

The logo for HOLDTEC, featuring the word "HOLDTEC" in a bold, blue, sans-serif font. The letter "O" is stylized with a red and blue arc above it.

昊达智能

NEEQ:837391

深圳昊达智能科技股份有限公司

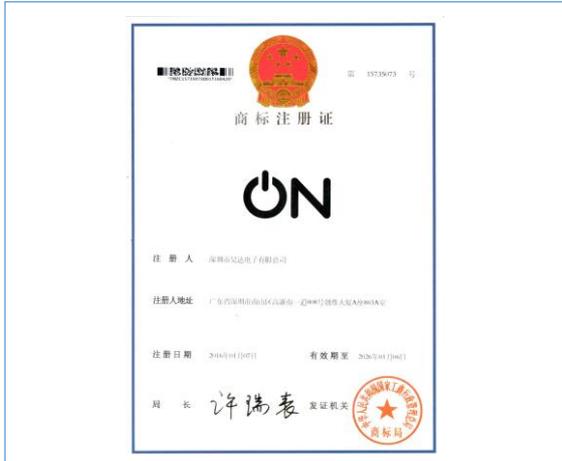
(SHENZHEN HOLDTEC INNOVATIONS CO., LTD.)



半年度报告

2016

公司半年度大事记



2016年1月7日,公司取得水净化设备和机器;污水处理设备;消毒器;水软化设备和装置;消毒设备;水净化装置;水过滤器;水消毒器;污水净化设备;饮用水过滤器领域内自有品牌“ON”商标注册证书。



2016年5月14日,公司取得袖珍手电筒;空气净化用杀菌灯;便携式探照灯;空气调节设备;空气过滤设备;空气净化装置和机器;空气消毒器;气体净化装置;太阳能集热器;饮水机领域内自有品牌“ON”商标注册证书。



2016年5月16日,深圳昊达智能科技股份有限公司正式挂牌登陆新三板,证券简称:昊达智能,证券代码:837391。这标志着公司开始正式走进资本市场,为未来的整体发展、业务拓展、投融资提供了更深远的平台与发展的契机。

目 录

声明与提示	1
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标.....	4
第三节 管理层讨论与分析.....	6
第四节 重要事项	8
第五节 股本变动及股东情况.....	9
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	12
第七节 财务报表	14
第八节 财务报表附注.....	24

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表； (二) 深圳昊达智能科技股份有限公司第一届董事会第六次会议决议； (三) 深圳昊达智能科技股份有限公司第一届监事会第六次会议决议；

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳昊达智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN HOLDTEC INNOVATIONS CO., LTD.
证券简称	昊达智能
证券代码	837391
法定代表人	邓兆华
注册地址	广东省深圳市南山区高新南一道 008 号创维大厦 A 座 803A 室
办公地址	广东省深圳市南山区高新南一道 008 号创维大厦 A 座 803A 室
主办券商	东莞证券股份有限公司
会计师事务所	不适用

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	吴玉红
电话	0755-23883349
传真	0755-23883466
电子邮箱	wuyuhong@holdtec.com.cn
公司网址	www.holdtec.com.cn
联系地址及邮政编码	广东省深圳市南山区高新南一道 008 号创维大厦 A 座 803A 室 518057

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 5 月 16 日
行业（证监会规定的行业大类）	F51 批发业
主要产品与服务项目	飞利浦电源转换器以及智能家居产品的研发、设计、销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	11,500,000
控股股东	邓兆华、柯立志
实际控制人	邓兆华、柯立志
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	51
公司拥有的“发明专利”数量	1

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

四、自愿披露

公司拥有一套完整的自主知识产权体系，截止报告期末，公司已经取得 51 项专利证书，其中包括 29 项外观专利，21 项实用新型专利，1 项发明专利；5 项软件著作权及 4 项商标注册权。完整的知识产权链，保证了公司新产品立项-研发-生产-销售的一体化。

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	48,408,267.55	44,381,152.96	9.07%
毛利率	28.54%	18.83%	9.71%
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,024,814.17	710,164.90	-244.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,218,695.24	-601,932.64	102.46%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-7.76%	13.30%	-21.07%
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-9.23%	-11.27%	2.04
基本每股收益	-0.09	0.14	-164.29%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	32,287,935.91	29,887,618.55	8.03%
负债总计	19,491,152.24	16,066,020.71	21.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,796,783.67	13,821,597.84	-7.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	1.20	-7.41%
资产负债率	60.37%	53.75%	6.61%
流动比率	1.61	1.80	-10.41%
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,234,072.03	-6,732,529.47	-
应收账款周转率	10.45	5.95	76.33%
存货周转率	2.17	3.10	-29.95%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	8.03%	13.67%	-41.24%
营业收入增长率	9.07%	16.82%	-46.08%
净利润增长率	-244.31%	631.19%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

昊达智能是一家专业从事电源转换器及家庭智能安全电子产品的研发、设计、销售的高科技企业，根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，昊达智能所处行业属于五金产品批发（F5175）。主要产品包括：电源转换器以及智能家居产品的研发、设计、销售。

公司及拥有核心研发团队、关键业务技术、研发生产设备及相关经营资质等关键业务资源，公司拥有 51 项专利技术，其中包括 29 项外观专利，21 项实用新型专利，1 项发明专利；5 项软件著作权及 4 项商标注册权，自主品牌产品获得了中国设计红星奖。完整的知识产权链，保证了公司能够快速应对市场变化，保证产品创新及行业内研发突破并向客户提供相关领域的产品及技术服务。

公司的销售模式采用线上、线下多头并进的代理销售方式，通过销售商品，实现销售收入。不仅是“沃科声”在中国大陆全部渠道销售飞利浦电源转换器的独家经销商，同时拥有自主品牌 ON，专注提供智能化的家庭安全电子产品并提供智能家居解决方案。公司通过多年积累，拥有完善市场推广团队，能够灵活的捕捉商业契机与市场变化，并在行业内保持领先地位。成熟的营销团队开拓了完整的线上线下多个营销渠道，是京东、天猫和沃尔玛等销售平台的优秀供应商。

公司的子公司为“沃科声”承认的“飞利浦”电源转换器合格供应商，拥有完整的质量管控体系，先后通过了 Sira 环境管理体系认证、质量管理体系认证，并按国家要求进行了中国国家强制性产品认证。公司积极，组建了完整的产品测试实验室，全程跟踪各环节产品质量管理。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司管理层严格执行股东的经营方针，在保证电商市场稳中有增的前提下，进一步开拓线上线下市场，实现销售收入 4,840.83 万元，比上年同期增长 9.07%。

