



荣宝科技

NEEQ: 839119

甘肃荣宝科技股份有限公司



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

2017年2月4日，公司取得甘肃省住房和城乡建设局颁发的“城市及道路照明工程专业承包贰级”资质。

2017年2月，公司被甘肃武威国家农业科技园区管委会确定为“甘肃武威国家农业科技园区示范基地”。

2017年2月26日，公司品牌被甘肃省工商行政管理局评定为“甘肃省著名商标”。

2017年5月8日，公司被评为“诚信经营示范单位”和“重合同守信用企业”。

2017年5月27日，公司自主研发生产的MZ-100W道路与街道照明灯具取得中国质量认证中心颁发的“中国节能产品认证证书”。

2017年6月5日，公司被中国照明电器协会确定为会员单位。

目录

【声明与提示】.....	5
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	6
第二节 主要会计数据和关键指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	12
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.....	16
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	18
第八节 财务报表附注.....	27

释义

释义项目		释义
荣宝科技、公司、股份公司	指	甘肃荣宝科技股份有限公司
股东大会	指	甘肃荣宝科技股份有限公司股东大会
董事会	指	甘肃荣宝科技股份有限公司董事会
监事会	指	甘肃荣宝科技股份有限公司监事会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商	指	中国银河证券股份有限公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌行为
报告期、本年度、本报告期、本期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
荣宝光电	指	武威荣宝光电新能源发展有限公司、子公司
宝辰公司	指	武威宝辰零部件制造有限公司、子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《甘肃荣宝科技股份有限公司公司章程》

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：	甘肃荣宝科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件：	1、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	甘肃荣宝科技股份有限公司
英文名称及缩写	Gansu Rongbao Technology Co.Ltd
证券简称	荣宝科技
证券代码	839119
法定代表人	张宝
注册地址	甘肃省武威市凉州区永昌镇
办公地址	甘肃省武威市凉州区永昌镇
主办券商	中国银河证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李媛媛
电话	0935-2888886
传真	0935-6156005
电子邮箱	rongbaozhaoming@163.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	甘肃省武威市凉州区永昌镇,733000

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年9月9日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	M74 专业技术服务业
主要产品与服务项目	提供 LED 照明综合解决方案, 包括 LED 照明项目的施工、灯具研发、生产制造、工程服务及技术支持。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	30,865,000
控股股东	张宝
实际控制人	张宝
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	22
公司拥有的“发明专利”数量	8

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	41,671,546.40	5,052,809.92	724.72%
毛利率	23.87%	37.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,210,735.02	-2,773,339.17	287.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,279,696.82	-2,771,698.42	218.33%
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）	10.37%	-6.74%	-
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）	6.65%	-6.74%	-
基本每股收益	0.17	0.08	112.50%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	112,295,417.55	113,310,631.61	-0.90%
负债总计	59,418,020.63	65,643,969.71	-9.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,877,396.92	47,666,661.90	10.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.71	1.54	11.04%
资产负债率（母公司）	50.68%	56.80%	-
资产负债率（合并）	52.91%	57.93%	-
流动比率	1.83	1.80	-
利息保障倍数	8.11	5.09	-

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	-23,319,896.47	1,314,762.63	-
应收账款周转率	1.95	0.65	-
存货周转率	1.62	0.34	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.90%	3.58%	-

营业收入增长率	724.72%	-33.71%	-
净利润增长率	287.89%	-26.72%	-

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

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司立足于 LED 照明领域，定位于西部地区，具有独立的现场管理能力、齐备的业务资质、大量的项目经验，并拥有地域和高级技术人员的调动及派遣上的优势，可根据不同功能、不同灯光效果、不同品位的要求进行照明工程施工，为具有照明、亮化需要的客户提供智能 LED 照明系统解决方案，客户主要为政府部门、开发公司。公司基本以参与客户投标的方式获得订单，为客户提供服务，获取收入。

公司 LED 照明及配套产品，主要是依托于工程服务实现销售，即公司与客户签订包工包料的工程施工合同，并按工程进度收取工程费用，以工程费用方式收取照明产品货款。

截止报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

1、财务状况分析：

报告期内（未经审计），公司实现营业收入 41,671,546.40 元，较上年同期增长 724.72%；归属于挂牌公司股东的净利润 5,210,735.02 元，较上年同期增长 287.89%；资产负债率 52.91%，下降 5.02 个百分点；经营活动产生的现金流量净额-23,319,896.47 元，较上期减少 1873.70%。

2、营业收入增长的原因分析：

本期营业收入 41,671,546.40 元，较上年同期 5,052,809.92 元增加了 724.72%，主要原因是企业经营存在季节性特征，上半年度营业收入较少，本期之所以比上年同期有很大程度的增加，是因为上一年度公司与老客户武威泰丰新能源有限责任公司签订了“古浪县 20 兆瓦光伏扶贫试点配套光伏电站项目”采购合同 84,648,888.00 元，本期确认收入总计 36,132,200.07 元，占本期营业收入总额的 86.71%，使营业收入较上年大幅增长。

3、归属于挂牌公司股东的净利润增长的原因分析：

本期归属于挂牌公司股东的净利润为 5,210,735.02 元，较上期-2,773,339.17 元增加了 287.89%，主要系本期营业收入较上期的大幅增长，影响了公司净利润，使归属于挂牌公司股东的净利润有了明显的增加。

4、资产负债率下降的原因分析：

本期归还中国农业银行股份有限公司借款 5,000,000.00 元，本期负债 59,418,020.63 元，较上期 65,643,969.71 元减少了 9.48%，本期资产总计 112,295,417.55 元，较上期 113,310,631.61 元减少了 0.9%，使本期资产负债率较上期有所下降。

5、经营活动产生的现金流量净额减少的原因分析：

本期经营活动现金流量净额-23,319,896.47 元，较上期 1,314,762.63 元减少 1873.70%，主要原因是由于本期业务的持续增长，本期购买商品、接受劳务支付的现金 47,285,991.72 元，较上期支付的 7,091,085.88 元有了大幅增长；本期支付的各项税费 2,207,897.38 元，较上期支付的 748,392.95 元有了显著的增加；武威泰丰新能源有限责任公司“古浪县 20 兆瓦光伏扶贫试点配套光伏电站项目”款项有 10,742,913.31 尚未收回，使得经营活动产生的现金流入的增长幅度并没有现金流出的增长幅度明显，致使本期经营活动的现金流量净额较上期有大幅度的降低。

报告期内，公司合理进行资源配置，优化公司治理与管控，实现了公司较好盈利。公司年度计划得到有效执行，后续将继续基于公司在市场方面的积累和优势，努力完成全年的经营计划和目标。

三、风险与价值

1、公司治理风险：公司于2016年2月24日整体变更设立。由于股份公司治理结构和内部控制体系完整建立时间较短，持续良好运行需在实践中进一步完善，故短期内公司可能存在因治理不善带来的风险。

解决方案：公司在股份公司成立后，已建立了三会议事规则及内部控制制度。公司将在经营管理中有效执行三会议事规则及内部控制制度，提升经营决策效率。

2、客户集中度较高的风险：公司主要通过承揽市政工程和城区道路亮化项目盈利，客户比较集中。

解决方案：①公司继续深耕武威市场，服务好现有的客户，突出工程质量，形成良好的示范，逐步拓展周边市县市场；②公司将依托自身创新的产品、丰富的项目经验等优势，在兰州、陕西、宁夏等地区设立分公司或与当地企业合作参加招投标，拓展公司业务，拓展市场占有空间。

