

The logo for Hyan, featuring the word "Hyan" in a blue, italicized sans-serif font with a registered trademark symbol (®) to its upper right.

华阳微电
NEEQ :833363

深圳市华阳微电子股份有限公司
Shenzhen Hyan Microelectronics Co.,Ltd



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

1. 2017年1月9日到12日，公司产品嗒嗒尿布参加在香港会议展览中心举办的《2017年香港玩具展及婴儿用品展》；
2. 2017年3月15日至17日，公司产品嗒嗒尿布参加在日本东京展览中心举办的《CareTEx2017)；
3. 2017年6月15日至18日，公司产品嗒嗒尿布参加在台北世界贸易中心举行的《台湾国际银发族暨健康照护产业展》；
4. 2017上半年，公司获得国家知识产权局授权的发明专利1项，已获得专利证书。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

释义

释义项目		释义
华阳微电、股份公司、公司、本公司	指	深圳市华阳微电子股份有限公司
大富科技	指	深圳市大富科技股份有限公司
广科投资	指	广州科技金融创新投资控股有限公司
长城证券	指	指长城证券股份有限公司
报告期	指	2017年1月1日-2017年6月30日
《公司法》	指	指《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	指经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	公司现行有效的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	指人民币元、人民币万元
专业词语		
RFID	指	指射频识别，又称无线射频识别，是一种通信技术，无需识别系统与特定目标之间建立机械或光学接触即可通过无线电信号识别特定目标并读写相关数据。
电子标签	指	指RFID系统的构成部件，也称射频标签、应答器、数据载体，在RFID系统中用以实现智能读写和加密通信的功能。
动视暴雪	指	指全球著名的视频游戏制作与发行公司，英文品牌名称为“Blizzard”，代表作品包括魔兽世界、星际争霸、暗黑破坏神系列等。2011年，暴雪娱乐创新性地开发出新型游戏模式 toys-to-life,通过RFID技术实现基于强大经典游戏角色的电子游戏互动用户体验。
UHF	指	超高频无线电波
NFC	指	指一种近距离无线通信技术，在单一芯片上结合感应式读卡器、感应式卡片和点对点的功能，能在短距离内与兼容设备进行识别和数据交换。

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	公司董事会办公室
备查文件	1. 深圳市华阳微电子股份有限公司 2017 年半年度财务报表
	2. 深圳市华阳微电子股份有限公司 2017 年半年度报告

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳市华阳微电子股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Hyan Microelectronics Co.,Ltd
证券简称	华阳微电
证券代码	833363
法定代表人	滕玉杰
注册地址	深圳市宝安区石岩街道上排社区爱群路同富康工业区 1-2#厂房二至五楼
办公地址	深圳市宝安区石岩街道上排社区爱群路同富康工业区 1-2#厂房三至五楼
主办券商	长城证券股份有限公司
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	赖月荣
电话	0755-28035310
传真	0755-28035315
电子邮箱	laiyr@hyanlabel.com.cn
公司网址	http://www.hyanlabel.com.cn/
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区石岩街道上排社区爱群路同富康工业区 1-2#厂房三至五楼

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	2015-08-25
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	无源、有源电子标签等 RFID 衍生应用产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	15,610,170
控股股东	滕玉杰
实际控制人	滕玉杰
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	29
公司拥有的“发明专利”数量	5

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	3,276,351.36	7,551,213.92	-56.61%
毛利率	-16.40%	5.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,678,236.85	-3,364,232.44	50.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,926,421.11	-4,005,854.80	51.91%
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）	-4.30%	-7.71%	-
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）	-4.94%	-9.18%	-
基本每股收益	-0.11	-0.22	50.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	42,412,716.46	46,033,235.76	-7.87%
负债总计	4,217,673.70	6,159,956.15	-31.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,195,042.76	39,873,279.61	-4.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.45	2.55	-4.21%
资产负债率（母公司）	-	-	-
资产负债率（合并）	9.94%	13.38%	-
流动比率	12.26	6.98	-
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	-2,594,930.40	-3,009,711.70	-
应收账款周转率	2.13	4.26	-
存货周转率	0.80	1.34	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.87%	-8.27%	-
营业收入增长率	-56.61%	-33.34%	-
净利润增长率	50.12%	-36.61%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

根据 IDC 的统计，2016 年全球物联网市场的总投入为 7,369 亿美元，而到 2020 年该数字将达到 12899 亿美元，年复合增长率约为 15.02%。未来几年，物联网将在全球范围内快速扩张。物联网正处于持续增长阶段，根据中国产业信息网预测，未来五年国内物联网市场将从 2016 年的 9,300 亿元人民币增长到 2020 年的 18,300 亿元，整体规模将以倍数增加。

作为物联网中感知识别层的关键技术，RFID 应用十分广泛，已经在国内的金融支付、身份识别、交通管理、军事与安全、资产管理、防盗与防伪、金融、物流、工业控制等领域的应用中取得了突破性的进展，并在部分领域开始进入规模应用阶段。

