



博为光电

NEEQ :836900

深圳市博为光电股份有限公司

( Shenzhen Bravoled Lighting Manufacturing  
Co., Ltd. )

半年度报告

\_\_\_\_\_ 2016 \_\_\_\_\_

## 公 司 半 年 度 大 事 记

2016 年 4 月 27 日，公司  
成功挂牌新三板

2016 年 5 月 20 日公司召  
开年度股东大会，就相关  
议案作出决议

## 目 录

### 【声明与提示】

#### 一、基本信息

第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	7

#### 二、非财务信息

第四节 重要事项.....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	15

#### 三、财务信息

第七节 财务报表.....	17
第八节 财务报表附注.....	28

## 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。

公司负责人刘子昂、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）邓厚胜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	1. 公司 2016 年半年度财务报表及附注
	2. 深圳市博为光电股份有限公司第一届董事会第四次会议决议
	3. 深圳市博为光电股份有限公司第一届监事会第三次会议决议
	4. 半年度报告期内披露的相关公告。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	深圳市博为光电股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Bravoled Lighting Manufacturing Co., Ltd.
证券简称	博为光电
证券代码	836900
法定代表人	刘子昂
注册地址	深圳市龙岗区龙岗街道南联社区圳埔岭村南龙路一号南龙工业园 2 号厂房一至二楼
办公地址	深圳市龙岗区龙岗街道南联社区圳埔岭村南龙路一号南龙工业园 2 号厂房一至二楼
主办券商	安信证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	邓厚胜
电话	0755-23400796
传真	0755-23400796
电子邮箱	denghousheng@bravoled.com.cn
公司网址	www.bravoled.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙岗区龙岗街道南联社区圳埔岭村南龙路一号南龙工业园 2 号厂房一至二楼，518116

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-4-27
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	为客户定制化开发、生产商用 LED 照明灯具
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	9,000,000
控股股东	无
实际控制人	刘子昂
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	12 项
公司拥有的“发明专利”数量	0

### 四、自愿披露（如有）

--

## 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	74,823,328.64	34,529,879.14	116.69
毛利率%	23.28	16.17	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,633,154.72	1,769,432.76	218.36
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,631,944.25	1,765,184.46	219.06
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）	24.65	23.06	-
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）	24.64	23.00	-
基本每股收益	0.63	0.35	

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	68,186,713.89	49,521,087.80	37.69
负债总计	42,494,868.84	29,506,157.70	44.02
归属于挂牌公司股东的净资产	25,691,845.05	20,014,930.10	28.36
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.85	2.22	28.38
资产负债率%	62.32	59.58	-
流动比率	1.50	1.60	-
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	4,747,581.65	-938,765.98	-
应收账款周转率	6.03	14.25	-
存货周转率	2.02	4.46	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	37.69	-778	-
营业收入增长率%	116.69	89.78	-
净利润增长率%	218.36	92.86	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司是处于照明器具制造业行业集研产销为一体的一家 LED 照明产品公司。截止 2016 年 6 月 30 日公司拥有 12 项专利，其中实用新型专利 9 项，外观设计专利 3 项。公司的管理团队刘子昂、叶显华等均具有多年于知名外企任职关键岗位的工作经历，为公司开拓海外市场起到重要帮助。公司拥有多项相关资质，包括《国家高新技术企业证书》、《深圳市高新技术企业证书》、《对外经营者备案登记表》、《报关单位注册登记证书》等，以上资质情况不存在违反目前法律法规的情形。除此之外公司拥有多项国外产品认证，其中包括 UL 认证、ULC 认证及 Energy Star 认证。公司以北美为主的海外市场定制化开发、生产出客户所需的 LED 灯具，将产品直接销往国际市场。公司通过公司网站、网上搜索客户、参加各类行业展会、老客户介绍等推广方式开拓业务，收入来源是销售 LED 灯具。

报告期内，以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

### 二、经营情况

## 1. 主营业务分析

## (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	74,823,328.64	116.69	-	34,529,879.14	89.78	-
营业成本	57,401,260.26	98.29	76.72	28,947,436.63	94.67	83.83
毛利率%	23.28	-	-	16.17	-	-
管理费用	9,373,636.17	312.62	12.53	2,271,716.86	83.92	6.58
销售费用	1,822,981.17	26.20	2.44	1,444,567.66	24.27	4.18
财务费用	-342,212.20	-20.00	-0.46	-427,774.67	389.95	-1.24
营业利润	6,568,715.71	216.31	8.78	2,076,687.60	122.18	6.01
营业外收入	1,573.04	-68.53	0.00	4,998.00	-93.45	0.01
营业外支出	148.96	100.00	0.00	0.00	-100.00	-
净利润	5,633,154.72	218.36	7.53	1,769,432.76	92.86	5.12

项目重大变动原因：

营业收入：报告期内增长 40,293,449.5 元，增长率 116.69%，主要原因是：首先，报告期内，公司继续扩大与原有客户的合作规模，原有客户重复下单率有较明显提升，并持续开拓新的客户；其次，报告期内，面板灯产品销售收入大幅度提升；

营业成本：报告期内增长 28,453,823.63 元，增长率 98.29%，主要原因在报告期内随着销售收入的扩大，产品成本同步增长，净利润比较高的产品所占的比重较大，导致营业成本的增长率小于营业收入的增长率；

管理费用：报告期内增长 7,101,919.31 元，增长率 312.62%，主要原因是 1、伟途高子公司新厂房面积 8000 平米，房租增加 120 万元；2、博为和伟途高子公司管理人员增加 50 人左右，导致工资增加 164 万元；3、研发团队人员增加和研发力度加大，导致研发费用大幅增加；4、新三板挂牌成功后咨询顾问费增加；