3、短期偿债风险：公司属于中小型民营企业，资金实力较弱，且工程项目前期垫付资金大，结算周期长，仅通过银行贷款筹措资金，资金渠道单一，不能满足公司的发展需要。

解决方案：①加大市场开拓力度，壮大销售队伍，增强销售力度，提高公司的盈利能力；②寻找适合企业的投资者，增强公司资金实力。

4、行业竞争风险：公司所在的LED照明行业作为新兴产业，近年来受到国家及各级地方政府的大力扶持，行业内企业的数量和规模不断壮大。同时，传统照明企业的转型使本行业的市场竞争加剧，将会导致产品和服务的毛利率进一步降低，对公司盈利造成负面影响。

解决方案：①公司凭借持续积累的技术和研发能力，运用产品应用经验和项目施工经验做好每一个工程项目的设计、施工和技术服务，树立良好的口碑和信誉。②LED应用业务涉及工程、安装等内容，国家对此有严格的资质要求，公司在资质升级认定方面加强建设，以适应市场准入的要求。

5、原材料采购分散的风险：公司主要业务为客户提供LED照明工程服务，同时提供LED照明灯具及配套灯杆等产品，由于工程服务业务具有不规律性，因此公司对部分原材料的需求具有临时性、突发性和灵活性的特点，部分原材料的采购具有“种类多、批次多、数量少”的特点，从而使得公司部分原材料的供应商比较分散。

解决方案：公司主要以产定购，合理制定采购计划。公司应慎重选择供应商，重视供应商的评级和筛选，根据供应商评级结果备选供应商。同时拓宽信息渠道，与供应商保持流畅顺利沟通，与主要供应商建立稳定的合作关系。此外，注重采购合同的跟踪和控制，发现问题及时采取措施，以降低采购风险。

6、原材料和劳务价格上涨的风险：公司工程材料和直接材料的类别具体包括光源材料类、电源类、铝材类、透光材料类、五金件类、线材类等。如果未来线缆、LED灯珠等原材料的采购价格或生产成本大幅上涨、人员劳务成本大幅上涨，将会增加公司经营成本，从而影响公司的经营业绩。

解决方案：公司根据不同的直接材料制定不同的采购计划，对大宗材料适当储备库存，即根据生产预测和原材料上涨周期制定储备量；对于常规性的原辅材料，则视生产所需和库存量制订采购计划并实施采购。劳务价格上涨是普遍现象，针对这一问题公司应重视对施工队伍的优选和施工计划的安排，跟进指导施工技术，促进劳动效率的提高。

7、实际控制人不当控制风险：公司持股股东、实际控制人张宝持有公司76.46%股份，同时控股股东担任公司董事长兼任总经理职务，公司存在被控股股东不当控制的风险。

解决方案：公司整体变更为股份公司以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《防范大股东及其他关联方资金占用制度》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理办法》等内部管理制度，从组织结构和制度建设两方面保护并保证股东充分行使利益分配权、知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将严格执行“三会”制度，确保股东会、董事会、监事会的有效运行。

8、公司于2016年12月8日为武威泰丰新能源有限责任公司提供担保，与中国农业银行股份有限公司武威分行签订保证合同，承担连带保证责任。担保期间为债务履行期限届满之日起2年，担保本金总额为人民币6,000.00万元，被担保的主债权种类为项目融资款，担保范围为借款本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、按《民事诉讼法》有关规定确定由借款人和担保人承担的迟延履行债务利息和迟延履行金，以及诉讼(仲裁)费、律师费等贷款人实现债权的一切费用。对外担保累计金额占公司最近一期审计净资产的比例为125.87%，公司存在承担连带保证责任的风险。

解决方案：武威泰丰新能源有限责任公司为本公司重要客户，为其提供担保有助于维护稳定、良好的客户关系；“古浪县20兆瓦光伏扶贫配套电站项目”作为政府重点扶贫项目本身风险较小，该担保事

项不会为公司带来重大财务风险；同时，武威市和平建筑工程有限责任公司为公司提供了同等数额的反担保。截止报告披露日，该笔对外担保已经解除，该担保事项未由公司实际承担担保责任，公司对外担保金额为 0，具体详见 2017 年 8 月 4 日在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的《甘肃荣宝科技股份有限公司对外担保解除的公告》（公告编号：2017-031）。

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	是	二、(一)
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	是	二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(三)
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）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、质押)	责任类型 (一般或者连带)	是否履行必要决策程序	是否关联担保
武威泰丰新能源有限责任公司	60,000,000.00	2016.12.08-2033.12.07	保证	连带	否	否
总计	60,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	60,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	36,166,669.05

2016年12月8日，甘肃荣宝科技股份有限公司（以下称“公司”）与中国农业银行股份有限公司武威分行签订保证合同，为中国农业银行股份有限公司武威分行与武威泰丰新能源有限责任公司签订的中国农业银行股份有限公司固定资产借款合同提供担保。截止报告披露日，该笔对外担保已经解除，该担保事项未由公司实际承担担保责任，公司对外担保金额为0，具体详见2017年8月4日在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的《甘肃荣宝科技股份有限公司对外担保解除的公告》（公告编号：2017-031）。

(二) 承诺事项的履行情况

1、2017年1月25日，公司使用闲置资金500万元购买了短期固定收益类理财产品，未能及时审议及披露购买理财产品事宜，亦未告知主办券商。公司自查发现上述问题后，积极整改，并于2017年2月17日经公司董事会审议通过并披露。对此，公司于2017年2月17日出具关于规范履行信息披露义务的书面承诺：“今后将严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公告信息披露细则（实行）》的规定，规范履行信息披露义务。”报告期内，该理财产品已经收回并取得收益，该类事项未再次发生。

2、2016年12月8日，公司为中国农业银行股份有限公司武威分行与武威泰丰新能源有限责任公司签订的中国农业银行股份有限公司固定资产借款合同提供担保未及时审议并披露，公司于2017年3月13日出具关于避免违规对外担保的书面承诺：“公司承诺将认真学习相关规则，完善公司治理，严格按照相关法律法规及公司内部控制制度执行对外担保的决策和披露程序。公司将发布违规担保进展公告，持续披露未解除的违规担保事项的进展情况。公司作为公众公司，愿意承担应有的诚信义务，不断提升公司规范运作水平，目前正逐步完善决策程序、持续加强对控股股东及实际控制人、其他主要股东、董监高及相关业务人员的培训教育，增进各方沟通交流，积极配合券商督导，杜绝各类违规行为，保证公司信息披露的及时性，积极维护投资者利益。”报告期内，公司按《公司章程》和《全国中小企业股份转让系统有限公司信息披露细则（实行）》的规定履行了相应的决策程序和信息披露义务，并按月对本次担保事宜发布相关提示性公告，及时披露相关事宜的进展情况。截止报告披露日，该笔对外担保已经解除，该担保事项未由公司实际承担担保责任，公司对外担保金额为0，具体详见2017年8月4日在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的《甘肃荣宝科技股份有限公司对外担保解除的公告》（公告编号：2017-031）。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	2,609,733.19	2.30%	向中国农业银行武威分行贷款
房屋建筑物	抵押	41,099,239.45	36.27%	向中国农业银行武威分行贷款
累计值	-	43,708,972.64	38.57%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,865,000	100.00%	0	30,865,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	23,600,000	76.46%	0	23,600,000	76.46%
	董事、监事、高管	30,550,000	98.98%	0	30,550,000	98.98%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,865,000	-	0	30,865,000	-
普通股股东人数		22				