在大环境不景气的影响下，为了提高国内市场占有率，紧跟电商市场线上销售变化趋势，内销积极拓宽、拓深分销渠道，线下加强与沃尔玛等客户的合作，加大推广力度扩大营业规模。以及为了扩大自有品牌在海外的影响，为未来的外销做好铺垫，年初公司派团参加美国 CES 电子展，并在“亚马逊”开通八个站点，在美国及英国站开始展示成品实现产品上架销售。报告期内实现净亏损 102.48 万元。

因为公司调整市场定位结构，使经营活动产生的现金流量增加 896.66 万元。为了纵深开拓内销市场，公司加大新产品研发力度，报告期内推出以“智彩”为代表的 USB 插座，通过电商平台众筹销售等一系列的营销手段，促进产品销售，与去年同期相比经营活动产生的现金流入增加 2,010.91 万元。公司重视对投资人的各项承诺，报告期内，不再新增加参与二级市场的投资活动，与同期相比，投资活动产生的现金流量为-653.03 万元。

在创新研发上，公司积极引进研发人才，加大智能家居、传统电源转换器向智能化转型等产品开发力度，报告期内研发费用与同期相比增加 152.70 万元，并取得 11 项外观专利自主知识产权。

在公司治理方面，报告期内除进一步完善三会的运作效应，并新建立《年度报告重大差错责任追究制度》，为公司规范信息披露、数据公开、透明建立了进一步保障。

三、风险与价值

存在的风险：

1. 品牌授权风险：

公司是“飞利浦”品牌电源转换器中国大陆全渠道经销商，报告期内“飞利浦”品牌产品占总销售额的 99%以上，如果品牌商取消公司的经销商资格，则对公司生产经营将会产生重大不利影响。

应对措施：1、公司除积累了丰富的行业销售服务经验外，还拥有多项与插线板相关的实用新型及外观设计专利所有权，并将这些专利运用到飞利浦电源转换器产品中。此外，公司还负责相关产品的售后服务。基于上述优势，公司自成立以来一直是飞利浦电源转换器的经销商，和品牌商拥有稳定、良好的合作关系；2、公司报告期自主品牌 ON 系列智能家居产品已经开始逐渐成形，并预计于下半年开始批量销售。同时，公司与积极开拓为自主品牌 ON 为主打产品的海外电商、及实体店销售业务。未来有望升自主品牌业务在营业收入中的占比。

2. 客户重大依赖风险：

公司报告期内公司通过第一大客户广州市源卓航电子科技有限公司实际销售收入 2,136.51 万元，销售占比 44.14%，可能会因客户经销变化对公司的营业收入产生重大影响。

应对措施：（1）报告期内，公司建立了以“昊达”命名的京东第三方店、天猫专营店，通过一系列的营销推广，逐渐增加了店铺的销售量及知名度。（2）公司与该客户签订了经销商框架战略协议，并保持优良的合作态势。（3）公司积极参与与实际销售客户的互动往来及营销政策签订，保证营业收入的正常提升；

3. 平台风险：

报告期内向第三方电子商务平台实现的线上收入占比较大，并且对电商平台存在一定程度依赖。虽然京东、天猫等电子商务平台具有系统稳定、政策透明、公信力强、现金流优良等特点，但仍可能存在因平台系统故障或政策变动导致公司收入波动的风险。

应对措施：（1）公司电源转换器产品的销售渠道除了线上还包括线下。虽然近年来，线上平台收入占比呈上升趋势，但是线下销售金额仍保持稳定；（2）公司产品拥有较高市场知名度和良好口碑，公司会根据销售渠道环境的变化，相应调整营销策略。

4. 智能家居产品开发及市场推广风险

目前，智能家居系列产品已经逐渐代替了传统的电器产品进入千家万户。新生代的消费群体更偏重于通过 APP 遥控来实现家庭内各模块的对接。公司向市场推出的智能家居产品主要包括：拥有无线连接、实时视频对讲、远程开锁功能的 wifi 门铃、拥有手机彩信推送、红外检测、自动报警拍照摄像功能的电子猫眼、拥有自动检测温度、湿度、光照及 PM2.5 家居环境的监测仪等。但由于自主品牌知名度较小，产品功能尚需消费者的进一步认可，报告期内实现的销售金额较少。

应对措施：公司一方面不断加强研发投入力度，引进先进的产品理念，形成产品差异化，强化与云端存储、智能掌控有关联的产品定位，全面加强产品软、硬件的技术含量，使智能家居系列产品更符合市场需求。另一方面，也积极为开拓国内外市场渠道，夯实成长基础。

5. 供应商集中的风险：

报告期内，公司前三大供应商的采购额为 3,913.06 万元，其中向广州虎辉照明科技公司采购 2,436.85 万元，占比 58.95%，向百可斯科技（深圳）有限公司采购 1,080.46 万元，占比 26.14%，向沃科声（上海）商贸有限公司采购 395.75 万元，占比 9.57%。前三大供应商占总采购量的 94.66%。

应对措施：公司生产采用外协方式，其中知识产权、专利技术、质量控制及产量计划均由本公司负责安排，且前两大供应商，单一公司产能均能满足公司全月生产需求，起到相互制约、相互补充的作用。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	二、(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人作出的承诺包括：

- 1、避免同业竞争的承诺。
- 2、无资金拆借与资金占用情况的承诺。
- 3、规范往来资金的承诺。
- 4、减少和规范关联交易的承诺。
- 5、股东交纳个人所得税的承诺。
- 6、规范交易性金融资产的承诺。

公司在申请挂牌时，公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、不存在违反竞业限制和同业竞争的确认。
- 2、规范资金往来的承诺。
- 3、就管理层诚信状况发表的书面声明。
- 4、公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

以上承诺在报告期内均严格履行，未有任何违背。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
邓兆华	垫付香港昊达营运流动资金	78,163.18	是
总计	-	78,163.18	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次偶发性关联交易是为满足香港公司运营资金需要，是子公司保持正常履行合同的必要保障，对公司的生产经营不会产生影响。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	375,000	3.26%	0	375,000	3.26%
	其中：					
	控股股东、实际控制人	337,500	2.93%	0	337,500	2.93%
	董事、监事、高管	18,750	0.16%	0	18,750	0.16%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,125,000	96.74%	0	11,125,000	96.74%
	其中：					
	控股股东、实际控制人	7,712,500	67.07%	0	7,712,500	67.07%
	董事、监事、高管	56,250	0.49%	0	56,250	0.49%
	核心员工	-	-	0	-	-
	总股本	11,500,000	100%	0	11,500,000	100%
	普通股股东人数			6		

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邓兆华	3,700,000	0	3,700,000	32.17%	3,700,000	-
2	柯立志	3,000,000	0	3,000,000	26.09%	3,000,000	-
3	谭健华	1,500,000	0	1,500,000	13.04%	1,500,000	-