营业利润：报告期内增长 4,492,028.11 元，增长率 216.31%，主要原因是营业收入大幅增加，成本增长比例小于收入增长的比例，同时期间费用的增长小于收入增长所致；

净利润：报告期内增长 3,863,721.96 元，增长率 218.36%，主要原因在于在报告期内，对于单次销售的毛利率控制、产品成本控制等更趋于严格与准确。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	74,298,738.37	57,015,742.09	34,248,387.31	28,710,160.65
其他业务收入	524,590.27	385,518.17	281,491.83	237,275.98
合计	74,823,328.64	57,401,260.26	34,529,879.14	28,947,436.63

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比	上期收入金	占营业收入比例%
-------	--------	--------	-------	----------

		例%	额	
户内	66,901,012.69	89.41	27,324,029.08	79.13
户外	7,922,315.95	10.59	7,205,850.06	20.87
合计	74,823,328.64	100.00	34,529,879.14	100.00

## 收入构成变动的原因

公司主要业务为客户定制化开发、生产商用 LED 照明灯具，收入主要来源于主营业务，同时存在少量直接销售原材料的其他业务，具体占比变动无规律性。

公司户内灯具主要为灯管、面板灯和筒灯，户外灯具主要为泛光灯、工矿灯和壁灯等，2016 年 1-6 月较上期户内灯具占比有所上升，主要系公司主要产品方向是户内灯具，其中 2016 年 1-6 月户内灯具中特别是灯管的销售金额有所增大，所以户内灯具销售占比有所增加。

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	4,747,581.65	-938,765.98
投资活动产生的现金流量净额	2,018,824.35	507,678.68
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00

## 现金流量分析：

## 经营活动现金流：

报告期内 2016 年 1-6 月公司业务大规模增长，主营业务收现金额大幅增加，应收账款管理加强，同时从供应商争取了更长的账期，应付账款账期拉长。

## 投资活动现金流：

报告期内 2016 年 1-6 月收回理财产品 4,000,000.00 元和投资收益 152526.03 元，购建固定资产、无形资产和厂房装修等其他长期资产所支付的现金 2,133,701.68 元，导致本期投资活动现金流净额为 2,018,824.35 元；2015 年 1-6 月收回理财产品 1,000,000.00 元和投资收益 6,136.99 元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 498,458.31 元，导致本期投资活动现金流量净额为 507,678.68 元。

## 2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			本年期初			占总资产比重的增减%
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	23,527,358.00	74.89	34.50	13,452,553.64	485.92	27.17	7.34
应收账款	11,214,188.94	-13.14	16.45	12,910,762.40	298.36	26.07	-9.62
存货	20,099,784.49	137.62	29.48	8,458,903.43	36.56	17.08	12.40
其他应收款	2,139,520.99	-34.28	3.14	3,255,294.51	71.78	6.57	-3.44
固定资产	1,754,392.45	64.58	2.57	1,065,961.27	167.93	2.15	0.42
应付账款	21,676,112.59	91.45	31.79	11,322,048.92	88.56	22.86	8.93

资产总计	68,186,713.89	37.69	100.00	49,521,087.80	111.11	100.00	-
------	---------------	-------	--------	---------------	--------	--------	---

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：报告期内增加 10,074,804.36 元，增长 74.89%，系本期票据保证金 10,975,210.54 元比期初 8,009,751.57 元多了 296 万元，销售收入大幅增加，现金大量回流所致，同时预收账款力度加大；

存货：报告期内增加 11,640,881.06 元，增长 137.62%，系本期大客户的引入，公司随着销售收入的不断增加，为加快出货进度致使原材料采购金额加大，存货增加；

固定资产：报告期内增加 688,431.18 元，增加 64.58%，系本期新成立伟途高科技子公司，生产规模扩大，设备增加；

应付账款：报告期内增加 10,354,063.67 元，增长 91.45%，系本期原材料采购量增加，应付账款账期延长所致；

资产总计：报告期内总资产增加 18,665,626.09 元，增长 37.69%，主要系本期货币资金增加 10,074,804.36 元、存货增加 11,640,881.06 元，导致资产规模增大所致。

### 三、风险与价值

#### 1、技术研发风险

截至报告期末，公司已获得 9 项实用新型专利、3 项外观设计专利，并于 2014 年 7 月取得高新技术企业证书，成为“国家高新技术企业”。公司未来需要投入大量的资金用于新产品和技术的研发，以便获得竞争优势。但是目前公司规模尚小，和国外行业领先的竞争对手相比，研发能力、研发条件和产品认证等方面都存在一定的差距，存在对市场需求和客户偏好把握不准的风险，这种风险可能导致公司不能按照计划开发出新产品，或者开发出来的新产品在技术、性能、成本等方面不具备竞争优势，进而影响公司未来战略目标的实现。

应对措施：公司将加大研发投入，引进相关技术人才，在持续成为国家高新技术企业享受国家有关优惠政策待遇的同时，积极取得对外贸易中 LED 私人定制化营销模式的竞争优势。

#### 2、出口业务受国际政治经济技术环境影响出现下滑的风险

受益于公司产品品质和在北美市场的营销优势，公司外销收入占比超过 90%，公司的经营状况受国际经济环境的影响较大。尽管美国经济近年来持续复苏，但若国际政治经济环境出现动荡，美国经济复