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	张宝	23,600,000	0	23,600,000	76.46%	23,600,000	0
2	朱民楼	4,000,000	0	4,000,000	12.96%	4,000,000	0
3	曹延庆	1,500,000	0	1,500,000	4.86%	1,500,000	0
4	夏功清	500,000	0	500,000	1.62%	500,000	0
5	蒋正权	400,000	0	400,000	1.30%	400,000	0
6	陈吉才	250,000	0	250,000	0.81%	250,000	0
7	徐文霞	200,000	0	200,000	0.65%	200,000	0
8	孙毅	100,000	0	100,000	0.32%	100,000	0
9	钟生伟	50,000	0	50,000	0.16%	50,000	0
11	陈利明	50,000	0	50,000	0.16%	50,000	0
10	陈立军	50,000	0	50,000	0.16%	50,000	0
合计		30,700,000	0	30,700,000	99.46%	30,700,000	0

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

张宝持有公司 76.46% 股份，为公司控股股东。

张宝，男，1984 年 08 月出生，中国籍，无境外永久居留权，新西兰梅西大学工业设计本科、美国创意设计学院汽车设计硕士。历任上海同济大学汽车系汽车设计助教、上海通用汽车泛亚技术中心汽车设计内饰设计师、美国通用汽车公司汽车设计内饰设计师。2010 年 9 月至 2016 年 2 月，任甘肃荣宝实业（集团）有限公司执行董事、总经理。2016 年 2 月至今，任甘肃荣宝科技股份有限公司董事长、总经理兼法定代表人；2013 年 7 月至今兼任武威荣宝光电新能源发展有限公司执行董事、总经理，2014 年 4 月至今兼任武威宝辰零部件制造有限公司执行董事、总经理。现任武威市政协委员、武威市工商联副主席、武威江苏商会常务副会长。

截止报告披露日，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

实际控制人情况同控股股东情况。

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
张宝	董事长、总经理	男	33	硕士研究生	2016.2.22—2019.2.21	是
朱民楼	董事	男	39	大专	2016.2.22—2019.2.21	否
曹延庆	董事	男	53	专科	2016.2.22—2019.2.21	否
夏功清	董事	男	53	专科	2016.2.22—2019.2.21	否
蒋正权	董事	男	49	专科	2016.2.22—2019.2.21	否
陈利明	监事会主席	男	35	大专	2016.2.22—2019.2.21	是
陈吉才	监事	男	39	本科	2016.2.22—2019.2.21	否
陈立军	职工监事	男	28	本科	2016.2.22—2019.2.21	是
徐文霞	财务总监	女	55	大专	2016.2.22—2019.2.21	是
李媛媛	董事会秘书	女	25	本科	2017.1.16—2019.2.21	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
张宝	董事长、总经理	23,600,000	0	23,600,000	76.46%	0
朱民楼	董事	4,000,000	0	4,000,000	12.96%	0
曹延庆	董事	1,500,000	0	1,500,000	4.86%	0
夏功清	董事	500,000	0	500,000	1.62%	0
蒋正权	董事	400,000	0	400,000	1.30%	0
陈利明	监事会主席	50,000	0	50,000	0.16%	0
陈吉才	监事	250,000	0	250,000	0.81%	0
陈立军	职工监事	50,000	0	50,000	0.16%	0
徐文霞	财务总监	200,000	0	200,000	0.65%	0
李媛媛	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	30,550,000	0	30,550,000	98.98%	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		是	
	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

李媛媛	会计	新任	董事会秘书	前任董事会秘书辞职
翟凤娟	董事会秘书	离任	无	辞职

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	1	1
截止报告期末的员工人数	91	95

核心员工变动情况：

截止报告披露日，公司无核心技术人员变动情况。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

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	(六)1	6,564,617.11	36,556,944.29
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	(六)2	22,219,322.44	16,298,392.43
预付款项	(六)3	1,986,021.17	464,797.76
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	(六)4	312,945.30	431,960.00
买入返售金融资产		-	-
存货	(六)5	29,249,765.79	10,014,101.52
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	(六)6	2,820,418.49	414,649.55
流动资产合计		63,153,090.30	64,180,845.55
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	(六)7	46,080,199.06	46,121,290.51
在建工程		12,129.31	-
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	(六)8	2,623,563.77	2,654,864.69
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(六)9	426,435.11	353,630.86
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		49,142,327.25	49,129,786.06
资产总计		112,295,417.55	113,310,631.61
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	(六)10	29,435,492.16	17,206,750.38
预收款项	(六)11	300,000.00	11,359,332.61
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(六)12	-	307,000.00
应交税费	(六)13	1,656,375.78	3,681,432.72
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	(六)14	3,026,152.69	3,089,454.00
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		34,418,020.63	35,643,969.71
非流动负债：			
长期借款	(六)15	25,000,000.00	30,000,000.00
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		25,000,000.00	30,000,000.00
负债合计		59,418,020.63	65,643,969.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(六)16	30,865,000.00	30,865,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(六)17	12,721,601.11	12,721,601.11
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(六)18	579,888.79	579,888.79
一般风险准备		-	-
未分配利润	(六)19	8,710,907.02	3,500,172.00
归属于母公司所有者权益合计		52,877,396.92	47,666,661.90
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		52,877,396.92	47,666,661.90
负债和所有者权益总计		112,295,417.55	113,310,631.61

法定代表人：张宝 主管会计工作负责人：徐文霞 会计机构负责人：徐文霞

（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		6,191,740.68	35,672,387.06
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	(十四)1	22,114,282.02	16,030,844.61
预付款项		5,747,731.43	6,437,159.86
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(十四)2	312,024.85	431,960.00
存货		22,870,081.91	4,217,341.62
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		2,513,667.11	-
流动资产合计		59,749,528.00	62,789,693.15
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	(十四)3	3,009,665.53	3,009,665.53
投资性房地产		-	-
固定资产		45,726,342.17	45,548,263.31
在建工程		12,129.31	-
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		2,623,563.77	2,654,864.69
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		421,991.99	349,773.94
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		51,793,692.77	51,562,567.47
资产总计		111,543,220.77	114,352,260.62
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		-	-
应付账款		26,789,009.31	16,765,619.54
预收款项		300,000.00	11,359,332.61
应付职工薪酬		-	307,000.00
应交税费		1,415,332.98	3,435,699.89
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		3,026,152.69	3,089,454.00
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		31,530,494.98	34,957,106.04
非流动负债：			
长期借款		25,000,000.00	30,000,000.00
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		25,000,000.00	30,000,000.00
负债合计		56,530,494.98	64,957,106.04
所有者权益：			
股本		30,865,000.00	30,865,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		12,731,266.64	12,731,266.64
减：库存股		-	-

其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		579,888.79	579,888.79
未分配利润		10,836,570.36	5,218,999.15
所有者权益合计		55,012,725.79	49,395,154.58
负债和所有者权益合计		111,543,220.77	114,352,260.62

(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	(六)20	41,671,546.40	5,052,809.92
其中：营业收入	(六)20	41,671,546.40	5,052,809.92
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		37,870,112.08	7,961,494.89
其中：营业成本	(六)20	31,723,942.57	3,179,005.43
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	(六)21	455,157.31	55,229.86
销售费用	(六)22	705,404.82	909,088.09
管理费用	(六)23	2,745,912.19	3,222,118.02
财务费用	(六)24	823,166.24	2,349.17
资产减值损失	(六)25	1,416,528.95	593,704.32
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）		16,660.96	-
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	(六)26	924,000.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,742,095.28	-2,908,684.97
加：营业外收入	(六)27	1,501,641.20	68,477.71
其中：非流动资产处置利得		-	68,477.71
减：营业外支出	(六)28	127,213.97	70,665.38
其中：非流动资产处置损失		103,634.94	10,665.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,116,522.51	-2,910,872.64
减：所得税费用	(六)29	905,787.49	-137,533.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,210,735.02	-2,773,339.17
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		5,210,735.02	-2,773,339.17
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		5,210,735.02	-2,773,339.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,210,735.02	-2,773,339.17
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		0.17	0.08
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：张宝 主管会计工作负责人：徐文霞 会计机构负责人：徐文霞