公司主营业务为无源、有源电子标签等 RFID 衍生应用产品的研发、生产和销售。公司为国内首家专业封装电子标签的企业，并致力于成为物联网 RFID 领域领先的综合解决方案提供商。自 2001 年设立以来，公司专注于 RFID 电子标签的研发、生产和销售，不断创新开发新产品和新工艺，自主研发低成本专用制造设备，创建先进的全自动电子标签生产线，具备产品设计创新、工艺设计创新、专用制造设备的设计创新及营销战略的创新的能力。公司现拥有分体标签产品线及生产技术、电子标签封装技术、天线设计技术、异步复合工艺技术等多项核心领域的专利技术，能够高效率、低成本、大批量地制造结构轻巧、质量可靠的 RFID 电子标签及其衍生产品，在业内享有较高的声誉，是国内物联网 RFID 应用领域的领军企业之一。

公司紧密结合物联网和“互联网+”的发展趋势，利用领先的 RFID 开发能力，不断创新产品形态，与下游客户合作进行应用场景、商业模式的创新，带动下游客户产品、管理的智能化升级。公司已成功部署以生物计量为特点的可穿戴智能应用方案，通过智能尿布等新型 RFID 衍生产品，对生命体征进行全程监测，并通过自有 APP 软件对监测结果进行记录、保存和分析，最终形成人体健康的大数据，实现对人体全方位的健康数据计量、分析与管理，搭建健康管理服务平台，为公司根植智能穿戴设备及健康管理等极具市场发展前景的领域打下良好的基础。

二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入为 3,276,351.36 元，较上年同期下降了 56.61%，主要原因系全球最大的电子游戏开发商暴雪娱乐的玩具标签业务大幅度萎缩，公司推出的智能尿布监测仪产品处于初期销售的阶段，其市场占有率、品牌效应扩展尚需一定时间培育，同时公司也在不断对新产品进行客户反

馈测试、升级优化。目前智能尿布监测仪产品在美加、日韩等国家母婴产品展销会中获得超高人气，在京东商城、国美在线、苏宁易购、当当网、1 号店等线下、线上热推销售，在老年护理领域，公司也积极寻求与日本知名养老监护设备厂商的合作，以期通过与优质客户合作形成示范效应，从而带动该领域业务的量级增长。

报告期内，公司营业成本为 3,813,547.52 元，较上年同期下降了 46.61%，营业总成本为 7,872,349.37 元，较上年同期下降了 35.58%，营业成本、营业总成本随营业收入的下滑而下滑，但下滑的幅度略低于营业收入下滑的幅度，主要原因系收入下滑，产能利用率低，固定费用无法压缩，规模效应不能体现。

报告期内，公司利润总额为-4,265,085.67 元，上年同期为-3,914,562.71 元，较上年同期下降了 8.95%，归属母公司所有者的净利润-1,678,236.85 元，较上年同期增加了 50.12%。营业收入、利润总额下滑的情况下，净利润反而增加了，主要原因为本报告期亏损，可弥补亏损进一步增加及高新技术企业证书到期还在申请复审阶段，使得本公司在未取得高新技术企业证书前不再享受相关的税收优惠政策，企业所得税税率由 15%调整为 25%导致递延所得税资产大幅度增加所得税费用相应大幅度减少所致。

三、风险与价值

1. 业绩下滑的风险

2015 年、2016 年及本报告期，公司营业收入分别为 2,318.30 万元、1,652.55 万元、327.64 万元净利润分别为-341.51 万元、-546.27 万元、-167.82 万元。报告期内，全球最大的电子游戏开发商暴雪娱乐的玩具标签业务大幅度萎缩，营业收入为 18.95 万元，酒店门禁智能卡业务是本报告期营业收入的主要来源，营业收入为 163.71 万元，占营业总收入的 49.97%。自 2014 年底起公司在深化电子互动游戏周边市场合作的基础上，专注开拓智能可穿戴健康护理细分应用市场，公司将以独有的低成本工艺、传感器技术等自主技术为核心，开发以“生物计量”为特点的可穿戴健康护理系列产品，不断丰富公司产品结构，提升公司的盈利能力。如果公司新产品推广未达预期，公司可能存在业绩持续下滑的风险。

2. 客户较为集中的风险

2015 年、2016 年及本报告期，公司前五大客户所占各期主营业务销售收入比例分别为 84.17%、87.04%、88.33%，其中，香港亨利美尔敦有限公司、Kaba Ilco Inc.始终保持公司前五大客户地位，公司存在着客户相对集中的风险。针对此风险，公司自 2014 年起布局可穿戴健康护理领域，专注于婴幼儿体征监测和老年人护理两大细分领域，以智能尿布监测仪为切入点，打造健康护理系列产品平台，