4	深圳广聚昊达资产管理合伙企业(有限合伙)	1,500,000	0	1,500,000	13.04%	1,125,000	375,000
5	邢力	1,000,000	0	1,000,000	8.70%	1,000,000	-
6	林哲	800,000	0	800,000	6.96%	800,000	-
合计		11,500,000	0	11,500,000	100.00%	11,125,000	375,000

前十名股东间相互关系说明：

公司各股东之间不存在关联关系。其中：第4大股东深圳广聚昊达资产管理合伙企业（有限合伙）为员工股权激励计划的持股平台，报告期末，该合伙企业的合伙人为3个自然人，其持有股权比例如下：

序号	姓名	认缴出资金额(万元)	实缴出资金额(万元)	认缴出资比例	合伙类型
1	邓兆华	180.00	180.00	90.00%	普通合伙人
2	鲁国辉	10.00	10.00	5.00%	有限合伙人
3	赵佩佩	10.00	10.00	5.00%	有限合伙人
合计		200.00	200.00	100.00%	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东、实际控制人情况

邓兆华直接持有公司 32.17% 的股份，并通过控制广聚昊达间接控制公司 11.74% 的股份，为公司第一大股东。柯立志持有公司 26.09% 的股份，为公司第二大股东。邓兆华、柯立志作为深圳市昊达电子有限公司的创始股东，均长期在公司担任重要管理层职务，邓兆华现任公司董事长、总经理，柯立志现任公司董事，对公司的经营决策能够施加重大影响。2015 年 11 月，邓兆华与柯立志签订了《一致行动人协议》，两人同为公司控股股东、实际控制人。

邓兆华，男，1970 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1993 年 6 月毕业于中山大学，本科学历。1993 年 8 月至 1995 年 2 月就职于香港南洋商业银行蛇口分行，任信贷分析员；1995 年 3 月至 1995 年 6 月就职于广州市白云区新市镇农村金融合作社，任信贷主任；1995 年 7 月至 1998 年 7 月就职于杰伟仕(JVC)中国投资有限公司，任广州办事处课长；1998 年 8 月至 2008 年 9 月就职飞利浦(中国)投资有限公司，历任华南地区进口产品销售经理，华南地区市场推广经理，彩电产品经理(中国)，音响产品经理(全球)，电脑外设及配件产品总监(中国)；2008 年 9 月至 2011 年 6 月就职深圳和宏实业有限公司，任职国内事业部总经理；2011 年 8 月创立深圳市昊达电子有限公司并任总经理。现任公司董事长、法人代表、总经理。

柯立志，男，1963 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年毕业于中山大学，本科学历。1985 年 7 月至 1995 年 5 月就职于深圳天马微电子有限公司，任技术员，工程师，生产部经理，副总经理；1995 年 5 月至 1999 年 3 月任深圳市思特达电子有限公司董事，副总经理；1999 年 3 月至 2009 年 3 月任江苏省句容骏升电子有限公司董事总经理；2009 年 3 月至 2013 年 6 月任湖南郴州骏峰电子有限公司董事长；2009 年 5 月至今任深圳洋溢投资有限公司董事长；现任公司董事。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
邓兆华	董事长/总经理	男	46	本科	2015年11月27日至2018年11月26日	是
柯立志	副董事长	男	53	本科	2015年11月27日至2018年11月26日	否
胡广发	董事	男	54	硕士	2015年11月27日至2018年11月26日	否
陈盈宗	董事	男	49	专科	2015年11月27日至2018年11月26日	是
吴玉红	董事/财务总监/董事会秘书	女	43	专科	2015年11月27日至2018年11月26日	是
赵佩佩	监事会主席	女	34	本科	2015年11月27日至2018年11月26日	是
黄春梅	监事	女	37	专科	2015年11月27日至2018年11月26日	是
李凌冰	监事	女	29	本科	2015年11月27日至2018年11月26日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
邓兆华	董事长/总经理	5,050,000	0	5,050,000	43.91%	-
柯立志	副董事长	3,000,000	0	3,000,000	26.09%	-
胡广发	董事	-	0	-	-	-
陈盈宗	董事	-	0	-	-	-
吴玉红	董事/财务总监/董事会秘书	-	0	-	-	-
赵佩佩	监事会主席	75,000	0	75,000	0.65%	-

黄春梅	监事	-	0	-	-	-
李凌冰	监事	-	0	-	-	-
合计	-	8,125,000	0	8,125,000	70.65%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	66	71

核心员工变动情况：

由于公司拥有健全的劳动保障及福利奖励政策,企业文化与核心员工的职业规划方向一致,员工对企业的认同感、实现价值感、归属感较强,报告期内核心员工无变动情况。

第七节 财务报表

一、审计报告

一、是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文： 不适用	

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、（一）.1	6,705,836.04	3,966,256.91
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二、（一）.2	1,135,600.00	1,612,345.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	二、（一）.3	5,050,868.71	4,216,963.87
预付款项	二、（一）.4	1,250,201.05	977,939.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	二、（一）.5	980,780.30	1,444,995.35
买入返售金融资产			
存货	二、（一）.6	15,574,037.33	16,310,446.48

划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	二、（一）.7	768,438.46	419,524.23
流动资产合计		31,465,761.89	28,948,471.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	二、（一）.8	451,394.80	545,765.44
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	二、（一）.9	16,904.10	29,582.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	二、（一）.10	353,875.12	363,799.37
其他非流动资产		-	
非流动资产合计		822,174.02	939,146.97
资产总计		32,287,935.91	29,887,618.55
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	二、（一）.11	11,679,693.50	14,771,162.32
预收款项	二、（一）.12	1,714,443.30	430,289.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二、（一）.13	1,182,017.66	209,122.67
应交税费	二、（一）.14	254,217.61	554,650.11
应付利息			
应付股利			

其他应付款	二、（一）.15	4,660,780.17	100,796.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		19,491,152.24	16,066,020.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		19,491,152.24	16,066,020.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、（一）.16	11,500,000.00	11,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、（一）.17	2,558,500.14	2,558,500.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、（一）.18	83,022.24	83,022.24
一般风险准备			
未分配利润	二、（一）.19	-1,344,738.71	-319,924.54
归属于母公司所有者权益合计		12,796,783.67	13,821,597.84
少数股东权益			
所有者权益合计		12,796,783.67	13,821,597.84
负债和所有者权益总计		32,287,935.91	29,887,618.55