（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	(十四)4	41,595,257.19	4,545,891.28
减：营业成本	(十四)4	31,657,268.44	2,906,037.65
税金及附加		453,259.98	48,977.64
销售费用		705,404.82	881,369.93
管理费用		2,436,422.58	2,405,349.29
财务费用		823,555.44	1,669.01
资产减值损失		1,414,184.16	607,360.82
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）		16,660.96	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
其他收益		924,000.00	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,045,822.73	-2,304,873.06
加：营业外收入		1,501,641.20	68,477.71
其中：非流动资产处置利得		-	68,477.71
减：营业外支出		23,519.03	70,665.38
其中：非流动资产处置损失		-	10,665.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,523,944.90	-2,307,060.73

减：所得税费用		906,373.69	-151,840.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,617,571.21	-2,155,220.52
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		5,617,571.21	-2,155,220.52
七、每股收益：			
（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
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		27,620,499.08	2,233,010.33
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(六)30	3,349,264.41	11,483,828.25
经营活动现金流入小计		30,969,763.49	13,716,838.58
购买商品、接受劳务支付的现金		47,285,991.72	7,091,085.88
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		1,814,828.03	1,196,855.79
支付的各项税费		2,207,897.38	748,392.95
支付其他与经营活动有关的现金	(六)30	2,980,942.83	3,365,741.33
经营活动现金流出小计		54,289,659.96	12,402,075.95
经营活动产生的现金流量净额		-23,319,896.47	1,314,762.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		16,660.96	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00	-
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		5,116,660.96	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		928,550.00	121,400.05
投资支付的现金		5,000,000.00	-
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		5,928,550.00	121,400.05
投资活动产生的现金流量净额		-811,889.04	-121,400.05
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		5,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		860,541.67	-
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		5,860,541.67	-
筹资活动产生的现金流量净额		-5,860,541.67	-
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		-29,992,327.18	1,193,362.58
加：期初现金及现金等价物余额	(六)30	36,556,944.29	1,655,915.41
六、期末现金及现金等价物余额	(六)30	6,564,617.11	2,849,277.99

法定代表人：张宝 主管会计工作负责人：徐文霞 会计机构负责人：徐文霞

(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		27,426,954.08	2,100,006.93
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,348,296.31	10,879,471.38
经营活动现金流入小计		30,775,250.39	12,979,478.31

购买商品、接受劳务支付的现金		45,800,169.24	7,492,741.67
支付给职工以及为职工支付的现金		1,555,952.53	645,783.29
支付的各项税费		2,186,988.06	674,409.64
支付其他与经营活动有关的现金		3,940,356.23	2,734,953.68
经营活动现金流出小计		53,483,466.06	11,547,888.28
经营活动产生的现金流量净额		-22,708,215.67	1,431,590.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		16,660.96	-
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		5,016,660.96	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		928,550.00	95,736.74
投资支付的现金		5,000,000.00	-
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		5,928,550.00	95,736.74
投资活动产生的现金流量净额		-911,889.04	-95,736.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		860,541.67	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		5,860,541.67	-
筹资活动产生的现金流量净额		-5,860,541.67	-
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		-29,480,646.38	1,335,853.29
加：期初现金及现金等价物余额		35,672,387.06	1,428,129.18
六、期末现金及现金等价物余额		6,191,740.68	2,763,982.47

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	是
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	是
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：

1、半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表发生变化的情况说明：

根据 2017 年 6 月 12 号施行的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，公司对政府补助的会计政策发生了变化，详见：财务报表附注二、（四）25。与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。由于会计政策的变更，将政府补助的列报划分为“其他收益”和“营业外收入”，除此之外对公司并无实质上的影响。会计政策的变更，将政府补助的列报划分为“其他收益”和“营业外收入”，除此之外对公司并无实质上的影响。

2、企业经营存在季节性或者周期性特征的情况说明：

甘肃荣宝科技股份有限公司是及研发、生产、销售、安装于一体的 LED 照明企业。在 LED 景观亮化等领域，LED 应用项目一般与建筑工程周期相同。LED 应用企业通常上半年订单相对偏少，下半年开始合同签约量明显增加，下半年工程量相对较大，呈现出一定的季节性特征。

二、报表项目注释

（一）公司的基本情况

甘肃荣宝科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名称为甘肃荣宝实业（集团）有限公司（以下简称“荣宝实业”或“有限公司”），设立及变更情况如下：

1. 2010 年 9 月 9 日荣宝实业公司设立，注册资本 500.00 万元

甘肃荣宝实业（集团）有限公司的前身是武威荣宝照明科技有限公司，始建于 2010 年 9 月 9 日。实收资本为 500.00 万元，由股东张宝出资人民币 500.00 万元，占实收资本的 100%，经甘肃开元会计师事务所审验，并于 2010 年 9 月 9 日出具“甘开元会事验[2010]124 号”《验资报告》。

2. 2014 年 9 月 24 日，荣宝实业公司增资 4,500.00 万元

甘肃荣宝实业（集团）有限公司于2014年9月24日增资4,500.00万元，增资后注册资本为5,000.00万元，由股东张宝出资人民币5,000.00万元，占注册资本的100%。

3. 2014年10月23日，荣宝实业公司减资2,500.00万元。

2014年10月23日公司减资2,500.00万元，减资后注册资本为2,500.00万元，并于2014年10月28日在武威日报（国内统一刊号：CN62-0007）上发表减资公告。

4. 2015年9月，荣宝实业公司增资1,173.00万元

2015年9月25日，荣宝实业公司作出股东会决议，增资1,173.00万元，其中增加注册资本586.50万元，增加资本公积586.50万元。增资后注册资本为人民币3,086.50万元。本次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年9月25日出具的瑞华验字[2015]62010020号验资报告验证。

2015年11月20日，有限公司召开股东会，原股东李彬股权转让给有限公司股东朱民楼。同时，有限公司其他股东放弃优先购买权。2015年12月24日，武威市工商行政管理局凉州分局核准了本次变更，并换发了新的营业执照。

2015年12月30日，有限公司召开股东会通过如下决议：同意原股东张汉廷将其持有有限公司0.32%出资以人民币20万元转让给张宝。有限公司其他股东均放弃优先购买权。2016年2月1日，武威市工商行政管理局核准了本次变更，并换发了新的营业执照。

5. 2016年2月，荣宝实业公司整体变更为股份公司

2016年1月16日，有限公司召开临时股东会并通过了《关于同意有限公司整体变更为股份公司的议案》的决议，确定以2015年12月31日作为整体变更设立股份公司的改制基准日。

2016年2月5日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华审字【2016】第62010006号《甘肃荣宝实业（集团）有限公司审计报告》，经审计，截止审计基准日2015年12月31日，有限公司账面净资产值为42,846,048.32元。

2016年2月5日，北京中科华资产评估有限公司出具中科华评报字【2016】第039号《资产评估报告》，经采用资产基础法，有限公司在评估基准日2015年12月31日持续经营条件下的评估结果为：股东全部权益评估价值5,527.81万元。