该产品先后在台湾、日本、韩国、加拿大的母婴产品展销会获得超高人气，目前已在日本知名时尚百货 MINISO、国内知名电商平台等独立销售。未来，公司会与进一步与国际知名快消、母婴护理品牌建立直接合作关系，通过改装尿布生产线，实现嵌入式一体化智能尿布的大规模生产。同时，全面推动与养老机构的合作，拓宽智能监测仪的功能，符合夕阳红产业的智能化发展趋势。

3. 税收优惠的风险

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，2011 年 10 月 28 日经深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市 财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定本公司为国家高新技术企业，并颁发了编号为 GR201144200644 的高新技术企业证书，认定有效期 3 年。2014 年 9 月 30 日，本公司高新技术企业复审通过并取得新的《高新技术企业证》，编号为 GF201444200090，有效期 3 年，本报告期内高新证书已经到期，不再享受企业所得税税率优惠政策。公司正在申请高新技术企业，资料已经报送，还处于审批阶段，如果未取得高新技术企业认证，使得本公司不再享受相关的税收优惠政策，可能对公司的经营业绩产生不利影响。

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、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	9,796,357	62.76%	-	9,796,357	62.76%
	其中：控股股东、实际控制人	1,937,937	12.41%	-	1,937,937	12.41%
	董事、监事、高管	1,937,937	12.41%	-	1,937,937	12.41%
	核心员工	1,937,937	12.41%	-	1,937,937	12.41%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,813,813	37.24%	-	5,813,813	37.24%
	其中：控股股东、实际控制人	5,813,813	37.24%	-	5,813,813	37.24%
	董事、监事、高管	5,813,813	37.24%	-	5,813,813	37.24%
	核心员工	5,813,813	37.24%	-	5,813,813	37.24%
总股本		15,610,170	100%	-	15,610,170	100%
普通股股东人数						3

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	滕玉杰	7,751,750	-	7,751,750	49.66%	5,813,813	1,937,937
2	大富科技	7,598,250	-	7,598,250	48.67%	-	7,598,250
3	广科投资	260,170	-	260,170	1.67%	-	260,170
合计		15,610,170	-	15,610,170	100%	5,813,813	9,796,357

前十名股东间相互关系说明：

三家股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

滕玉杰持有公司 7,751,750 股股份，占公司总股本的 49.66%，为本公司控股股东及实际控制人，其简历情况如下：

滕玉杰，男，中国国籍，1964 年 3 月出生，硕士研究生，高级工程师。1988 年 6 月-1989 年 10 月任深圳市华匀电子公司经销部经理，1989 年 11 月-1991 年 5 月任深圳市信息中心工程师，1991 年 5 月-1993 年 5 月任深圳市信息产业发展有限公司副总经理，1993 年 6 月-1996 年 5 月任深圳市爱希实业有限公司副总经理，1996 年 5 月-2001 年 8 月任深圳市艾柯电子有限公司总经理，2001 年

11 月至今，任公司董事、总经理。现任公司董事长、总经理。

(二) 实际控制人情况

同控股股东情况。

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
滕玉杰	董事长、总经理	男	53	硕士	2017 年 6 月-2020 年 5 月	是
滕达	董事	男	27	研究生在读	2017 年 6 月-2020 年 5 月	否
陈少芳	董事	女	40	大专	2017 年 6 月-2020 年 5 月	是
张明祥	董事	男	60	研究生	2017 年 6 月-2020 年 5 月	否
孟文莉	董事	女	49	研究生	2017 年 6 月-2020 年 5 月	否
林晓媚	监事会主席	女	34	本科	2017 年 6 月-2020 年 5 月	否
赖月荣	监事	女	32	本科	2017 年 6 月-2020 年 5 月	是
钟伟萍	职工监事	女	43	本科	2017 年 6 月-2020 年 5 月	是
滕玉东	副总经理	男	47	高中	2017 年 6 月-2020 年 5 月	是
余良民	财务总监	男	37	本科	2017 年 6 月-2020 年 5 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
滕玉杰	董事长、总经理	7,751,750	-	7,751,750	49.66%	-
合计		7,751,750	-	7,751,750	49.66%	-

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	5	5
核心技术人员	5	5
截止报告期末的员工人数	57	57

核心员工变动情况：

无。

第七节财务报表

一、审计报告

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：	-

二、财务报表

(一) 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	第八节二 1	10,099,898.70	13,732,328.82
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	第八节二 2	1,211,421.77	1,864,239.49
预付款项	第八节二 3	315,599.41	110,819.92
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	第八节二 4	252,309.67	442,571.26
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节二 5	4,543,712.99	4,998,477.04
划分为持有待售的资产		-	-