法定代表人：邓兆华 主管会计工作负责人：吴玉红 会计机构负责人：甘翔秀

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,124,128.16	3,783,709.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			326,025.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	二、（五）.1	5,050,868.71	4,216,963.87
预付款项		1,440,201.05	1,589,303.13
应收利息			
应收股利			
其他应收款	二、（五）.2	2,295,552.27	1,299,227.05
存货		15,615,290.15	15,506,264.39
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		630,378.62	359,059.00
流动资产合计		31,156,418.96	27,080,551.56
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	二、（五）.3	3,300,000.00	3,300,000.00
投资性房地产			
固定资产		445,473.49	537,458.83
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,904.10	29,582.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		109,054.81	109,054.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,871,432.40	3,976,095.80
资产总计		35,027,851.36	31,056,647.36
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据		9,955,836.42	9,141,277.23
应付账款		4,557,673.93	7,207,057.98
预收款项		1,714,294.49	430,289.38
应付职工薪酬		940,870.58	
应交税费		223,397.11	117,772.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,925,184.86	65,972.10
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		21,317,257.39	16,962,369.08
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		21,317,257.39	16,962,369.08
所有者权益：			
股本		11,500,000.00	11,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,558,500.14	2,558,500.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,022.24	83,022.24
未分配利润		-430,928.41	-47,244.10
所有者权益合计		13,710,593.97	14,094,278.28
负债和所有者权益合计		35,027,851.36	31,056,647.36

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		48,408,267.55	44,381,152.96
其中：营业收入	二、（一）.20	48,408,267.55	44,381,152.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,411,377.80	43,670,988.06
其中：营业成本	二、（一）.20	34,591,923.37	36,022,138.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	二、（一）.21	183,975.68	122,953.38
销售费用	二、（一）.22	9,166,018.78	6,086,054.18
管理费用	二、（一）.23	5,416,653.18	3,188,128.66
财务费用	二、（一）.24	-1,248.17	1,176.35
资产减值损失	二、（一）.25	316,736.07	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	二、（一）.26	262,369.93	943,534.49
投资收益（损失以“-”号填列）	二、（一）.27	311.18	805,928.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,003,110.25	710,164.90
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	二、（一）.28	4,173.02	
其中：非流动资产处置损失		4,173.02	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,007,283.27	710,164.90
减：所得税费用	二、（一）.29	17,530.90	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）			
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-1,024,814.17	710,164.90
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其			

他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,024,814.17	710,164.90
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.09	0.14
（二）稀释每股收益			

法定代表人：邓兆华 主管会计工作负责人：吴玉红 会计机构负责人：甘翔秀

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	二、（五）.4	48,408,267.55	44,381,152.96
减：营业成本	二、（五）.4	36,115,334.25	36,007,556.97
营业税金及附加		156,557.61	100,791.64
销售费用		8,627,226.22	5,886,054.18
管理费用		3,713,631.14	1,550,415.25
财务费用		-495.51	153.49
资产减值损失		316,736.07	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		141,120.14	943,534.49
投资收益（损失以“－”号填列）	二、（五）.5	90.80	805,928.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-379,511.29	2,585,644.81
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		4,173.02	
其中：非流动资产处置损失		4,173.02	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-383,684.31	2,585,644.81
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-383,684.31	2,585,644.81
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他			

综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-383,684.31	2,585,644.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.03	0.52
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,635,422.89	42,436,802.50
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		5,477.74	-
收到其他与经营活动有关的现金	二、（一）.30.（1）	11,779.93	106,824.06
经营活动现金流入小计		62,652,680.56	42,543,626.56
购买商品、接受劳务支付的现金		43,347,714.57	36,451,442.22
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,895,586.63	2,433,765.43
支付的各项税费		2,584,905.37	1,244,321.32
支付其他与经营活动有关的现金	二、（一）.30.（2）	9,590,401.96	9,146,627.06
经营活动现金流出小计		60,418,608.53	49,276,156.03
经营活动产生的现金流量净额		2,234,072.03	-6,732,529.47
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		505,416.30	18,629,983.60
取得投资收益收到的现金		90.80	805,928.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		505,507.10	19,435,912.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			12,400,100.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		0.00	12,400,100.00
投资活动产生的现金流量净额		505,507.10	7,035,812.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	5,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,739,579.13	5,303,283.02
加：期初现金及现金等价物余额		3,966,256.91	3,146,833.16
六、期末现金及现金等价物余额		6,705,836.04	8,450,116.18

法定代表人：邓兆华 主管会计工作负责人：吴玉红 会计机构负责人：甘翔秀

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,625,253.08	42,284,868.42
收到的税费返还		5,477.74	
收到其他与经营活动有关的现金		11,116.26	162,921.39
经营活动现金流入小计		62,641,847.08	42,447,789.81
购买商品、接受劳务支付的现金		45,048,848.10	28,369,463.26
支付给职工以及为职工支付的现金		3,820,783.85	2,119,681.30
支付的各项税费		1,842,967.76	1,110,763.51

支付其他与经营活动有关的现金		10,056,064.27	17,725,225.25
经营活动现金流出小计		60,768,663.98	49,325,133.32
经营活动产生的现金流量净额		1,873,183.10	-6,877,343.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		467,145.14	18,629,983.60
取得投资收益收到的现金		90.80	805,928.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		467,235.94	19,435,912.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			12,400,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		0.00	12,400,100.00
投资活动产生的现金流量净额		467,235.94	7,035,812.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	5,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,340,419.04	5,158,468.98
加：期初现金及现金等价物余额		3,783,709.12	3,095,894.44
六、期末现金及现金等价物余额		6,124,128.16	8,254,363.42

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

一、公司基本情况

(一) 公司概况

深圳昊达智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由邓兆华、柯立志共同出资组建，成立于 2011 年 9 月 5 日，取得深圳市市场监督管理局核发的注册号为 440301105683636 的企业法人营业执照，公司成立时注册资本为人民币 500.00 万元。截至 2016 年 6 月 01 日止，本公司注册资本为人民币 1,150.00 万元，其中邓兆华出资 370.00 万元，出资比例为 32.17%；柯立志出资 300.00 万元，出资比例为 26.09%；谭健华出资 150.00 万元，出资比例为 13.04%；深圳广聚昊达资产管理合伙企业（有限合伙）出资 150.00 万元，出资比例为 13.04%；邢力出资 100.00 万元，出资比例为 8.70%；林哲出资 80.00 万元，出资比例为 6.96%。股权结构如下：

股东名称	注册资本金额 (万元)	出资比例 (%)	实收资本金额 (万元)
邓兆华	370.00	32.17	370.00
柯立志	300.00	26.09	300.00
谭健华	150.00	13.04	150.00
深圳广聚昊达资产管理合 伙企业(有限合伙)	150.00	13.04	150.00
邢力	100.00	8.70	100.00
林哲	80.00	6.96	80.00
合计	1,150.00	100.00	1,150.00