苏出现反复或中美发生贸易摩擦，市场需求受到冲击，将对公司产品出口销售构成不利影响。并且，国际市场不断提高的技术壁垒给中国照明设备出口带来较大的负面影响。

应对措施：加大信息管理，对于北美经济发展变化做及时充分掌握，从而能够对北美经济下滑提前做好自己的应对措施；开拓新市场，比如在日本欧洲澳洲等地，来分散北美经济下滑对公司业务产生的不利影响。

### 3、市场竞争风险

随着市场环境的逐步成熟和市场规模的迅速扩大，国内越来越多企业涉足 LED 照明灯具业务，致使出现盲目投资、低水平建设现象，从而导致行业技术水平参差不齐、产品质量良莠不齐，低端市场的“同质化”和恶性价格竞争现象趋于严重，更是加剧了市场的无序竞争，不利于行业的健康发展。

应对措施：公司通过私人定制化产品的方式实施差异化竞争战略，在避免陷入恶性价格战的同时保证自己的竞争地位，通过占领具有这些具有特殊要求的市场最终累计成具有较大份额的市场占有率。

### 4、税收优惠政策的风险

公司于 2014 年 7 月 24 日取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局等四部门批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201444200330，有效期为三年，按照相关规定 2014 年至 2016 年减按 15% 的税率征收企业所得税。若公司高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率。若无法继续获得企业所得税税收优惠则可能对公司的税负、盈利造成一定程度影响。

应对措施：公司通过加大技术研发支出，积极申请延续维护目前作为高新技术企业这一身份，从而巩固目前作为高新技术企业后享有的税收优惠政策。

### 5、汇率波动风险

报告期内，公司销售收入主要来自于国外市场，并且公司未来将继续积极拓展海外市场，因此汇率的变动将对公司的出口销售业务产生一定影响。由于公司销售产品的成本以人民币计价，收入以美元计价，美元升值会提升公司整体的盈利能力，但汇率的大幅变动还是可能会给公司带来财务风险。

应对措施：通过优质产品用人民币定价、锁定汇率进行交易等方式来规避汇率波动风险。

### 6、实际控制人控制不当风险

刘子昂直接持有公司 33.33% 股份，通过伟途高投资控制公司 23.33% 的股份，合计控制公司 56.66% 的股份，为公司实际控制人。实际控制人可利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等实施重大影响，公司实际控制人有可能利用其持股优势，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面

临实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。

应对措施：为降低实际控制人不当控制风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了《关联交易管理制度》，完善了内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

#### 7、公司治理的风险

有限公司存续期间，公司的法人治理结构不够完善，内部控制尚有欠缺，存在未定期召开董事会或股东会、没有制定专门的关联交易管理制度等制度性文件、监事对公司规范运行的监督作用未能充分体现、未定期向股东会报告工作等情况。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一定经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司继将严格履行《公司章程》、“三会”议事规则等，在公司扩张发展的情况下，根据实际情况继续完善补充公司管理制度，形成更为完善的经营管理体系。

## 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	否	
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	
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	

## 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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,000,000	100.00	0	9,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	3,000,000	33.33	0	3,000,000	33.33
	董事、监事、高管	6,900,000	76.67	0	6,900,000	76.67
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		9,000,000	100.00	0	9,000,000	100.00
普通股股东人数		5				

加注：公司于 2015 年 12 月完成股份制改造，期初数为股改后数据。

### 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	刘子昂	3,000,000	0	3,000,000	33.34	3,000,000	0
2	叶显华	3,000,000	0	3,000,000	33.33	3,000,000	0
3	伟途高合伙	2,100,000	0	2,100,000	23.33	2,100,000	0
4	李忠文	450,000	0	450,000	5.00	450,000	0
5	王华高	450,000	0	450,000	5.00	450,000	0
合计		9,000,000	0	9,000,000	100.00	9,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：本公司所有股东间不存在任何关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司无控股股东

#### (二) 实际控制人情况

刘子昂直接持有公司 33.33% 股份，通过伟途高投资控制公司 23.33% 的股份，合计控制公司 56.66%

的股份，为公司实际控制人。

刘子昂其自有限公司设立以来一直担任公司执行董事兼总经理，股份公司成立后担任公司董事长兼总经理，是公司经营管理层的领导核心，对公司的决策、运行、管理全面负责，并对公司生产经营管理有重大影响，因此，截至报告期末，刘子昂为公司的实际控制人。其基本情况如下：

刘子昂，男，出生于 1975 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于华北航天工业学院管理工程专业，本科学历。1999 年 7 月至 2000 年 7 月在河北远迪实业有限公司担任 ISO 专员；2000 年 8 月至 2004 年 4 月在谷威贸易香港有限公司担任采购专员；2004 年 5 月至 2007 年 4 月在香港伟望贸易有限公司担任品质专员、品质主管；2007 年 5 月至 2008 年 7 月在家得宝投资管理(上海)有限公司担任供应商质量工程师；2008 年 8 月至 2009 年 10 月自由职业；2009 年 11 月至 2015 年 7 月任流烨光电总经理；2011 年 3 月至 2015 年 11 月，在有限公司担任公司董事长兼总经理；2015 年 11 月至今，任公司董事长兼总经理，任期三年。

## 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
刘子昂	董事长、总经理	男	40	本科	2015 年 11 月 —2018 年 11 月	是
叶显华	董事、副总经理	男	40	本科	2015 年 11 月 —2018 年 11 月	是
李忠文	董事	男	48	硕士	2015 年 11 月 —2018 年 11 月	是
王华高	董事	女	41	专科	2015 年 11 月 —2018 年 11 月	是
邓厚胜	财务总监、董事会秘书、董事	男	39	本科	2015 年 11 月 —2018 年 11 月	是
张家诚	监事会主席	男	32	本科	2015 年 11 月 —2018 年 11 月	否
易莉	监事	女	40	研究生	2015 年 11 月 —2018 年 11 月	否
禹玉峰	监事，业务部经理	男	35	本科	2015 年 11 月 —2018 年 11 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