深圳市华阳微电子股份有限公司
2017 半年度报告

一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节二 6	-	58,594.79
流动资产合计		16,422,942.54	21,207,031.32
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	第八节二 7	19,481,146.29	21,312,070.80
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	第八节二 8	1,564,412.97	-
开发支出	第八节二 9	-	1,021,813.66
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节二 10	215,672.23	315,376.37
递延所得税资产	第八节二 11	4,728,542.43	2,141,693.61
其他非流动资产	第八节二 12	-	35,250.00
非流动资产合计		25,989,773.92	24,826,204.44
资产总计		42,412,716.46	46,033,235.76
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	第八节二 13	702,868.62	2,137,076.12
预收款项	第八节二 14	88,728.01	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节二 15	455,147.98	815,553.82
应交税费	第八节二 16	51,652.18	42,886.96
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第八节二 17	40,876.60	40,876.60

深圳市华阳微电子股份有限公司
2017 半年度报告

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		1,339,273.39	3,036,393.50
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	第八节二 18	2,878,400.31	3,123,562.65
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,878,400.31	3,123,562.65
负债合计		4,217,673.70	6,159,956.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节二 19	15,610,170.00	15,610,170.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节二 20	27,256,063.72	27,256,063.72
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节二 21	1,265,049.56	1,265,049.56
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节二 22	-5,936,240.52	-4,258,003.67
归属于母公司所有者权益合计		38,195,042.76	39,873,279.61
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		38,195,042.76	39,873,279.61
负债和所有者权益总计		42,412,716.46	46,033,235.76

法定代表人：滕玉杰

主管会计工作负责人：余良民

会计机构负责人：余良民

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,276,351.36	7,551,213.92
其中：营业收入	第八节二 23	3,276,351.36	7,551,213.92
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		7,872,349.37	12,220,626.47
其中：营业成本	第八节二 23	3,813,547.52	7,143,305.03
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		-	-
税金及附加	第八节二 24	45,916.83	61,936.77
销售费用	第八节二 25	353,496.39	656,036.71
管理费用	第八节二 26	3,362,196.00	4,352,382.18
财务费用	第八节二 27	272,682.53	-303,510.19
资产减值损失	第八节二 28	24,510.10	310,475.97
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）		-	-
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）		-	-
其他收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,595,998.01	-4,669,412.55
加：营业外收入	第八节二 29	330,912.34	754,849.84
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,265,085.67	-3,914,562.71
减：所得税费用	第八节二 30	-2,586,848.82	-550,330.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,678,236.85	-3,364,232.44
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		-1,678,236.85	-3,364,232.44
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		-1,678,236.85	-3,364,232.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,678,236.85	-3,364,232.44
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		-0.11	-0.22
(二) 稀释每股收益		-0.11	-0.22

法定代表人：滕玉杰

主管会计工作负责人：余良民

会计机构负责人：余良民

(三) 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		4,098,963.29	7,455,718.22
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		399,204.28	1,023,747.47
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二 31	147,297.81	542,252.83
经营活动现金流入小计		4,645,465.38	9,021,718.52
购买商品、接受劳务支付的现金		2,153,327.82	5,782,282.28
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		-	-

深圳市华阳微电子股份有限公司
2017 半年度报告

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		3,016,447.11	3,543,191.86
支付的各项税费		30,287.86	81,052.58
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二 31	2,040,332.99	2,624,903.50
经营活动现金流出小计		7,240,395.78	12,031,430.22
经营活动产生的现金流量净额		-2,594,930.40	-3,009,711.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		785,700.91	1,013,420.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		785,700.91	1,013,420.00
投资活动产生的现金流量净额		-785,700.91	-1,013,420.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
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		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-251,798.81	276,664.69
五、现金及现金等价物净增加额		-3,632,430.12	-3,746,467.01
加：期初现金及现金等价物余额		13,732,328.82	18,129,508.75
六、期末现金及现金等价物余额		10,099,898.70	14,383,041.74

法定代表人：滕玉杰

主管会计工作负责人：余良民

会计机构负责人：余良民

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

二、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，金额以人民币元为单位，期初指 2016 年 12 月 31 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，上期指 2016 年 1-6 月，本期指 2017 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	43,641.44	7,835.41
银行存款	10,056,257.26	13,724,493.41
合计	10,099,898.70	13,732,328.82

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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					

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 (%)	
关联方组合					
账龄组合	1,261,385.42	100.00	49,963.65	3.96	1,211,421.77
组合小计	1,261,385.42	100.00	49,963.65	3.96	1,211,421.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,261,385.42	100.00	49,963.65	3.96	1,211,421.77

(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					
关联方组合					
账龄组合	1,928,995.96	100.00	64,756.47	3.36	1,864,239.49
组合小计	1,928,995.96	100.00	64,756.47	3.36	1,864,239.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,928,995.96	100.00	64,756.47	3.36	1,864,239.49

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	1,248,701.86	37,462.04	3.00
其中：3 个月以内	1,248,687.91	37,460.64	3.00
4-6 个月			
7-12 个月	13.95	1.40	10.00
1 至 2 年			30.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
	45.64	13.69	
2 至 3 年	300.00	150.00	50.00
3 年以上	12,337.92	12,337.92	100.00
合计	1,261,385.42	49,963.65	3.96