公司住所：深圳市南山区高新南一道 008 号创维大厦 A 座 803A 室，法定代表人：邓兆华。

公司经营范围为：电子产品、节能产品、五金交电的研发、销售及相关信息咨询；国内贸易；经营进出口业务。（以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）。

(二) 历史沿革

公司成立于 2011 年 9 月 5 日，由邓兆华、柯立志共同出资设立，注册资本为 500.00 万元，其中邓兆华以货币出资 275.00 万元，占注册资本的 55.00%，柯立志以货币出资 225.00 万元，占注册资本的 45.00%。公司设立时，股权结构如下：

股东名称	注册资本金额 (万元)	出资比例 (%)	实收资本金额 (万元)
邓兆华	275.00	55.00	275.00
柯立志	225.00	45.00	225.00
合计	500.00	100.00	500.00

公司于 2011 年 9 月 5 日，取得深圳市市场监督管理局核发的注册号为 440301105683636 的企业法人营业执照，公司成立时注册资本为人民币 500.00 万元

公司住所：深圳市福田区上沙创新科技园 17 栋 502.504#，法定代表人：邓兆华。

公司经营范围为：电子产品、节能产品、五金交电的批发。（以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）。

2012 年 10 月 16 日，股东会决议公司住所由原来“深圳市福田区上沙创新科技园 17 栋 5 楼 502#.504#”，变更为“深圳市南山区高新南一道 008 号创维大厦 A 座 803A 室”；公司经营范围变更为电子产品、节能产品、五金交电的研发、销售及相关信息咨询；国内贸易；经营进出口业务。（以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）。

2013 年 4 月 17 日更换新版证照。

2015 年 6 月 29 日，经公司股东决定，公司增资到 1,000 万元人民币，股东及出资情况：邓兆华出资 370.00 万元，出资比例为 37.00%；柯立志出资 300.00 万元，出资比例为 30.00%；谭健华出资 150.00 万元，出资比例为 15.00%；邢力出资 100.00 万元，出资比例为 10.00%；林哲出资 80.00 万元，出资比例为 8.00%。7 月 2 日经过深圳市市场监督管理局核准，办理新的工商营业执照。更改后股权结构如下：

股东名称	注册资本金额 (万元)	出资比例 (%)	实收资本金额 (万元)
邓兆华	370.00	37.00	370.00
柯立志	300.00	30.00	300.00
谭健华	150.00	15.00	150.00
邢力	100.00	10.00	100.00
林哲	80.00	8.00	80.00
合计	1,000.00	100.00	1,000.00

2015 年 6 月 30 日，公司股东会通过决议，由邓兆华、柯立志、谭健华、邢力、林哲等 5 位股东作为发起人，以 2015 年 7 月 31 日为改制基准日，依法将昊达电子整体变更为股份有限公司。以中喜会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所 2015 年 11 月 5 日出具的“中喜深审字[2015]第 0182 号”《审计报告》中载明的深圳市昊达电子有限公司截止 2015 年 7 月 31 日经审计后的净资产值人民币 11,588,500.14 元，按每股面值人民币 1 元折成股份公司的股本总额 1,000 万股，其余人民币 1,588,500.14 元计入股份公司的资本公积金。2015 年 11 月 27 日，公司召开创立大会，2015 年 12 月 1 日公司完成本次整体变更的工商变更登记手续并取得了深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为“91440300581564305N”的新《营业执照》，公司名称变更为深圳昊达智能科技股份有限公司，整体变更后，各股东持股比例具体情况如下：

股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)
邓兆华	370.00	37.00
柯立志	300.00	30.00
谭健华	150.00	15.00

邢力	100.00	10.00
林哲	80.00	8.00
合计	1000.00	100.00

2015年12月21日是，公司股东大会通过决议，同意深圳广聚昊达资产管理合伙企业（有限合伙）以货币形式出资人民币250万元，其中150万元增加股本，持股比例为13.04%，另外100万元作为股本溢价，计入资本公积。此次出资由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年12月22日出具“中喜深验字[2015]第0020号”《验资报告》。2015年12月29日，公司完成本次变更的工商登记手续，变更后注册资本为1,150.00万元，本次增资完成后，各股东持股比例具体情况如下：

股东名称	注册资本金额 (万元)	出资比例 (%)	实收资本金额 (万元)
邓兆华	370.00	32.17	370.00
柯立志	300.00	26.09	300.00
谭健华	150.00	13.04	150.00
深圳广聚昊达资产管理合 伙企业(有限合伙)	150.00	13.04	150.00
邢力	100.00	8.70	100.00
林哲	80.00	6.96	80.00
合计	1,150.00	100.00	1,150.00

(三) 合并财国报表范围

控股子公司名称	注册资本 (万元)	持股比 例 (%)	是否合并		备注
			本期	上年同期	
广州市昊达电子有限公司	300.00	100.00	是	是	2013年12月，公司出资300万元出资设立广州市昊达电子有限公司，形成非同一控制下企业合并。
深圳市蜂之舞智能科技有限公司	30.00	100.00	是	是	2015年3月公司取得深圳市蜂之舞智能科技有限公司100%股权，形成非同一控制下企业合并。
Holdtec Power & Lighting solutions Co., Ltd.	HKD500.00	100.00	是	否	Holdtec Power & Lighting solutions Co., Ltd.于2015年8月登记成立，截止报告期末，公司尚未对子公司实际出资。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年颁布的《企业会计准则》、2014年新颁布或修订的相关会计准则和中国证监会发布的2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的事项。编制财务报表所依据的持续经营假设是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司根据实际发生的交易和事项，遵循《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本次半年报时间为公历 1 月 1 日至 6 月 30 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，财务报表的编制金额单位为人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行

调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(2) 金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有至到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

(3) 本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原值直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价

值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法（不包括合并财务报表范围内的应收账款和其他应收款项）。：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单笔金额为 100 万元以上的应收款项，其他应收款项指单笔金额为 50 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。
关联方组合	以与本公司的关联关系为信用风险特征划分组合
押金及备用金组合	以款项性质为信用风险特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

项 目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	经单独测试无特别风险的不计提

备用金组合	不计提坏账准备	
②账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

④坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司取得的原材料按实际成本核算，原材料、产成品等发出或领用时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号

一债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

项 目	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3	5	31.67
运输设备	10	5	9.50
其他设备	3	5	31.67

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定，固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