**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
刘子昂	董事长、总经理	3,000,000	0	3,000,000	33.33	0
叶显华	董事、副总经理	3,000,000	0	3,000,000	33.33	0
李忠文	董事	450,000	0	450,000	5.00	0
王华高	董事	450,000	0	450,000	5.00	0
合计		6,900,000	0	6,900,000	76.66	0

**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
（自动添行）				

**四、员工数量**

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工		
核心技术人员		
截止报告期末的员工人数	222	278

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	不适用
审计报告编号	不适用
审计机构名称	不适用
审计机构地址	不适用
审计报告日期	不适用
注册会计师姓名	不适用
会计师事务所是否变更	不适用
会计师事务所连续服务年限	不适用
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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	23,527,358.00	13,452,553.64
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			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 2	11,214,188.94	12,910,762.40
预付款项	注释 3	4,950,840.43	3,237,299.59
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	注释 4	2,139,520.99	3,255,294.51
买入返售金融资产			
存货	注释 5	20,099,784.49	8,458,903.43
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	注释 6	2,000,000.00	6,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>63,931,692.85</b>	<b>47,314,813.57</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	注释 7	1,754,392.45	1,065,961.27
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	注释 8	579,708.99	150,395.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 9	1,703,867.05	885,218.57
递延所得税资产	注释 10	217,052.55	104,698.59
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,255,021.04</b>	<b>2,206,274.23</b>
<b>资产总计</b>		<b>68,186,713.89</b>	<b>49,521,087.80</b>
<b>流动负债：</b>			
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	注释 11	10,975,210.54	8,009,751.57
应付账款	注释 12	21,676,112.59	11,322,048.92
预收款项	注释 13	7,603,984.97	454,377.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 14	1,259,207.53	1,657,268.00
应交税费	注释 15	-324,125.12	3,165,819.37
应付利息			
应付股利			
其他应付款	注释 16	1,304,478.33	4,896,892.04

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			
<b>流动负债合计</b>		<b>42,494,868.84</b>	<b>29,506,157.70</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>42,494,868.84</b>	<b>29,506,157.70</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	注释 17	9,000,000.00	9,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 18	5,028,480.80	5,028,480.80
减：库存股			
其他综合收益	注释 19	90,013.67	46,253.44
专项储备			
盈余公积	注释 20	977,357.75	977,357.75
一般风险准备			
未分配利润	注释 21	10,595,992.83	4,962,838.11
归属于母公司所有者权益合计		25,691,845.05	20,014,930.10
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>25,691,845.05</b>	<b>20,014,930.10</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>68,186,713.89</b>	<b>49,521,087.80</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		11,189,399.19	8,408,907.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 1	11,112,810.57	15,265,591.48
预付款项		6,880,111.84	2,807,999.59
应收利息			
应收股利			
其他应收款	注释 2	11,225,366.50	2,384,794.51
存货		12,294,841.69	8,458,903.43
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		2,000,000.00	6,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>54,702,529.79</b>	<b>43,326,196.91</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	注释 3	3,226,495.00	3,226,495.00
投资性房地产			
固定资产		1,567,110.43	1,036,033.27
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		579,708.99	150,395.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		708,174.83	885,218.57
递延所得税资产		235,643.31	123,289.35
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,317,132.56</b>	<b>5,421,431.99</b>
<b>资产总计</b>		<b>61,019,662.35</b>	<b>48,747,628.90</b>
<b>流动负债：</b>			
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		9,911,215.44	8,009,751.57
应付账款		12,327,783.76	11,322,048.92
预收款项		7,603,984.97	454,377.80
应付职工薪酬		794,827.53	1,657,268.00
应交税费		449,139.14	3,165,819.37
应付利息			
应付股利			
其他应付款		-344,995.80	3,409,589.58
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>30,741,955.04</b>	<b>28,018,855.24</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>30,741,955.04</b>	<b>28,018,855.24</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		9,000,000.00	9,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,028,480.80	5,028,480.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		977,357.75	977,357.75
未分配利润		15,271,868.76	5,722,935.11
<b>所有者权益合计</b>		<b>30,277,707.31</b>	<b>20,728,773.66</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>61,019,662.35</b>	<b>48,747,628.90</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		74,823,328.64	34,529,879.14
其中：营业收入	注释 22	74,823,328.64	34,529,879.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		68,254,612.93	32,453,191.54
其中：营业成本	注释 22	57,401,260.26	28,947,436.63
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	注释 23	151,473.56	217,245.06
销售费用	注释 24	1,822,981.17	1,444,567.66
管理费用	注释 25	9,373,636.17	2,271,716.86
财务费用	注释 26	-342,212.20	-427,774.67
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 27	152,526.03	
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		6,568,715.71	2,076,687.60
加：营业外收入	注释 28	1,573.04	4,998.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		148.96	
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		6,570,139.79	2,081,685.60
减：所得税费用	注释 29	936,985.07	312,252.84
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,633,154.72	1,769,432.76
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			
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		43,760.23	
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			
<b>七、综合收益总额</b>		5,676,914.95	1,769,432.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,676,914.95	1,769,432.76
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		74,823,328.64	34,529,879.14
减：营业成本		56,934,670.80	28,947,436.63
营业税金及附加		149,370.34	217,245.06
销售费用		1,822,981.17	1,444,567.66
管理费用		5,929,550.33	2,271,716.86
财务费用		-345,212.61	-427,774.67
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 4	152,526.03	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		10,484,494.64	2,076,687.60
加：营业外收入		1,573.04	4,998.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		148.96	
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		10,485,918.72	2,081,685.60
减：所得税费用		936,985.07	312,252.84
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,548,933.65	1,769,432.76
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		9,548,933.65	1,769,432.76
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		86,008,517.19	37,907,959.88
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		4,379,037.95	2,116,614.75
收到其他与经营活动有关的现金		86,087.69	1,279,804.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>90,473,642.83</b>	<b>41,304,379.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		69,173,323.54	36,957,379.25
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		8,670,939.85	3,774,507.15
支付的各项税费		2,180,862.24	312,252.84
支付其他与经营活动有关的现金		5,700,935.55	1,199,006.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>85,726,061.18</b>	<b>42,243,145.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,747,581.65</b>	<b>-938,765.98</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,000,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		152,526.03	6,136.99
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,152,526.03</b>	<b>1,006,136.99</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,133,701.68	498,458.31
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,133,701.68</b>	<b>498,458.31</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,018,824.35</b>	<b>507,678.68</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		342,939.39	421,731.28
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		7,109,345.39	-9,356.02
加：期初现金及现金等价物余额		5,442,802.07	2,295,971.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,552,147.46	2,286,615.54