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-14,792.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,258,724.47 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 99.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 49,589.84 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司本期无根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本期无转移应收账款且继续涉入形成资产、负债情况。

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	295,599.41	93.66	90,819.92	81.95
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上	20,000.00	6.34	20,000.00	18.05
合计	315,599.41	100	110,819.92	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 222,204.52 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 70.41%。

4、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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	315,661.58	83.68	124,900.16	39.57	190,761.42
组合小计	315,661.58	83.68	124,900.16	39.57	190,761.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	61,548.25	16.32			61,548.25
合计	377,209.83	100	124,900.16	33.11	252,309.67

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
集团内关联方组合					
账龄组合	367,930.00	61.79	152,905.00	41.56	215,025.00
组合小计	367,930.00	61.79	152,905.00	41.56	215,025.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	227,546.26	38.21			227,546.26
合计	595,476.26	100.00	152,905.00	25.68	442,571.26

①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	54,826.58	5,482.66	10
1 至 2 年	80,000.00	24,000.00	30
2 至 3 年	170,835.00	85,417.50	50

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	10,000.00	10,000.00	100
合计	315,661.58	124,900.16	39.57

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
应收出口退税	61,548.25			不存在无法收回情形
合计	61,548.25			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-28,004.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本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

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	305,661.58	357,930.00
押金	10,000.00	10,000.00
出口退税	61,548.25	227,546.26
合计	377,209.83	595,476.26

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 332,683.25 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 88.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 105,447.50 元

(6) 本公司本期无因涉及政府补助而确认的应收款项情况。

(7) 本公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(8) 本公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成资产负债的情况。

5、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
原材料	2,358,683.22	1,607,112.37	751,570.85
半成品	1,207,980.27	269,951.82	938,028.45
库存商品	3,597,957.78	751,673.68	2,846,284.10
周转材料	28,843.82	21,014.23	7,829.59

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	7,193,465.09	2,649,752.10	4,543,712.99

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,570,428.41	1,539,124.79	2,031,303.62
半成品	1,364,697.69	302,421.96	1,062,275.73
库存商品	2,613,727.62	722,702.69	1,891,024.93
周转材料	32,067.66	18,194.90	13,872.76
合计	7,580,921.38	2,582,444.34	4,998,477.04

(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	
原材料	1,539,124.79	67,987.58				1,607,112.37
半产品	302,421.96			32,470.14		269,951.82
库存商品	722,702.69	28,970.99				751,673.68
周转材料	18,194.90	2,819.33				21,014.23
合计	2,582,444.34	99,777.90		32,470.14		2,649,752.10

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于存货成本		
半产品	可变现净值低于存货成本		领用
库存商品	可变现净值低于存货成本		
周转材料	可变现净值低于存货成本		

(4) 存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
其他		58,594.79
合 计		58,594.79

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1、期初余额	37,281,066.68	2,347,746.00	1,218,798.81	40,847,611.49
2、本期增加金额	4,957.26		19,658.12	24,615.38
(1) 购置	4,957.26		19,658.12	24,615.38
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	37,286,023.94	2,347,746.00	1,238,456.93	40,872,226.87
二、累计折旧				
1、期初余额	17,701,329.71	1,151,763.47	682,447.51	19,535,540.69
2、本期增加金额	1,685,884.23	88,568.40	81,087.26	1,855,539.89
(1) 计提	1,685,884.23	88,568.40	81,087.26	1,855,539.89
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	19,387,213.94	1,240,331.87	763,534.77	21,391,080.58
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				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	17,898,810.00	1,107,414.13	474,922.16	19,481,146.29
2、期初账面价值	19,579,736.97	1,195,982.53	536,351.30	21,312,070.80

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

于 2017 年 6 月 30 日，本公司无所有权受到限制的固定资产情况。

(3) 本公司本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 本公司本期无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本公司本期无未办妥产权证书的固定资产情况

8、无形资产

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出转入	其他	本期摊销	其他	
婴幼儿智能尿警标签		1,759,964.57		195,551.60		1,564,412.97
合计		1,759,964.57		195,551.60		1,564,412.97

9、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
婴幼儿智能尿警标签项目	1,021,813.66	738,150.91		1,759,964.57		0.00
合计	1,021,813.66	738,150.91		1,759,964.57		0.00

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	276,293.14		93,004.12		183,289.02
供电工程	39,083.23		6,700.02		32,383.21
合计	315,376.37		99,704.14		215,672.23

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
坏账准备	43,715.95	174,863.81	32,649.22	217,661.47
存货跌价准备	662,438.03	2,649,752.10	387,366.65	2,582,444.34