17、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险

费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产

19、收入

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）收入确认的具体方法：

①电子产品、五金交电、节能产品

于商品交付客户并收取价款或取得收款的权利时，确认销售收入。

②让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

20、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

21、租赁

(1) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

22、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更。

2014 年 1 月 26 日起，财政部修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》等具体准则。2014 年 6 月 20 日，财政部对《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》进行了修订。本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行上述修订后准则。本次会计政策变更，对公司 2014 年末和 2013 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2014 年度和 2013 年度净利润未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

报告期内公司无重大会计估计变更。

24、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层对过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收账款会计政策，采用备抵法核算坏账损失，应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值，鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断或估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的

计提或转回。

(3) 折旧和摊销

本公司对固定资产、无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用的数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得和递延所得税产生影响。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	以销售产品、设计服务收入为计税依据	17%、6%
城市维护建设税	以实际缴纳的流转税为计税依据	7%
教育费附加及地方教育费附加	以实际缴纳的流转税为计税依据	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

四、子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	期末实际出资额（万元）	持股比例	是否合并报表	注册地
广州昊达电子有限公司	300.00	100%	是	广州市花都区花山镇两龙西街 23 号
深圳市蜂之舞智能科技有限公司	30.00	100%	是	深圳市宝安区西乡街道宝源路亨林大厦 501 室
Holdtec Power & Lighting Solutions Co., Ltd.	0.00	100%	是	中国香港上环干诺道西亿利商业大厦 7B

二、报表项目注释

(一) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	-	-
银行存款	6,401,488.58	3,896,096.14
其他货币资金	304,347.46	70,160.77
合 计	6,705,836.04	3,966,256.91

项 目	期末余额	期初余额
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：其他货币资金为子公司广州市昊达电子有限公司存放于公司开立证券账户的银证存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	-	-
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	1,709,900.64	2,449,015.57
衍生金融资产	-	-
其他	-	-
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-574,300.64	-836,670.57
其他	-	-
合 计	1,135,600.00	1,612,345.00

其他说明：

注：公司 2015 年在招商证券开立证券资金账户用于交易性金融资产买卖。新三板挂牌时，管理层声明承诺不再参与证券二级市场交易，公司于报告期内已将名下交易性金融资产全部出售，并不再产生任何新购入交易。公司之子公司-广州市昊达电子有限公司 2014 年在招商证券开立证券资金账户用于交易性金融资产买卖，因二级市场股票停牌等原因，暂未清理完毕，但未有新交易。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,316,923.54	100.00	266,054.83	5.00	5,050,868.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	5,316,923.54	100.00	266,054.83	5.00	5,050,868.71

(续)

类 别	期初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,438,909.34	100.00	221,945.47	5.00	4,216,963.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	4,438,909.34	100.00	221,945.47	5.00	4,216,963.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州市源卓航电子科技有限公司	4,629,258.65	231,671.58	5.00	依会计政策计提
沃尔玛（中国）投资有限公司	444,997.59	22,249.88	5.00	依会计政策计提
京东电工专营店	80,421.91	4,021.10	5.00	依会计政策计提
上海奥宁电子科技有限公司	70,800.55	3,540.03	5.00	依会计政策计提
天猫家居专营店	45,216.74	2,260.84	5.00	依会计政策计提
合计	5,270,695.44	263,743.43	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,316,923.54	266,054.83	5.00
合计	5,316,923.54	266,054.83	5.00

注：按账龄分析法计提坏账准备

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账金额
广州市源卓航电子科技有限公司	非关联方	4,629,258.65	87.07	231,671.58
沃尔玛（中国）投资有限公司	非关联方	444,997.59	8.36	22,249.88
京东电工专营店	非关联方	80,421.91	1.51	4,021.10
上海奥宁电子科技有限公司	非关联方	70,800.55	1.33	3,540.03

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例 (%)	坏账金额
天猫家居专营店	非关联方	45,216.74	0.85	2,260.84
合 计		5,270,695.44	99.12	263,743.43

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,250,201.05	100.00	971,939.74	99.39
1 至 2 年	-	-	6,000.00	0.61
合 计	1,250,201.05	100.00	977,939.74	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款 总额比例 (%)
沃科声（上海）商贸有限公司	非关联方	629,570.37	50.36
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	204,000.00	16.32
深圳市中远航科技有限公司	非关联方	83,000.00	6.64
中国平安财产保险股份有限公司深圳分公司	非关联方	60,000.00	4.80
深圳市南方龙影视传媒有限公司	非关联方	58,000.00	4.64
合 计		1,034,570.37	82.76

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	989,231.64	100.00	8,451.34	0.85	980,780.30
合 计	989,231.64	100.00	8,451.34	0.85	980,780.30

(续)

类 别	期初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,480,819.98	100.00	35,824.63	2.42	1,444,995.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,480,819.98	100.00	35,824.63	2.42	1,444,995.35

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
员工借款	169,026.86	8,451.34	5.00	依会计政策计提
合计	169,026.86	8,451.34	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	801,244.44	8,451.34	1.05
1 至 2 年	187,987.20	-	-
合计	989,231.64	8,451.34	0.85

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
外部往来款	320,244.44	716,492.66
关联方往来	-	-
押金、备用金	668,987.20	764,327.32
合计	989,231.64	1,480,819.98

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	---------	------	------	----	----------------------	----------

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广州市源卓航电子科技有限公司	非关联方	押金	205,000.00	1 年以内	20.72	-
昊达家居专营店	非关联方	押金	130,000.00	1 年以内	13.14	-
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	押金	130,000.00	1 年以内	13.14	-
黄浩玮	非关联方	员工借款	109,794.34	1 年以内	11.10	5,489.72
深圳创维-RGB 电子有限公司	非关联方	押金	91,922.20	1-2 年	9.29	-
合 计		—	666,716.54	—	67.39	5,489.72

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	9,989,285.98	337,329.00	9,651,956.98
发出商品	5,922,080.35		5,922,080.35
合 计	15,911,366.33	337,329.00	15,574,037.33

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	10,996,621.81	37,329.00	10,959,292.81
发出商品	5,351,153.67		5,351,153.67
合 计	16,347,775.48	37,329.00	16,310,446.48

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
存货跌价准备	37,329.00	300,000.00				337,329.00
合 计	37,329.00	300,000.00				337,329.00

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	143,475.84	60,465.23
预缴所得税	359,059.00	359,059.00