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		84,392,612.39	37,907,959.88
收到的税费返还		4,379,037.95	2,116,614.75
收到其他与经营活动有关的现金		85,781.79	1,279,804.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>88,857,432.13</b>	<b>41,304,379.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		70,718,214.84	36,957,379.25
支付给职工以及为职工支付的现金		6,506,928.50	3,774,507.15
支付的各项税费		2,180,862.24	312,252.84
支付其他与经营活动有关的现金		12,102,109.63	1,199,006.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>91,508,115.21</b>	<b>42,243,145.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,650,683.08</b>	<b>-938,765.98</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		4,000,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		152,526.03	6,136.99
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,152,526.03</b>	<b>1,006,136.99</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		965,754.92	498,458.31
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>965,754.92</b>	<b>498,458.31</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,186,771.11</b>	<b>507,678.68</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>342,939.39</b>	<b>421,731.28</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>879,027.42</b>	<b>-9,356.02</b>
加：期初现金及现金等价物余额		399,156.33	2,295,971.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,278,183.75</b>	<b>2,286,615.54</b>

## 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（如有）：

## 二、合并报表项目注释

## 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	201,415.49	4,485,176.94
银行存款	12,093,675.17	957,625.13
其他货币资金	11,232,267.34	8,009,751.57
合计	23,527,358.00	13,452,553.64
其中：存放在境外的款项总额	7,201,233.83	4,449,359.32

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
票据保证金	10,975,210.54	8,009,751.57
合计	10,975,210.54	8,009,751.57

## 注释2. 应收账款

## 1. 应收账款按种类列示如下：

类别	期末余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

类别	期末余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	11,214,188.94				11,214,188.94
组合 1：账龄分析法组合					
组合 2：其它组合	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	11,214,188.94	0.00	0.00	0.00	11,214,188.94

类别	期初余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	13,590,276.21	100.00	679,513.81	5.00	12,910,762.40
组合 1：账龄分析法组合	13,590,276.21	100.00	679,513.81	5.00	12,910,762.40
组合 2：其它组合	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	13,590,276.21	100.00	679,513.81	5.00	12,910,762.40

## (1) 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	11,214,188.94		
1—2 年			---
2—3 年	---	---	---
3—4 年	---	---	---
4—5 年	---	---	---
5 年以上	---	---	---
合计	11,214,188.94		

续：

账龄	期初余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,590,276.21	679,513.81	5
1—2 年	---	---	---
2—3 年	---	---	---
3—4 年	---	---	---
4—5 年	---	---	---
5 年以上	---	---	---
合计	13,590,276.21	679,513.81	

2.本期无前期已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

3.本报告期内无实际核销应收账款。

4.按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)
Topaz Lighting Corp	5,569,625.78	49.67
WayToGo LED Lighting Company LTD	1,201,230.01	10.71
SEMS(smart energy solutions)	1,106,230.05	9.86
RSS	968,578.14	8.64
深圳市昊天林供应链有限公司	692,589.67	6.18
合计	9,538,253.65	85.06

5.本期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

6.本期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额的情况。

注释3. 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 (含)	4,950,840.43	100	3,237,299.59	100
1 至 2 年	---	---	---	---
2 至 3 年	---	---	---	---
3 年以上	---	---	---	---
合计	4,950,840.43	100	3,237,299.59	100.00

2. 期末无账龄超过一年的重要的预付款项。

3. 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	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
------	------	-----------------

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
深圳市兆驰光电有限公司	1,852,230.38	37.41
深圳市台联达科技有限公司	540,000.00	10.91
深圳市德金装饰设计工程有限公司	435,000.00	8.79
芬尼克斯照明（厦门）有限公司	279,095.20	5.64
明纬（广州）电子有限公司	163,633.24	3.31
期末余额前五名预付账款汇总	3,269,958.82	66.05

**注释4. 其他应收款****1. 其他应收款按种类列示如下：**

类别	期末余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	2,139,520.99	100.00	---	---	2,139,520.99
组合 1：账龄分析法组合	---	---	---	---	---
组合 2：其它组合	2,139,520.99	100.00	---	---	2,139,520.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	2,139,520.99	100.00	---	---	2,139,520.99