可抵扣亏损	4,022,388.45	16,089,553.80	1,721,677.74	11,477,851.60
合计	4,728,542.43	18,914,169.71	2,141,693.61	14,277,957.42

(2) 本公司期末无未经抵销的递延所得税负债。

12、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付设备款		35,250.00
合 计		35,250.00

13、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	503,410.72	1,935,790.59
1-2 年	751.47	18,936.66
2-3 年	16,357.56	159,836.05
3 年以上	182,348.87	22,512.82
合计	702,868.62	2,137,076.12

(2) 本公司期末应付账款余额中无账龄超过 1 年的大额应付款项。

14、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	88,728.01	
合计	88,728.01	

(2) 本公司期末预收款项余额中无账龄超过 1 年的预收款项。

15、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	815,553.82	2,462,564.76	2,822,970.60	455,147.98
二、离职后福利-设定提存计划		159,747.44	159,747.44	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	815,553.82	2,622,312.20	2,982,718.04	455,147.98

(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	815,553.82	2,236,159.15	2,596,564.99	455,147.98
2、职工福利费		18,176.00	18,176.00	
3、社会保险费		65,382.81	65,382.81	
其中：医疗保险费		54,189.87	54,189.87	
工伤保险费		5,540.14	5,540.14	
生育保险费		5,652.80	5,652.80	
4、住房公积金		142,846.80	142,846.80	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	815,553.82	2,462,564.76	2,822,970.60	455,147.98

(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		153,330.42	153,330.42	
2、失业保险费		6,417.02	6,417.02	
合计		159,747.44	159,747.44	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	42,983.21	42,886.96
城市维护建设税	4,847.42	
教育费附加	3,462.45	
印花税	359.10	
合计	51,652.18	42,886.96

17、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
应付、暂收其他单位的往来款项	40,876.60	40,876.60
合计	40,876.60	40,876.60

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

18、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,123,562.65		245,162.34	2,878,400.31	与资产相关
合计	3,123,562.65		245,162.34	2,878,400.31	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营 业外收入金 额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2012 年 RFID 智能标签 产业化项目	1,356,018.76		111,207.60		1,244,811.16	与资产相关
2013 年 RFID 智能标签 产业化项目	1,461,554.29		109,992.24		1,351,562.05	与资产相关
“低成本抗金属超高 频 RFID 电子标签的研 发及产业化”专项资 金	305,989.60		23,962.50		282,027.10	与资产相关
合计	3,123,562.65		245,162.34		2,878,400.31	

19、股本

(1) 股本结构

股东名称	注册资本		实收资本	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
滕玉杰	7,751,750.00	49.66	7,751,750.00	49.66
深圳市大富科技股份有限公司	7,598,250.00	48.67	7,598,250.00	48.67
广州科技金融创新投资控股有限公司	260,170.00	1.67	260,170.00	1.67
合计	15,610,170.00	100.00	15,610,170.00	100.00

(2) 股本变动情况

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
滕玉杰	7,751,750.00			7,751,750.00
深圳市大富科技股份有限公司	7,598,250.00			7,598,250.00
广州科技金融创新投资控股有限公司	260,170.00			260,170.00
合计	15,610,170.00			15,610,170.00

20、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	27,256,063.72			27,256,063.72
合计	27,256,063.72			27,256,063.72

21、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	632,524.78			632,524.78
任意盈余公积	632,524.78			632,524.78
合计	1,265,049.56			1,265,049.56

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

22、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
年初未分配利润	-4,258,003.67	1,204,651.80
加：本年归属于母公司股东的净利润	-1,678,236.85	-5,462,655.47
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		
期末未分配利润	-5,936,240.52	-4,258,003.67

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,276,351.36	3,813,547.52	7,551,213.92	7,143,305.03
其他业务收入				
合计	3,276,351.36	3,813,547.52	7,551,213.92	7,143,305.03

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
高频 RFID 产品	2,711,291.21	3,354,651.15	6,040,197.30	6,495,361.37
超高频 RFID 产品	565,060.15	458,896.37	1,511,016.62	647,943.66
合计	3,276,351.36	3,813,547.52	7,551,213.92	7,143,305.03

(3) 主营业务（分地区）

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
外销	2,752,903.14	3,488,239.59	6,455,342.59	6,325,424.71
内销	523,448.22	325,307.93	1,095,871.33	817,880.32
合计	3,276,351.36	3,813,547.52	7,551,213.92	7,143,305.03

(4) 报告期内前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司主营业务收入的比例%
Kaba Ilco Inc.	1,637,141.88	49.97%
PT PURA BARUTAMA	413,436.00	12.62%
KONEX ENTERPRISES LIMITED	327,815.38	10.01%
史晓林	326,134.63	9.95%
香港亨利美尔敦有限公司	189,542.07	5.79%
合计	2,894,069.96	88.33%

24、税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	21,095.22	36,129.79
教育费附加	15,068.01	25,806.98
印花税	2,793.60	