项 目	期末余额	期初余额
待摊费摊销	265,903.62	-
合 计	768,438.46	419,524.23

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	办公设备	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	61,115.11	626,992.31	-	688,107.42
2、本期增加金额	12,135.89	-	-	12,135.89
(1) 购置	12,135.89	-	-	12,135.89
(2) 在建工程转入	-	-	-	
(3) 企业合并增加	-	-	-	
3、本期减少金额	4,752.85	-	-	4,752.85
(1) 处置或报废	4,752.85	-	-	4,752.85
4、期末余额	68,498.15	626,992.31	-	695,490.46
二、累计折旧				
1、期初余额	23,213.45	119,128.53	-	142,341.98
2、本期增加金额	9,852.07	92,481.44	-	102,333.51
(1) 计提	9,852.07	92,481.44	-	102,333.51
3、本期减少金额	579.83	-	-	579.83
(1) 处置或报废	579.83	-	-	579.83
4、期末余额	32,485.69	211,609.97	-	244,095.66
三、减值准备	-	-	-	-
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
.....	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	36,012.46	415,382.34	-	451,394.80
2、期初账面价值	37,901.66	507,863.78	-	545,765.44

注：截止报告期末，公司固定资产不存在抵质押、产权受限的情况。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	ERP 软件	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	76,068.42	76,068.42
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	76,068.42	76,068.42
二、累计摊销		
1、期初余额	46,486.26	46,486.26
2、本期增加金额	12,678.06	12,678.06
(1) 计提	12,678.06	12,678.06
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	59,164.32	59,164.32
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
.....		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	16,904.10	16,904.10
2、期初账面价值	29,582.16	29,582.16

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	611,835.17	152,958.79	295,099.10	73,774.78
内部交易未实现利润	229,364.68	57,341.17	323,427.81	80,856.95
交易性金融资产公允价值变动	574,300.64	143,575.16	836,670.57	209,167.64
合 计	1,415,500.49	353,875.12	1,455,197.48	363,799.37

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	11,679,693.50	14,726,326.07
1-2 年		44,836.25
合 计	11,679,693.50	14,771,162.32

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,714,443.30	430,289.38
合 计	1,714,443.30	430,289.38

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	209,122.67	6,284,150.77	5,313,337.81	1,179,935.63
二、离职后福利-设定提存计划	-	226,040.46	223,958.43	2,082.03
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	209,122.67	6,510,191.23	5,537,296.24	1,182,017.66

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	208,159.22	6,040,318.32	5,070,441.91	1,178,035.63
2、职工福利费	-	56,039.50	54,139.50	1,900.00
3、社会保险费	963.45	413,833.41	412,714.83	2,082.03
其中：医疗保险费	963.45	77,308.41	78,271.86	-
工伤保险费	-	2,123.37	2,123.37	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	-	8,219.55	8,219.55	-
养老保险费	-	218,668.88	216,586.85	2,082.03
失业保险费	-	7,371.58	7,371.58	-
4、住房公积金	-	100,141.62	100,141.62	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
合计	209,122.67	6,510,191.23	5,537,296.24	1,182,017.66

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	218,668.88	216,586.85	2,082.03
2、失业保险费	-	7,371.58	7,371.58	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	226,040.46	223,958.43	2,082.03

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	141,037.30	105,153.92
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	3,681.41	432,435.24
个人所得税	88,899.15	-
城市维护建设税	9,872.61	8,246.80
教育附加	4,231.12	3,534.35
地方教育附加	2,820.74	2,356.23
印花税	4,005.28	2,923.57
减免税款	-330.00	-
合计	254,217.61	554,650.11

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
外部往来	4,582,616.99	97,916.23
关联方往来	78,163.18	2,880.00
合计	4,660,780.17	100,796.23

注：截止报告期末，关联方往来为控股股东、实际控制人邓兆华个人垫付子公司香港昊达运营费用 78,163.18 元。

16、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11,500,000	-	-	-	-	-	11,500,000

17、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,558,500.14	-	-	2,558,500.14
其他资本公积	-	-	-	-
合计	2,558,500.14	-	-	2,558,500.14

18、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,022.24	-	-	83,022.24
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	83,022.24	-	-	83,022.24

19、未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	-319,924.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-
调整后期初未分配利润	-319,924.54
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,024,814.17
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-

项 目	本 期
期末未分配利润	-1,344,738.71

20、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,408,267.55	34,591,923.37	43,714,596.65	35,618,699.85
其他业务	-	-	666,556.31	403,439.02
合 计	48,408,267.55	34,591,923.37	44,381,152.96	36,022,138.87

21、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	107,319.15	71,722.80
教育费附加	45,993.92	30,738.35
地方教育费附加	30,662.61	20,492.23
合 计	183,975.68	122,953.38

22、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	3,083,690.90	1,641,684.61
促销费用	2,206,902.23	1,538,679.02
运杂费用	1,567,963.26	1,705,690.01
市场拓展费用	1,315,352.76	562,322.59
差旅费用	214,971.99	153,366.32
其他费用	777,137.64	484,311.63
合 计	9,166,018.78	6,086,054.18

23、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发支出	1,963,588.64	436,597.02
职工薪酬及福利	1,565,681.30	1,134,864.08
劳务费用	679,606.44	548,222.81
租赁费用	580,374.96	397,735.14
差旅费用	281,099.29	411,776.72
其他费用	346,302.55	258,932.89
合 计	5,416,653.18	3,188,128.66

24、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
银行费用	9,088.82	8,827.25
减：利息收入	12,049.73	-7,650.90
汇兑损益	1,712.74	-
合 计	-1,248.17	1,176.35

25、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	16,736.07	-
存货跌价损失	300,000.00	-
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	316,736.07	-

26、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	262,369.93	943,534.49
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
合 计	262,369.93	943,534.49

27、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	311.18	805,928.89
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
合 计	311.18	805,928.89

28、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	4,173.02	-	4,173.02
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠支出	-	-	-
合 计	4,173.02	-	4,173.02

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,606.65	-
递延所得税费用	9,924.25	-
合 计	17,530.90	-

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-1,024,814.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,606.65
子公司适用不同税率的影响	-

项目	本期发生额
调整以前期间所得税的影响	9,924.25
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-205,438.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	7,606.65

30、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行利息	11,779.93	106,824.06
合计	11,779.93	106,824.06

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	5,221,798.85	3,088,542.92
销售费用	3,988,603.11	5,589,142.60
押金	210,000.00	58,946.70
员工借款	170,000.00	409,994.84
合计	9,590,401.96	9,146,627.06

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,024,814.17	710,164.90
加：资产减值准备	316,736.07	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,866.89	67,960.85
无形资产摊销	12,678.06	12,678.07
长期待摊费用摊销	32,657.53	41,292.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,173.02	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-262,369.93	-943,534.49
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,248.17	1,176.35

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	- 311.18	-805,928.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,924.25	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	399,080.15	2,182,505.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-990,865.33	-881,918.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,317,235.84	-7,116,925.81
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	2,234,072.03	-6,732,529.47
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		-
现金的期末余额	6,705,836.04	8,450,116.18
减：现金的期初余额	3,966,256.91	3,146,833.16
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,739,579.13	5,303,238.02