2016年2月5日，有限公司2016年临时股东会会议决议通过，有限公司以在基准日经审计的账面净资产值42,846,048.32元按照1.388:1的比例折股整体变更为股份有限公司。变更后的股份有限公司的总股本为30,865,000.00元，每股面值人民币1元，其余11,981,048.32元净资产作为资本公积金。

2016年2月5日，甘肃省工商行政管理局下发（甘）名称变核私字【2016】第6200006005397

号《企业名称变更核准通知书》，核准甘肃荣宝实业（集团）有限公司企业名称变更为“甘肃荣宝科技股份有限公司”。

2016年2月22日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字【2016】62010003号《验资报告》，“经审验，截至2016年2月5日止，股份公司之全体发起人已按临时股东会决议、章程之规定，以其拥有的有限公司经审计净资产人民币42,846,048.32元，作价人民币42,846,048.32元，其中人民币30,865,000.00元折合为股份公司的股本，股份总额为30,865,000.00股，每股面值人民币1元，缴纳注册资本人民币30,865,000.00元整，余额人民币11,981,048.32元作为资本公积”。

2016年2月24日，武威市工商行政管理局核准了有限公司整体变更为股份有限公司，并核发了股份公司营业执照。

有限公司整体变更为股份有限公司后，股份公司股权结构如下：

序号	发起人姓名	认购股份数量（万股）	出资方式	持有注册资本比例
1	张宝	2,360.00	净资产折股	76.46%
2	朱民楼	400.00	净资产折股	12.96%
3	曹延庆	150.00	净资产折股	4.86%
4	夏功清	50.00	净资产折股	1.62%
5	蒋正权	40.00	净资产折股	1.30%
6	陈吉才	25.00	净资产折股	0.81%
7	徐文霞	20.00	净资产折股	0.65%
8	孙毅	10.00	净资产折股	0.32%
9	钟生伟	5.00	净资产折股	0.16%
10	陈立军	5.00	净资产折股	0.16%
11	陈利明	5.00	净资产折股	0.16%
12	王磊	4.00	净资产折股	0.13%
13	郑金天	3.00	净资产折股	0.10%
14	周友财	2.50	净资产折股	0.08%
15	孙涛	2.00	净资产折股	0.06%
16	陈长昊	1.00	净资产折股	0.03%
17	严秀华	1.00	净资产折股	0.03%
18	骆财元	1.00	净资产折股	0.03%
19	张兴成	0.50	净资产折股	0.02%
20	卢瑞锟	0.50	净资产折股	0.02%
21	朱克锋	0.50	净资产折股	0.02%
22	王冰雪	0.50	净资产折股	0.02%
出资合计		3,086.50		100.00%

本公司取得武威市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 9162060056111362XC 企业法人营业执照，注册地址：甘肃省武威市永昌镇；经营范围主要为：节能环保照明器具、节能环保设备研发、生产、销售、安装；光电设备、光伏设备及配套产品、光电子器件、太阳能及风能照明设备、LED 显示屏及其他照明设备的研发、生产、安装、销售；城市亮化工程城市道路照明工程承包施工；室内照明安装、室外亮化安装、电器安装、工程施工（凭资质证经营）。公司经营行业性质：建筑安装业。

本公司之最终控制方为张宝。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司设置几个职能部门，职能部门分别为计划经营部、安全生产部、人力资源部、财务管理部、证券法律投资部、审计部、办公室。

本公司下设两家子公司，包括如下：

公司名称	简称	持股比例（%）
武威荣宝光电新能源发展有限公司	荣宝光电公司	100.00
武威宝辰零部件制造有限公司	宝辰零部件公司	100.00

（二） 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括荣宝光电公司、宝辰零部件公司两家子公司，与上年一致。

本期合并报表财务情况详见本附注“（七）合并范围的变化”及本附注“（八）在其他主体中的权益”相关内容。

（三） 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“（四）重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(四) 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，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

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司以公历1月1日至12月31日为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合

并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资

产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混

合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移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及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者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所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款做出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收款项坏账准备

(1) 坏账准备的确认标准

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	账龄

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

C. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映
-------------	------------------------

	其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

（3）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。

12. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法。低值易耗品和包装物的摊销采用领用时一次摊销法。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合

并且，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计

入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“（四）20 长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15. 固定资产

（1）固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠

地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法/工作量法/双倍余额递减法/年数总和法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30 年	5.00	3.17
机器、机械和其他生产设备	10 年	5.00	9.50
生产有关的器具、工具、家具	3 年	5.00	31.67
运输工具	10 年	5.00	9.50
电子设备	3 年	5.00	31.67
其他	3 年	5.00	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“(四) 20 长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17. 借款费用

发生的可直接归属于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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、应用软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

19. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括组件车间装修费和道路使用费。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。组件车间装修费和道路使用费的摊销年限为 20 年。

21. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议产生，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付辞退补偿款，按适用的折现率折现后计入当期损益。

22. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

24. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括商品销售收入和建造合同收入，收入确认政策如下：

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的

继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。公司按照与监理方、建设方三方确认的工程进度作为计算完工百分比的参考依据。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（3）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

25. 政府补助

根据 2017 年 6 月 12 号施行的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，公司对政府补助施行以下会计政策：

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税

负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

27. 租赁

本公司的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日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，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

29. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

30. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分做出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

31. 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权

上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

32. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面价值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有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，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于

目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

（4）固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（5）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（6）固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

33. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

根据 2017 年 6 月 12 号施行的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，公司对政府补助的会计政策发生了变化，详见：财务报表附注二、（四）25。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。由于会计政策的变更，将政府补助的列报划分为“其他收益”和“营业外收入”，除此之外对公司并无实质上的影响。

（2）重要会计估计变更

本公司本报告期未发生会计估计变更事项。

（五）税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税的产品销售收入	11%、17%
营业税	应纳税营业额	根据劳务性质适用相应税率
城市维护建设税	应缴流转税额	5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费	应缴流转税额	2%
价格调节基金	应纳增值税及营业税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

根据财税[2016]36号文，本公司于2016年5月1日起，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

(六) 合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2017年1月1日，“期末”系指2017年6月30日，“本期”系指2017年1月1日至6月30日，“上期”系指2016年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	-	-	84,759.53	-	-	100,887.11
银行存款	-	-	6,479,857.58	-	-	36,456,057.18
其他货币资金	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	6,564,617.11	-	-	36,556,944.29

期末货币资金无其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		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	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	25,004,068.21	100.00	2,784,745.77	11.14	22,219,322.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	25,004,068.21	100.00	2,784,745.77	-	22,219,322.44

续表：

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		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	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	17,668,955.85	100.00	1,370,563.42	7.76	16,298,392.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	17,668,955.85	100.00	1,370,563.42	-	16,298,392.43

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	11,584,109.42	579,205.48	5.00
1-2 年	12,070,058.44	1,207,005.84	10.00
2-3 年	501,951.28	150,585.38	30.00
3 年以上	847,949.07	847,949.07	100.00
合计	25,004,068.21	2,784,745.77	-

2) 本期无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期计提坏账准备金额 1,414,182.35 元；本期无坏账准备转回情况。

(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

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账金额
武威泰丰新能源有限责任公司	10,742,913.31	1 年以内	42.96	537,145.67
陇南市西和县财政局	2,605,096.00	1-2 年	10.42	260,509.60
武威市和平建筑工程有限责任公司	2,058,113.00	1-2 年	8.23	205,811.30
天祝藏族自治县城乡建设投资发展有限责任公司	1,905,674.62	1-2 年	7.62	184,664.01
古浪县城乡建设发展有限公司	1,493,014.32	1-2 年	5.97	124,017.58
合计	18,804,811.25	-	75.20	1,312,148.16