车船使用税	6,960.00	
合计	45,916.83	61,936.77

25、销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	178,456.13	194,462.94
运费	57,785.25	68,900.93
中介费用		
办公费	5,826.71	33,496.53
展会费	30,204.10	125,016.31
汽车费用	26,349.13	35,315.41
交际应酬费	8,940.65	6,615.00
广告宣传费		133,115.56
折旧	10,467.30	12,739.48
电商费用	22,667.76	
其他	12,799.36	46,374.55
合计	353,496.39	656,036.71

26、管理费用

项目	本期数	上期数
研发支出	1,446,529.36	2,260,270.37
职工薪酬	705,360.72	723,935.67
中介费	306,782.37	477,411.30
保安费	188,700.00	283,986.00
房屋租金	137,424.81	181,234.82
交际应酬费	45,390.59	64,606.83
折旧	93,686.45	99,489.95
办公费	48,220.16	27,892.13
汽车费	47,021.68	49,951.85
差旅费	19,065.00	17,589.40
网路通讯费	36,540.39	47,121.29
无形资产摊销	195,551.60	
其他费用	91,922.87	118,892.57

项目	本期数	上期数
合计	3,362,196.00	4,352,382.18

27、财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出		
减：利息收入	4,452.81	8,602.83
汇兑损失	269,958.57	
减：汇兑收益		307,478.50
手续费及其他	7,176.77	12,571.14
合计	272,682.53	-303,510.19

28、资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	-42,797.66	111,502.73
存货跌价损失	67,307.76	198,973.24
合计	24,510.10	310,475.97

29、营业外收入

项目	本期数		上期数	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
1、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				
2、政府补助（详见下表：政府补助明细表）	330,912.34	330,912.34	754,849.84	754,849.84
3、无需支付的款项				
合计	330,912.34	330,912.34	754,849.84	754,849.84

其中，计入当期损益的政府补助：

项目	本期数	上期数	与资产相关/ 与收益相关
递延收益分摊转入的政府补助*1	245,162.34	221,199.84	与资产相关

项目	本期数	上期数	与资产相关/ 与收益相关
境外展览补助	15,750.00	33,650.00	与收益相关
专利申请补助	70,000.00		与收益相关
中小企业新三板挂牌补贴		500,000.00	与收益相关
合计	330,912.34	754,849.84	

注：*1 递延收益转入的政府补助说明详见报表项目注释 18 递延收益。

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整	-2,586,848.82	-550,330.27
合计	-2,586,848.82	-550,330.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上期数
利润总额	-4,265,085.67	-3,914,562.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,066,271.42	-587,184.41
调整以前期间所得税的影响	46,313.11	200,292.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,973.52	6,082.31
税率变动对前期递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,116,909.75	
研发加计扣除对当期所得税的影响	-180,816.17	
其他	-286,138.11	-169,520.28
所得税费用	-2,586,848.82	-550,330.27

注：公司于2014年9月30日取得编号为GF201444200090的高新技术企业证书，有效期为3年，2014年至2016年享受按15%征收企业所得税的优惠政策。公司本期正在申请高新技术企业，资料已经报送，还处于审批阶段，本期所得税税率由15%调整为25%，待取得高新技术企业证书后，再享受15%征收企业所得税的优惠政策。

31、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
政府补助	85,750.00	533,650.00
往来款	57,095.00	
利息收入	4,452.81	8,602.83
合计	147,297.81	542,252.83

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
管理费用	1,406,262.78	1,735,329.93
制造费用	405,880.03	459,887.69
销售费用	209,547.86	387,886.24
往来款	11,465.55	29,228.50
银行手续费	7,176.77	12,571.14
合计	2,040,332.99	2,624,903.50

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,678,236.85	-3,364,232.44
加：资产减值准备	24,510.10	310,475.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,855,539.89	1,884,351.71
无形资产摊销	195,551.60	
长期待摊费用摊销	99,704.14	99,704.34
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	251,798.81	-281,571.59
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,586,848.82	-550,330.27
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）	387,456.29	-348,207.59

补充资料	本期数	上期数
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	747,917.96	52,687.65
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-1,892,323.52	-812,589.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,594,930.40	-3,009,711.70
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	10,099,898.70	14,383,041.74
减：现金的年初余额	13,732,328.82	18,129,508.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,632,430.12	-3,746,467.01

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期数	上期数
一、现金	10,099,898.70	14,383,041.74
其中：库存现金	43,641.44	31,259.21
可随时用于支付的银行存款	10,056,257.26	14,351,782.53
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,099,898.70	14,383,041.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

三、 关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本报告期内本公司的实际控制人为自然人滕玉杰。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市大富科技股份有限公司	本公司股东

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期数	上期数
深圳市大富科技股份有限公司	销售商品		29,914.53

4、关联方应收应付款项

无

5、关联方承诺

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的关联方重大承诺事项。

四、 承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

五、 或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

六、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

七、 其他重要事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

八、 补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	330,912.34	754,849.84
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		