续：

类别	期初余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	3,255,294.51	100.00	---	---	3,255,294.51
组合 1：账龄分析法组合	---	---	---	---	---
组合 2：其它组合	3,255,294.51	100.00	---	---	3,255,294.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	3,255,294.51	100.00	---	---	3,255,294.51

2.本期无前期已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

**3.本报告期无实际核销的其他应收款****4.其他应收款按款项性质分类情况**

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
押金	912,110.00	41,610.00
其他		60,266.43
出口退税	1,215,410.99	2,273,629.08
往来款	12,000.00	9,289.00
合计	2,139,520.99	2,384,794.51

#### 5. 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	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	已计提坏账准备
深圳市龙岗区国家税务局	非关联方	1,215,410.99	一年以内	深圳市龙岗区国家税务局	非关联方
光明厂房房东刘天柱押金	非关联方	648,000.00	一年以内	光明厂房房东刘天柱押金	非关联方
百财产业园押金	非关联方	160,000.00	一年以内	百财产业园押金	非关联方
研祥智能科技股份有限公司	非关联方	62,500.00	一年以内	研祥智能科技股份有限公司	非关联方
世界客家古邑投资实业有限公司押金	非关联方	41,610.00	一年以内	世界客家古邑投资实业有限公司押金	非关联方
合计		2,375,505.51		72.98	---

#### 6. 期末无涉及政府补助的应收款项

#### 7. 本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

#### 8. 本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额的情况

### 注释5. 存货

#### 1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	18,907,520.83	18,476.85	18,889,043.98	7,605,814.40	18,476.85	7,587,337.55
库存商品	1,210,700.51		1,210,700.51	871,565.88	---	871,565.88
委托加工物资	---	---	0.00	---	---	---
合计	20,118,221.34	18,476.85	20,099,744.49	8,477,380.28		8,458,903.43

#### 2. 存货跌价准备

存货种类	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	转销	其他	
原材料	18,419.91		---	---	---	---	18,419.91

存货种类	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	转销	其他	
库存商品	56.94		---	---	---	---	56.94
委托加工物资			---	---	---	---	
合计	18,476.85		---	---	---	---	18,476.85

### 3. 存货期末余额中不包含借款费用资本化金额。

4. 报告年度，公司存货总体质量良好，但存在部分材料存在滞压情况，故公司根据成本与可变现净值孰低的方法对其计提了减值，金额较小，对存货总体质量影响不大。

### 注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	---	---
理财产品	2,000,000.00	6,000,000.00
合计	2,000,000.00	6,000,000.00

### 注释7. 固定资产

#### 1. 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一. 账面原值合计					
1. 期初余额	297,178.66	370,678.14	172,734.61	496,062.57	1,336,653.98
2. 本期增加金额	432,685.47	212,271.66		240,782.88	885,740.01
购置	432,685.47	212,271.66	0.00	240,782.88	885,740.01
在建工程转入	---	---	---	---	0.00
企业合并增加	---	---	---	---	0.00
股东投入	---	---	---	---	0.00
其他转入	---	---	---	---	0.00
3. 本期减少金额	---	---	---	---	0.00
处置或报废	---	---	---	---	0.00
其他转出	---	---	---	---	0.00
4. 期末余额	729,864.13	582,949.80	172,734.61	736,845.45	2,222,393.99
二. 累计折旧					
1. 期初余额	72,050.07	67,452.82	42,996.06	88,193.76	270,692.71
2. 本期增加金额	63,704.27	77,417.03	28,321.97	27,865.56	197,308.83
计提	63,704.27	77,417.03	28,321.97	27,865.56	197,308.83
企业合并增加	---	---	---	---	---
其他转入	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---

项 目	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
处置或报废	---	---	---	---	---
其他转出	---	---	---	---	---
4. 期末余额	135,754.34	144,869.85	71,318.03	116,059.32	468,001.54
三. 减值准备					
1. 期初余额	---	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---	---
计提	---	---	---	---	---
企业合并增加	---	---	---	---	---
其他转入	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---
处置或报废	---	---	---	---	---
其他转出	---	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---	---
四. 账面价值合计					
1. 期末账面价值	225,128.59	303,225.32	129,738.55	407,868.81	1,065,961.27
2. 期初账面价值	96,815.51	173,790.98	89,895.32	37,352.48	397,854.29

2.期末无暂时闲置的固定资产。

3.期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4.期末无通过经营租赁租出的固定资产

5.期末无未办妥产权证书的固定资产。

## 注释8. 无形资产

### 1. 无形资产情况

项 目	软件	专利权	合计
一. 账面原值合计			
1. 期初余额	130,598.29	56,149.15	186,747.44
2. 本期增加金额	477,969.03		477,969.03
购置	---	---	---
内部研发	---	---	---
企业合并增加	---	---	---
股东投入	---	---	---
其他转入	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---
处置	---	---	---

项 目	软件	专利权	合计
其他转出	---	---	---
4. 期末余额	608,567.32	56,149.15	664,716.47
二. 累计摊销			
1. 期初余额	16,764.68	19,586.96	36,351.64
2. 本期增加金额	45,848.38	2,807.46	48,655.84
计提	---	---	---
企业合并增加	---	---	---
其他转入	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---
处置	---	---	---
其他转出	---	---	---
4. 期末余额	62,613.06	22,394.42	85,007.48
三. 减值准备	---	---	---
1. 期初余额	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---
计提	---	---	---
企业合并增加	---	---	---
其他转入	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---
处置	---	---	---
其他转出	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---
四. 账面价值合计			
1. 期末账面价值	545,954.26	33,754.73	579,708.99
2. 期初账面价值	113,833.61	36,562.19	150,395.80