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,858,104.69	93.56	464,797.76	100.00
1-2 年	127,916.48	6.44	-	-
2-3 年	-	-	-	-
合计	1,986,021.17	100.00	464,797.76	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	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
银川红日电线电缆有限公司	496,705.00	1 年以内	25.01
武威市凉州区晟翔科技有限公司	416,040.00	1 年以内	20.95
常州市启航照明电器有限公司	253,000.00	1 年以内	12.74
中山市皓成照明有限公司	73,800.00	1 年以内	3.72
武威能胜机电建材有限公司	72,428.22	1 年以内	3.65
合计	1,311,973.22	-	66.07

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		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其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	360,731.90	100.00	47,786.60	13.25	312,945.30
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	360,731.90	100.00	47,786.60	-	312,945.30

续表：

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		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其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	477,400.00	100.00	45,440.00	9.52	431,960.00
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	477,400.00	100.00	45,440.00	-	431,960.00

1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

2) 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	311,331.90	15,566.60	5.00
1-2 年	18,000.00	1,800.00	10.00
2-3 年	1,400.00	420.00	30.00
5 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00
合计	360,731.90	47,786.60	-

3) 本期无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期无冲回坏账准备金额。

(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
单位往来款	-	-
个人往来款	321,731.90	339,400.00
保证金、押金等	39,000.00	108,000.00
合计	360,731.90	447,400.00

(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	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
丁永功	备用金	220,000.00	1年以内	60.99	11,000.00
凉州区电力局永昌供电所	押金	30,000.00	5年以上	8.32	30,000.00
陆建军	备用金	30,000.00	1年以内	8.32	1,500.00
陈泽鹏	备用金	25,600.00	1年以内	7.10	1,430.00
孔叶萍	往来款	18,000.00	2年以内	4.99	1,650.00
合计	-	323,600.00	-	89.72	45,580.00

其他应收款前五名与公司不存在关联关系。其中凉州区电力局永昌供电所的款项属于向其缴纳的使用电力的押金。

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,666,137.29	-	2,666,137.29	2,937,636.00	-	2,937,636.00
自制半成品及在产品	2,173,130.95	142,206.27	2,030,924.68	1,794,971.17	142,206.27	1,652,764.90
库存商品	24,633,394.80	80,690.98	24,552,703.82	5,504,391.60	80,690.98	5,423,700.62
合计	29,472,663.04	222,897.25	29,249,765.79	10,236,998.77	222,897.25	10,014,101.52

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
自制半成品及在产品	142,206.27	-	-	-	-	142,206.27
库存商品	80,690.98	-	-	-	-	80,690.98
合计	222,897.25	-	-	-	-	222,897.25

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
自制半成品及在产品	账面价值高于可变现净值	-
库存商品	账面价值高于可变现净值	-

(4) 存货期末余额不含借款费用资本化金额。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税进项税	2,552,065.20	38,398.09
待抵扣进项税	268,353.29	376,251.46
合计	2,820,418.49	414,649.55

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1.期初余额	45,418,453.20	5,534,233.11	1,403,145.35	1,626,955.17	53,982,786.83
2.本期增加金额	10,731.41	736,895.73	519,484.62	35,940.17	1,303,051.93
(1) 购置	-	736,895.73	519,484.62	35,940.17	1,292,320.52
(2) 在建工程转入	10,731.41	-	-	-	10,731.41
(2) 其他方式增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	235,167.73	-	235,167.73
(1) 处置或报废	-	-	235,167.73	-	235,167.73
(2) 投资转出	-	-	-	-	-
4.期末余额	45,429,184.61	6,271,128.84	1,687,462.24	1,662,895.34	55,050,671.03
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1.期初余额	4,319,213.75	2,106,176.36	195,059.96	1,241,046.25	7,861,496.32
2.本期增加金额	694,283.61	268,749.42	75,923.34	116,081.98	1,155,038.35
(1) 计提	694,283.61	268,749.42	75,923.34	116,081.98	1,155,038.35
3.本期减少金额	-	-	46,062.70	-	46,062.70
(1) 处置或报废	-	-	46,062.70	-	46,062.70
(2) 投资转出	-	-	-	-	-
4.期末余额	5,013,497.36	2,374,925.78	224,920.60	1,357,128.23	8,970,471.97
三、减值准备	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
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	40,415,687.25	3,896,203.06	1,462,541.64	305,767.11	46,080,199.06
2.期初账面价值	41,099,239.45	3,428,056.75	1,208,085.39	385,908.92	46,121,290.51

（2）本期无暂时闲置的固定资产。

（3）期末无未办妥产权证书的固定资产。

（4）期末固定资产中以房屋建筑物抵押取得长期借款 3,000.00 万元，用于抵押的固定资产原值 4,541.85 万元、净值 4,045.49 万元；用于抵押的无形资产原值 288.37 万元、净值 258.03 万元。

8. 无形资产

（1）无形资产明细

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值	2,883,683.10	49,567.05	2,933,250.15
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
（1）购置	-	-	-
（2）内部研发	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
（2）投资转出	-	-	-
4.期末余额	2,883,683.10	49,567.05	2,933,250.15
二、累计摊销	-	-	-
1.期初余额	273,949.91	4,435.55	278,385.46
2.本期增加金额	29,468.89	1,832.03	31,300.92
（1）计提	29,468.89	1,832.03	31,300.92
（2）其他	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
（2）投资转出	-	-	-
4.期末余额	303,418.80	6,267.58	309,686.38
三、减值准备	-	-	-
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-

项目	土地使用权	计算机软件	合计
(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	2,580,264.30	43,299.47	2,623,563.77
2.期初账面价值	2,609,733.19	45,131.50	2,654,864.69

(2) 本期未发生公司内部研发形成的无形资产。

9. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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	2,831,052.38	426,435.10	1,414,523.43	353,630.86
合计	2,831,052.38	426,435.10	1,414,523.43	353,630.86

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-	426,435.10	-	353,630.86
递延所得税负债	-	-	-	-

10. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
合计	29,435,492.16	17,206,750.38
1 年以内	25,818,107.33	13,923,830.06
其中：1 年以上	3,617,384.83	3,282,920.32

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末账龄超过 1 年的应付账款 3,617,384.83 元，主要为欠付的材料款，未偿还的原因主要为合同规定的质保期及付款期尚未到期。

11. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
合计	300,000.00	11,359,332.61
其中：1年以上	-	-

(2) 期末无账龄超过1年的预收款项。

12. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	307,000.00	1,386,351.92	1,693,351.92	-
离职后福利-设定提存计划	-	121,476.11	121,476.11	-
合计	307,000.00	1,507,828.03	1,814,828.03	-

(2) 短期薪酬

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	307,000.00	1,204,690.30	1,511,690.30	-
职工福利费	-	125,981.60	125,981.60	-
社会保险费	-	54,900.02	54,900.02	-
其中：基本医疗保险费	-	38,475.92	38,475.92	-
补充医疗保险费	-	-	-	-
工伤保险费	-	7,705.22	7,705.22	-
生育保险费	-	2,958.88	2,958.88	-
住房公积金	-	5,760.00	5,760.00	-
工会经费	-	780.00	780.00	-
职工教育经费	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	307,000.00	1,386,351.92	1,693,351.92	-

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	116,914.96	116,914.96	-
失业保险费	-	4,561.15	4,561.15	-
合计	-	121,476.11	121,476.11	-

13. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	224,822.84	1,647,588.53

项目	期末余额	期初余额
营业税	-	20,292.59
企业所得税	1,431,368.06	1,922,693.16
城市维护建设税	-	1,333.56
房产税	-	18,453.96
个人所得税	184.88	774.37
教育费附加	-	-2,085.97
地方教育费附加	-	2,762.39
价格调节基金	-	1,150.14
车船税	-	252.75
印花税	-	67,217.24
其他	-	1,000.00
合计	1,656,375.78	3,681,432.72

14. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
单位及个人往来款项	3,000,000.00	3,000,000.00
质保金、保证金	26,152.69	74,550.00
员工预留工资及绩效工资	-	-
其他	-	14,904.00
合计	3,026,152.69	3,089,454.00

(2) 期末账龄超过 1 年的重要其他应付款系公司借实际控制人张宝 3,000,000.00 元。

15. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	25,000,000.00	30,000,000.00
合计	25,000,000.00	30,000,000.00

本公司长期借款利率为年利率 5.70%。

16. 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	
股份总额	30,865,000.00	-	-	-	-	-	30,865,000.00

17. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	11,971,382.79	-	-	11,971,382.79
其他	750,218.32	-	-	750,218.32
合计	12,721,601.11	-	-	12,721,601.11

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	579,888.79	-	-	579,888.79
合计	579,888.79	-	-	579,888.79

19. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	3,500,172.00	5,187,035.59
加：期初未分配利润调整数	-	-
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	-	-
会计政策变更	-	-
重要前期差错更正	-	-
同一控制合并范围变更	-	-
其他调整因素	-	-
本期期初余额	3,500,172.00	5,187,035.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,210,735.02	-2,773,339.17
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	-	-
转作资本公积	-	5,495,744.51
本期期末余额	8,710,907.02	-3,082,048.09

20. 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	41,671,546.40	31,723,942.57	5,052,809.92	3,179,005.43
其他业务	-	-	-	-
合计	41,671,546.40	31,723,942.57	5,052,809.92	3,179,005.43

21. 税费及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	44,124.00
城市维护建设税	80,592.98	5,048.12

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	48,547.16	3,028.87
地方教育费附加	32,364.74	2,019.25
水利建设基金	-	-
房产税	193,911.12	-
价格调节基金	-	1,009.62
土地使用税	68,502.50	-
车船使用税	7,860.00	-
印花税	23,378.81	-
合计	455,157.31	55,229.86

22. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	139,782.27	272,952.46
运输费	58,106.62	18,025.00
广告费及展览费	37,837.40	164,809.50
维修及材料费	2,616.12	22,736.80
办公费	2,174.00	19,257.26
业务招待费	182,964.00	234,854.00
差旅费	45,140.00	60,259.90
折旧费	16,457.28	4,082.31
招标交易费	74,613.45	2,500.00
保险费	47,451.30	-
车辆费用	108,478.38	65,845.87
其他	- 10,216.00	43,764.99
合计	705,404.82	909,088.09

23. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	662,158.65	428,217.90
折旧费	641,227.21	718,470.79
修理费	100,560.96	-
无形资产摊销	31,300.92	29,745.36
业务招待费	197,192.45	107,946.80
差旅费	137,915.17	254,986.93
办公费	213,904.13	471,852.08
聘请中介机构费及咨询费	121,233.51	939,067.97
研究与开发费	454,927.04	-

项目	本期发生额	上期发生额
费用税	6,422.70	96,117.30
车辆费	123,660.90	-
知识产权交易费	-	-
保险费	43,631.14	-
其他	11,777.41	175,712.89
合计	2,745,912.19	3,222,118.02

24. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	860,541.67	-
减：利息收入	25,942.74	3,532.26
加：手续费	-11,432.69	5,881.43
合计	823,166.24	2,349.17

25. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,416,528.95	593,704.32
存货跌价损失	-	-
合计	1,416,528.95	593,704.32

26. 其他收益

报告期内，公司发生的其他收益为政府补助。

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
武威市工业和信息化委员会拨付 2 万盏 LED 太阳能路灯项目资金	500,000.00	-	武财建[2016]96 号	与收益相关
凉州区科学技术局对科技创新奖励资金	410,000.00	-	凉财行发[2017]62 号	与收益相关
凉州区工业和信息化局春节慰问金	10,000.00	-	-	与收益相关
凉州区科学技术局专利补助款	4,000.00	-	-	与收益相关
合计	924,000.00	-	-	-

27. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	-	68,477.71	-
其中：固定资产处置利得	-	68,477.71	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
政府补助	1,500,000.00	-	1,500,000.00
罚款净收入	-	-	-
违约金收入	-	-	-
其他利得	1,641.20	-	1,641.20
合计	1,501,641.20	68,477.71	1,501,641.20

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
武威市鼓励企业在“新三板”挂牌扶持奖励资金	1,500,000.00	-	武金办发[2017]8号	与收益相关
武威市工业和信息化委员会拨付2万盏LED太阳能路灯项目资金	500,000.00	-	武财建[2016]96号	与收益相关
凉州区科学技术局对科技创新奖励资金	410,000.00	-	凉财行发[2017]62号	与收益相关
凉州区工业和信息化局春节慰问金	10,000.00	-	-	与收益相关
凉州区科学技术局专利补助款	4,000.00	-	-	与收益相关
合计	2,424,000.00	-	-	-

28. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	103,634.94	10,665.38	103,634.94
其中：固定资产处置损失	103,634.94	10,665.38	103,634.94
无形资产处置损失	-	-	-
罚没支出	1,199.00	-	1,199.00
滞纳金、违约金	22,380.03	-	22,380.03
捐赠支出	-	-	-
赔款支出	-	-	-
商品报废损失	-	-	-

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他支出	-	60,000.00	-
合计	127,213.97	70,665.38	127,213.97

29. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	978,591.74	10,892.61
递延所得税费用	-72,804.25	-148,426.08
合计	905,787.49	-137,533.47

30. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资活动有关的现金

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
本期收到的与收益相关的政府补助资金	2,424,000.00	-
利息收入	25,942.74	3,532.26
其他单位及个人往来款	897,680.47	11,480,295.99
营业外收入—其他利得及罚没收入	1,641.20	-
收张宝往来款	-	-
收回受限资金	-	-
合计	3,349,264.41	11,483,828.25

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
支付销售、管理费用	1,976,251.40	2,585,702.30
支付的银行手续费	4,112.40	5,881.43
支付的滞纳金及违约金等	23,579.03	60,000.00
支付其他往来及代垫款	524,000.00	714,157.60
支付张宝往来款	-	-
支保证金	453,000.00	-
捐赠支出	-	-
合计	2,980,942.83	3,365,741.33

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	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	5,210,735.02	-2,773,339.17

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	1,416,528.95	593,704.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,155,038.35	1,197,542.38
无形资产摊销	31,300.92	29,745.36
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	103,634.94	-57,812.33
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	-	-
投资损失（收益以“-”填列）	-	-
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-72,804.25	-148,426.08
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-19,235,664.27	-2,186,030.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-7,696,824.30	-891,442.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-4,231,841.83	5,550,820.56
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-23,319,896.47	1,314,762.63
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	6,564,617.11	2,849,277.99
减：现金的期初余额	36,556,944.29	1,655,915.41
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	-29,992,327.18	1,193,362.58

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	6,564,617.11	36,556,944.29
其中：库存现金	84,759.53	100,887.11
可随时用于支付的银行存款	6,479,857.58	36,456,057.18
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-

项目	期末余额	期初余额
拆放同业款项	-	-
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金和现金等价物余额	6,564,617.11	36,556,944.29
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	-	-