项目	本期数	上期数
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年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		
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	330,912.34	754,849.84
所得税影响额	82,728.08	113,227.48
少数股东权益影响额（税后）		
合计	248,184.26	641,622.36

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	报告期间	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
			基本每股收 益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	本期	-4.30%	-0.11	-0.11
	上期	-7.71%	-0.22	-0.22
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	本期	-4.94%	-0.12	-0.12
	上期	-9.18%	-0.26	-0.26

3、本公司财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表

报表项目	期末数	期初数	变动金额	变动比例 (%)	注释
应收账款	1,211,421.77	1,864,239.49	-652,817.72	-35.02	*1
预付款项	315,599.41	110,819.92	204,779.49	184.79	*2
其他应收款	252,309.67	442,571.26	-190,261.59	-42.99	*3
其他流动资产	-	58,594.79	-58,594.79	-100.00	*4
无形资产	1,564,412.97	-	1,564,412.97	100.00	*5
开发支出	-	1,021,813.66	-1,021,813.66	-100.00	*6
长期待摊费用	215,672.23	315,376.37	-99,704.14	-31.61	*7
递延所得税资产	4,728,542.43	2,141,693.61	2,586,848.82	120.79	*8
其他非流动资产	-	35,250.00	-35,250.00	-100.00	*9
应付账款	702,868.62	2,137,076.12	-1,434,207.50	-67.11	*10
预收款项	88,728.01	-	88,728.01	100.00	*11
应付职工薪酬	455,147.98	815,553.82	-360,405.84	-44.19	*12
未分配利润	-5,936,240.52	-4,258,003.67	-1,678,236.85	-39.41	*13

*1 应收账款变动主要原因系本期营业收入下滑所致；

*2 预付账款变动主要原因系本期 5、6 月部分材料款预付所致；

*3 其他应收款变动主要原因系本期收回部分厂房租金的押金所致；

*4 其他流动资产本期期末无余额；

*5 无形资产是婴幼儿智能尿警标签项目开发支出转入形成的；

*6 开发支出本期末无余额，婴幼儿智能尿警标签项目的开发支出在 3 月份转入了无形资产；

*7 长期待摊费用变动主要原因系厂房装修、供电工程费用摊销所致；

*8 递延所得税资产变动主要原因系可弥补亏损增加及公司于 2014 年 9 月 30 日取得编号为 GF201444200090 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，2014 年至 2016 年享

受按 15%征收企业所得税的优惠政策到期，公司本期正在申请高新技术企业，资料已经报送，还处于审批阶段，本期所得税税率由 15%调整为 25%所致；

*9 其他非流动资产本期期末无余额；

*10 应付账款变动的主要原因是收入下滑物料采购相应减少所致；

*11 预收款项变动原因系为本期 6 月份收到了客户的预收款所致；

*12 应付职工薪酬变动主要原因系年末计提年终奖，本期不需计提所致；

*13 未分配利润变动的原因是本期亏损所致；

(2) 利润表

报表项目	本期数	上期数	变动金额	变动比例 (%)	注释
营业收入	3,276,351.36	7,551,213.92	-4,274,862.56	-56.61	*1
营业成本	3,813,547.52	7,143,305.03	-3,329,757.51	-46.61	*2
销售费用	353,496.39	656,036.71	-302,540.32	-46.12	*3
财务费用	272,682.53	-303,510.19	576,192.72	189.84	*4
资产减值损失	24,510.10	310,475.97	-285,965.87	-92.11	*5
营业外收入	330,912.34	754,849.84	-423,937.50	-56.16	*6
所得税费用	-2,586,848.82	-550,330.27	-2,036,518.55	-370.05	*7
净利润	-1,678,236.85	-3,364,232.44	1,685,995.59	50.12	*8

*1 营业收入、营业成本变动主要原因系是公司受暴雪项目产品需求减少及嘀嘀尿布产品还处于市场培育期营收较少，当期经营业绩下滑所致；

*2 销售费用变动主要原因系展会及广告宣传费用减少所致；

*3 财务费用变动主要原因系美元汇率变动影响汇兑损益所致；

*4 资产减值损失变动主要原因系存货跌价准备及应收账款坏账准备减少所致。

*5 营业外收入变动主要原因是上期收到深圳市中小企业新三板挂牌补贴所致；

*6 所得税费用变动主要原因是为可弥补亏损增加及企业所得税税率由 15%调整为 25%导致递延所得税资产增加所得税费用大幅度减少。(公司于 2014 年 9 月 30 日取得编号为 GF201444200090 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，2014 年至 2016 年享受按 15%征收企业所得税的优惠政策到期，公司本期正在申请高新技术企业，资料已经报送，还处于审批阶段)

*7、净利润变动主要原因是收入下滑及可弥补亏损影响所得税费用所致。