**注释9. 长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末余额
厂房装修	561,622.02	-	112,324.44	---	449,297.58
展厅装修	323,596.55	-	64,719.30	---	258,877.25
光明厂房装修	0.00	1,031,449.19	35,756.97		995,692.22
合计	885,218.57	1,031,449.19	212,800.71	---	1,703,867.05

**注释10. 递延所得税资产**

## 未经抵销的递延所得税资产

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		217,052.55	697,990.66	104,698.59
合计	0.00	217,052.55	697,990.66	104,698.59

**注释11. 应付票据**

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,975,210.54	8,009,751.57
商业承兑汇票	---	---
合计	10,975,210.54	8,009,751.57

**注释12. 应付账款**

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	21,153,534.68	11,146,227.27
应付劳务款	467,577.91	22,220.84
应付设备款	35,000.00	114,278.99
其他	20,000.00	39,321.82
合计	21,676,112.59	11,322,048.92

本期末无账龄超过一年的重要应付账款

**注释13. 预收款项****1. 预收账款情况**

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含)	7,603,984.97	454,377.80
1至2年	---	---
2至3年	---	---
3年以上	---	---
合计	7,603,984.97	454,377.80

期末无账龄超过一年的重要大额预收款项。

**注释14. 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
短期薪酬	1,657,268.00	7,875,472.11	8,273,532.58	1,259,207.53
离职后福利-设定提存计划	---	---	---	---
合计	1,657,268.00	7,875,472.11	8,273,532.58	1,259,207.53

**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
工资、奖金、津贴和补贴	1,657,268.00	6,912,528.02	7,310,588.49	1,259,207.53
职工福利费	---	309,610.38	309,610.38	---
社会保险费	---	533,259.21	533,259.21	---
其中：基本医疗保险费	---			---
工伤保险费	---			---
生育保险费	---			---
住房公积金	---	120,074.50	120,074.50	---
合 计	1,657,268.00	7,875,472.11	8,273,532.58	1,259,207.53

**注释15. 应交税费**

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,020,996.12	1,457,144.28
城市维护建设税	24,149.24	13,576.83
教育费附加	10,349.67	5,818.64
地方教育费附加	6,899.78	3,879.09
企业所得税	611,995.87	1,685,400.53
个人所得税	43,476.44	
合计	-324,125.12	3,165,819.37

**注释16. 其他应付款****1.按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	1,973,235.84	4,016,507.30
其他	-668,757.51	880,384.74
合计	1,304,478.33	4,896,892.04

**2.本期末无账龄超过一年的重要大额其他应付款****注释17. 股本**

项 目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	9,000,000.00		---	---	---	---	9,000,000.00

本公司股本业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2015]001290号验资报告验证。

**注释18. 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）	5,028,480.80		---	5,028,480.80
其他资本公积	---	---	---	---
合计	5,028,480.80		---	5,028,480.80

**注释19. 其他综合收益**

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重 分类进损益的 其他综合收益	---	---	---	---	---	---	---
二、以后将重分 类进损益的其 他综合收益	46,253.44	43760.23	---	---	43,760.23	---	90,013.67
1、 外币报表 折算差额	46,253.44	43760.23	---	---	43,760.23	---	90,013.67
其他综合收益 合计	46,253.44	43760.23	---	---	43,760.23	---	90,013.67

**注释20. 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	977,357.75	0.00	0.00	977,357.75
任意盈余公积	---	---	---	---
合 计	977,357.75	0.00	0.00	977,357.75

盈余公积说明：

盈余公积增加系公司根据净利润计提 10% 的法定盈余公积。

盈余公积减少系股改时净资产折股转入资本公积。

**注释21. 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	4,962,838.11	—
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	4,962,838.11	—
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	5,633,154.72	—

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积	---	
应付普通股股利	---	
转为资本公积		
期末未分配利润	10,595,992.83	

**注释22. 营业收入、营业成本****1.营业收入、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	74,298,738.37	57,015,742.09	34,248,387.31	28,710,160.65
其他业务	524,590.27	385,518.17	281,491.83	237,275.98
合计	74,823,328.64	57,401,260.26	34,529,879.14	28,947,436.63

**2.营业收入按产品主要使用区域列示如下：**

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
户内	66,901,012.69	51,340,859.96	27,324,029.08	23,337,984.95
户外	7,922,315.95	6,060,400.30	7,205,850.06	5,609,451.68
合计	74,823,328.64	57,401,260.26	34,529,879.14	28,947,436.63

**3.营业收入按地区列示如下：**

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
内销	13,758,870.11	11,249,142.83	993,756.43	773,597.65
外销	61,064,458.53	46,152,117.43	33,536,122.71	28,173,838.98
合计	74,823,328.64	57,401,260.26	34,529,879.14	28,947,436.63

**注释23. 营业税金及附加**

税种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	88,359.59	126,726.29
教育费附加	37,693.12	54,311.26
地方教育费附加	25,420.85	36,207.51
	151,473.56	217,245.06

**注释24. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
运费	780.00	343,708.46
广告费和业务宣传费	12,499.72	45,342.21
检测费	160,492.09	41,209.99
工资	976,277.24	997,564.00
报关费	1,616.04	560.00
水电费		4,742.00
劳保费		11441
办公费	752	---
服务费	287,199.51	---
其 他	78489.37	---
展览费	67,297.19	---
差旅费	237,578.01	---
合计	1,822,981.17	1,444,567.66