31. 所有权或使用权受到限制的资产

期末长期借款中抵押借款系以房屋建筑物抵押取得长期借款 3,000.00 万元，本期归还借款 500.00 万元。用于抵押的固定资产原值 4,541.85 万元、净值 4,045.49 万元；用于抵押的无形资产原值 288.37 万元、净值 258.03 万元。

(七) 合并范围的变化

本公司本期合并范围未发生变化。

(八) 在其他主体中的权益

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	
荣宝光电公司	武威市	甘肃武威市	节能环保照明器具、节能环保设备研发、生产、销售等	100.00		同一控制下企业合并
宝辰配件公司	武威市	甘肃武威市	灯具、灯杆的制造及销售	100.00		同一控制下企业合并

(九) 关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

1) 控股股东及最终控制方

本公司控股股东及最终控制人为张宝，持有本公司 76.46% 股份，表决权比例为 76.46 %。

2) 控股股东所持股份或权益及其变化（金额单位：人民币万元）

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
张宝	2,360.00	2,360.00	76.46	76.46

(2) 子公司

子公司情况详见本附注“(八) 企业集团的构成”相关内容。

(3) 其他关联方

其他关联方名称	关联关系
丹阳市荣宝车灯有限公司	控股股东之父张光荣控制的企业
陈春芳	控股股东之母
张光荣	控股股东之父
朱民楼	持有公司 5%以上表决权股份的股东
曹延庆	股东、董事
夏功清	股东、董事
蒋正权	股东、董事
陈利明	股东、监事会主席
陈吉才	股东、监事
陈立军	股东、监事
徐文霞	财务总监、股东
李媛媛	董事会秘书

2、关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司本期未发生关联方购销商品、提供和接受劳务。

(2) 本公司本期无关联担保。

本公司本期未发生关联方担保。

(3) 关联方资产转让情况

本公司本期未发生关联方资产转让。

(4) 管理人薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	107,095.00	188,500.00

(5) 与关联方资金往来

1) 上期与关联方资金往来

关联方名称	收款金额	付款金额
张宝	10,679,190.00	-
陈春芳	-	-
朱民楼	-	1,004,125.00
合计	10,679,190.00	1,004,125.00

2) 本期与关联方资金往来

本期与关联方未发生资金往来。

3、关联方往来余额

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	丹阳市荣宝车灯有限公司	1,197,760.00	1,197,760.00
其他应付款	张宝	3,000,000.00	3,000,000.00

4. 关联方承诺

截止报告披露日，本公司无关联方承诺事项。

(十) 或有事项

1. 非关联担保

公司于2016年12月8日为武威泰丰新能源有限责任公司提供担保在中国农业银行股份有限公司武威分行借款人民币6,000万元提供担保，承担连带保证责任。担保期间为债务履行期限届满之日起2年。具体详见2017年3月13日在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的《甘肃荣宝科技股份有限公司对外担保公告》（公告编号：2017-009）。截止报告披露日，该笔对外担保已经解除，该担保事项未由公司实际承担担保责任，公司对外担保金额为0，具体详见2017年8月4日在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的《甘肃荣宝科技股份有限公司对外担保解除的公告》（公告编号：2017-031）。

2. 除存在上述或有事项外，截止报告披露日，本公司无其他重大或有事项。

(十一) 承诺事项

截止报告披露日，本公司无重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项

截止报告披露日，本公司无重大资产负债表日后事项。

(十三) 其他重要事项

前期差错更正和影响：本报告期无前期差错更正事项。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项	-	-	-	-	-

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	24,879,823.79	100.00	2,765,541.77	11.12	22,114,282.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	24,879,823.79	100.00	2,765,541.77	-	22,114,282.02

续表：

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		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	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	17,384,500.37	100.00	1,353,655.76	7.79	16,030,844.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	17,384,500.37	100.00	1,353,655.76	-	16,030,844.61

1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

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	11,584,109.42	579,205.47	5.00
1-2 年	11,979,711.82	1,197,971.18	10.00
2-3 年	468,053.48	140,416.04	30.00
3 年以上	847,949.07	847,949.07	100.00
合计	24,879,823.79	2,765,541.77	-

3) 期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期计提坏账准备金额 1,411,886.01 元；本期无转回坏账准备。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
武威泰丰新能源有限责任公司	10,742,913.31	1年以内	43.18	537,145.67
陇南市西和县财政局	2,605,096.00	1-2年	10.47	260,509.60
武威市和平建筑工程有限责任公司	2,058,113.00	1-2年	8.27	205,811.30
天祝藏族自治县城乡建设投资发展有限责任公司	1,905,674.62	1-2年	7.66	184,664.01
古浪县城乡建设发展有限公司	1,493,014.32	1-2年	6.00	124,017.58
合计	18,804,811.25	-	75.58	1,312,148.16

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		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其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	359,763.00	100.00	47,738.15	9.52	312,024.85
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	359,763.00	100.00	47,738.15	-	312,024.85

续表：

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		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其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备	477,400.00	100.00	45,440.00	9.52	431,960.00

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
的其他应收款					
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	477,400.00	100.00	45,440.00	-	431,960.00

- 1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。
- 2) 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	310,363.00	15,518.15	5.00
1-2年	18,000.00	1,800.00	10.00
2-3年	1,400.00	420.00	30.00
3年以上	30,000.00	30,000.00	100.00
合计	359,763.00	47,738.15	-

- 3) 期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。
- (2) 本期无冲回坏账准备金额。
- (3) 本期无核销的其他应收款。
- (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
单位往来款	-	-
个人往来款	320,763.00	339,400.00
保证金、押金等	39,000.00	108,000.00
合计	359,763.00	447,400.00

其中，个人往来款期末账面余额中有备用金 302,763.00 元。

- (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	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
丁永功	备用金	220,000.00	1年以内	61.15	11,000.00
凉州区电力局永昌供电	押金	30,000.00	5年以上	8.34	30,000.00

单位名称	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
所					
陆建军	备用金	30,000.00	1 年以内	8.34	1,500.00
陈泽鹏	备用金	25,600.00	1 年以内	7.12	1,430.00
孔叶萍	往来款	18,000.00	2 年以内	5.00	1,650.00
合计	-	323,600.00	-	89.95	45,580.00

其他应收款前五名与公司不存在关联关系。其中凉州区电力局永昌供电所的款项属于向其缴纳的使用电力的押金。

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	3,009,665.53	-	3,009,665.53	3,009,665.53	-	3,009,665.53
合计	3,009,665.53	-	3,009,665.53	3,009,665.53	-	3,009,665.53

(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
武威荣宝光电新能源发展有限公司	2,006,566.73	-	-	2,006,566.73	-	-
武威宝辰零部件制造有限公司	1,003,098.80	-	-	1,003,098.80	-	-
合计	3,009,665.53	-	-	3,009,665.53	-	-

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	41,595,257.19	31,657,268.44	4,545,891.28	2,906,037.65
其他业务	-	-	-	-
合计	41,595,257.19	31,657,268.44	4,545,891.28	2,906,037.65

三、 财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司本期非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-103,634.94	-
计入当期损益的政府补助	2,424,000.00	注
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,937.83	-
小计	2,298,427.23	-
所得税影响额	367,389.03	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	1,931,038.20	-

注：计入当期损益的政府补助，为本期计入其他收益的政府补助 924,000.00 元，详见本附注（六）26。以及本期计入营业外收入的政府补助 1,500,000.00 元，详见本附注（六）27。

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2017上半年加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	10.37	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	6.52	0.11	0.11

甘肃荣宝科技股份有限公司

二〇一七年八月十日