（二）合并报表范围

1、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例（%）	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
广州市昊达电子有限公司	100%	全资子公司	2013年12月	实缴出资
深圳市蜂之舞智能科技有限公司	100%	全资子公司	2015年3月	实缴出资
Holdtec Power & Lighting solutions Co., Ltd.	100%	全资子公司	2015年7月	出资款尚未支付，子公司没有实际运营。

（三）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
-------	-------	-----	------	---------	------

				直接	间接	
广州市昊达电子有限公司	广东广州	广东广州	生产、研发	100.00	-	设立
深圳市蜂之舞智能科技有限公司	广东深圳	广东深圳	研发、零售	100.00	-	投资
Holdtec Power & Lighting solutions Co., Ltd.	中国香港	中国香港	研发、零售	100.00	-	投资

(2) 重要的非全资子公司：

公司无此情况。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：

公司无此情况。

(4) 使用企业集团资产或清偿企业集团债务的重大限制：

公司无此情况。

(5) 向纳入合并报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

公司无此情况。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

公司无此情况。

3、在合营企业或联营企业中的权益

公司无此情况。

4、重要的共同经营

公司无此情况。

5、在未纳入合并报表范围的结构化主体中的权益

公司无此情况。

(四) 关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	组织机构代码
广州市昊达电子有限公司	全资子公司	有限公司	广东广州	鲁国辉	生产研发	300.00	100.00	440121000164736
深圳市蜂之舞智能科技有限公司	全资子公司	有限公司	广东深圳	邓兆华	研发零售	30.00	100.00	91440300060265676E
Holdtec Power & Lighting solutions Co., Ltd.	全资子公司	有限公司	中国香港	-	研发零售	HKD500.00	100.00	61844386-000-08-15-4

注：Holdtec Power & Lighting solutions Co., Ltd. 公司无法人代表，由实际控制人邓兆华及其配偶鲁倩明担任董事，注册资本 HKD500.00 万元整，投资款项未实际支付。

2、关联方及关联方交易

(1) 关联方关系

关联方名称	与本公司关系
广州市昊达电子有限公司	全资子公司
深圳市蜂之舞智能科技有限公司	全资子公司
HOLDTEC POWER & LIGHTING SOLUTIONS CO., LTD.	全资子公司
邓兆华	控股股东、实际控制人、法定代表人、总经理
深圳广聚昊达资产管理合伙企业(有限合伙)	非自然人股东
柯立志、林哲、谭健华、邢力	自然人股东

(2) 关联方应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
垫付香港昊达运营流动资金	邓兆华	78,163.18	2,880.00
合计	-	78,163.18	2,880.00

(3) 关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪资费用	489,149.09	135,702.18

(五) 母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,316,923.54	100.00	266,054.83	5.00	5,050,868.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	5,316,923.54	100.00	266,054.83	5.00	5,050,868.71

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,438,909.34	100.00	221,945.47	5.00	4,216,963.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	4,438,909.34	100.00	221,945.47	5.00	4,216,963.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州市源卓航电子科技有限公司	4,629,258.65	231,671.58	5.00	依会计政策计提
沃尔玛（中国）投资有限公司	444,997.59	22,249.88	5.00	依会计政策计提
京东电工专营店	80,421.91	4,021.10	5.00	依会计政策计提
上海奥宁电子科技有限公司	70,800.55	3,540.03	5.00	依会计政策计提
天猫家居专营店	45,216.74	2,260.84	5.00	依会计政策计提
合计	5,270,695.44	263,743.43	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,316,923.54	266,054.83	5.00
合计	5,316,923.54	266,054.83	5.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,304,003.61	100.00	8,451.34	0.37	2,295,552.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,304,003.61	100.00	8,451.34	0.37	2,295,552.27

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,335,051.68	100.00	35,824.63	2.68	1,299,227.05
合计	1,335,051.68	100.00	35,824.63	2.68	1,299,227.05

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
员工借款	169,026.86	8,451.34	5.00	依会计政策计提
合计	169,026.86	8,451.34	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,116,016.41	8,451.34	0.40
1 至 2 年	187,987.20	-	-
合计	2,304,003.61	8,451.34	0.37

确定该组合依据的说明：

注：公司会计政策规定，全资子公司往来款项、押金、备用金、代扣代缴五险一金及个人所得税性质的其他应收款不计提坏账准备。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
外部往来款	288,101.41	716,492.66
关联方组合	1,346,915.00	100,000.00
押金、备用金组合	668,987.20	518,559.02
合计	2,304,003.61	1,335,051.68

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
Holdtec Power & Lighting solutions Co., Ltd.	关联方	往来款	1,146,915.00	1-2 年	49.78	-
广州市源卓航电子科技有限公司	非关联方	押金	205,000.00	1-2 年	8.90	-
深圳市蜂之舞智能科技有限公司	关联方	往来款	200,000.00	1 年以内	8.68	-
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	押金	130,000.00	1 年以内	5.64	-
天猫家居专营店	非关联方	押金	130,000.00	1 年以内	5.64	-
合计		—	1,811,915.00	—	78.64	-

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,300,000.00	-	3,300,000.00	3,300,000.00	-	3,300,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	3,300,000.00	-	3,300,000.00	3,300,000.00	-	3,300,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州市昊达电子有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
深圳市蜂之舞智能科技有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00	-	-
Holdtec Power & Lighting solutions Co., Ltd.	-	-	-	-	-	-
合计	3,300,000.00	-	-	3,300,000.00	-	-

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,408,267.55	36,115,334.25	43,714,596.65	35,604,117.95
其他业务	-	-	666,556.31	403,439.02
合计	48,408,267.55	36,115,334.25	44,381,152.96	36,007,556.97

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	90.80	805,928.89
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
合计	90.80	805,928.89

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

	(%)	基本每股收益	稀释的每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.76	-0.09	-0.09
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-9.23	-0.11	-0.11

三、补充资料

1. 当期非经常性项目损益明细：

项目	本期	去年同期
非流动资产处置损益	-4,173.02	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	262,681.11	1,749,463.38
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	258,508.09	1,749,463.38
减：非经常性损益相应的所得税	64,627.02	437,365.85
减：少数股东损益影响数		
非经常性损益影响的净利润	193,881.07	1,312,097.54
归属于母公司普通股股东的净利润	-1,024,814.17	710,164.90
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-1,218,695.24	-601,932.64

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释的每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.76	-0.09	-0.09
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-9.23	-0.11	-0.11

四、其他重要事项说明

截止报告期末，本公司无需要披露的其他重大事项。

五、资产负债表日后事项

1. 2016年8月17日召开第一届董事会第六次会议，审议通过了关于《设立全资子公司》的议案。