**注释25. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,313,422.20	670,503.00
职工福利费	276,257.24	196,577.48
社保费	385,668.32	278,256.18
咨询顾问费	1,239,375.91	443,358.52
业务招待费	71,762.90	9,150.00
固定资产折旧费	100,555.29	48,944.02
办公费	240,702.07	90,325.08
董事会费	33,854.00	
差旅费	30,104.50	11,379.30
运杂费	93,344.89	
车辆费	61,959.95	47,810.08
税费	14,680.29	
水电费	148,220.89	8,562.34
租赁费	1,314,373.32	115,480.00
无形资产摊销	45,563.42	3,418.80
研发费用	2,989,470.58	317,606.98
其 他	14,320.40	30,345.08
合计	9,373,636.17	2,271,716.86

**注释26. 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	---	---
减：利息收入	86,287.09	9,888.53

类别	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	-342,939.39	-421,731.28
其他	87,014.28	3,845.14
	-342,212.20	-427,774.67

**注释27. 投资收益**

投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	---	---
银行理财产品收益	152,526.03	
	152,526.03	0.00

**注释28. 营业外收入**

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
非流动资产处置利得合计	---		---
其中：固定资产处置利得	---		---
无形资产处置利得	---	---	---
罚款收入	---	---	---
出售废品收入	---	---	---
政府补助收入	1,573.04	4,998.00	
其他	---	---	---
合计	1,573.04	4,998.00	

**1. 计入当期损益的政府补助**

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
出国参展财政补贴	---		与收益相关
深圳财政委员会拨款	1573.04	4,998.00	与收益相关
合计	1573.04	4,998.00	

**注释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
所得税费用	936,985.07	312,252.84
合计	936,985.07	312,252.84

## 三、母公司财务报表主要项目注释

## 注释1. 应收账款

## 1.应收账款按种类列示如下：

类别	期末余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	11,112,810.57	100		5	11,112,810.57
组合 1：账龄分析法组合	11,112,810.57	100		5	11,112,810.57
组合 2：其它组合	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	11,112,810.57	100		5	11,112,810.57

类别	期初余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	16,069,043.66	100	803,452.18	5	15,265,591.48
组合 1：账龄分析法组合	16,069,043.66	100	803,452.18	5	15,265,591.48
组合 2：其它组合	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	16,069,043.66	100	803,452.18	5	15,265,591.48

## (2) 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	11,112,810.57		5
1—2 年	---	---	---
2—3 年	---	---	---
3—4 年	---	---	---
4—5 年	---	---	---
5 年以上	---	---	---
合计	11,112,810.57		5

续:

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	16,069,043.66	803,452.18	5
1—2年	---	---	---
2—3年	---	---	---
3—4年	---	---	---
4—5年	---	---	---
5年以上	---	---	---
合计	16,069,043.66	803,452.18	5

2.本期无前期已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

3.本报告期内无实际核销应收账款。

4.按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
Topaz Lighting Corp	5,569,625.78	50.12	
WayToGo LED Lighting Company LTD	1,201,230.01	10.81	
SEMS(smart energy solutions)	1,106,230.05	9.95	
RSS	968,578.14	8.72	
深圳市昊天林供应链有限公司	692,589.67	6.23	
合计	9,538,253.65	85.83	

5.本期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

6.本期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额的情况。

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款按种类列示如下:

类别	期末余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	11,225,366.50	100	0	---	11,225,366.50
组合 1: 账龄分析法组合	---	---	---	---	---

类别	期末余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
组合 2: 其它组合	11,225,366.50	100	0	---	11,225,366.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	11,225,366.50	100	---	---	11,225,366.50

续:

类别	期初余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	2,384,794.51	100	---	---	2,384,794.51
组合 1: 账龄分析法组合	---	---	---	---	---
组合 2: 其它组合	2,384,794.51	100	---	---	2,384,794.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	2,384,794.51	100	---	---	2,384,794.51

2. 本期无前期已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

3. 本报告期无实际核销的其他应收款。

4. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

### 注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资	3,226,495.00	---	3,226,495.00	---	---	---
对联营、合营企业投资	---	---	---	---	---	---
合计	3,226,495.00	---	3,226,495.00	---	---	---

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
博为实业（香港）有限公司	323,130.00	323,130.00	---	---	323,130.00	---	---
深圳市伟途高科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00	---	---
BW LED Lighting LLC	1,903,365.00	1,903,365.00	---	---	1,903,365.00	---	---
合计	3,226,495.00	3,226,495.00	---	---	3,226,495.00	---	---

**注释4. 投资收益**

投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	---	---
银行理财产品收益	152,526.03	
合计	152,526.03	0.00

**补充资料：公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明**

项目	期末余额 /本期发生额	期初余额 /上期发生额	变动比例	波动原因分析
货币资金	23,527,358.00	13,452,553.64	74.89%	其中票据保证金 10,975,210.54 元，应付账款账期延长，预收款项力度加大
应付账款	12,327,783.76	21,676,112.59	-43.13%	大客户的引入，为加快出货进度致使原材料采购金额加大，库存增加，同时应付账款账期延长
预收款项	7,603,984.97	454,377.80	1573.49%	加大预收力度，零散客户全部款到发货
应交税费	-324,125.12	3,165,819.37	-110.24%	原材料采购金额加大进项税额同步增加

深圳市博为光电股份有限公司

二〇一六年八月二十日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

深圳市博为光电股份有限公司董事会秘书办公室