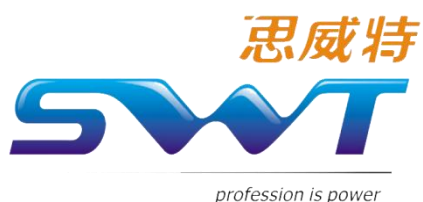


证券代码：837454

证券简称：思威特

主办券商：东莞证券



思威特

NEEQ: 837454

广东思威特智能科技股份有限公司

Guangdong SWT Smart Technology Co.,Ltd



半年度报告

2017

目 录

声明与提示.....	1
第一节 公司概况.....	2
第二节 主要会计数据和关键指标.....	3
第三节 管理层讨论与分析.....	5
第四节 重要事项.....	7
第五节 股本变动及股东情况.....	9
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	11
第七节 财务报表.....	13
第八节 财务报表附注.....	23

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	董事会秘书办公室
备查文件	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。
	报告期内在全国中小企业股份转让系统公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	广东思威特智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong SWT Smart Technology Co., Ltd
证券简称	思威特
证券代码	837454
法定代表人	严红光
注册地址	东莞市望牛墩镇横沥村牛顿工业园
办公地址	东莞市望牛墩镇横沥村牛顿工业园
主办券商	东莞证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	邓洪君
电话	0769-22620160
传真	0769-22620190
电子邮箱	swt8@swt99.com
公司网址	www.swt99.com
联系地址及邮政编码	东莞市望牛墩镇横沥村牛顿工业园/523216

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	2016-05-13
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	研发、生产和销售微型陶瓷电声器件、超声传感换能器件和安防报警器件等智能材料和电声元器件。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	12,122,000
控股股东	严红光
实际控制人	严红光
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	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	21,191,366.19	15,989,070.09	32.54%
毛利率	29.28%	26.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	631,422.77	-333,435.85	289.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	628,480.52	-424,121.01	248.18%
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）	4.16%	-2.29%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	4.14%	-2.91%	-
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.03	289.37%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	38,407,698.46	36,924,815.29	4.02%
负债总计	22,654,729.44	22,062,325.61	2.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,752,969.02	14,862,489.68	5.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.30	1.23	5.99%
资产负债率（母公司）	58.98%	59.75%	-
资产负债率（合并）	58.98%	59.75%	-
流动比率	1.43	1.43	-
利息保障倍数	10.85	1.22	-

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	-1,140,315.09	-1,305,320.16	-
应收账款周转率	1.61	1.48	-
存货周转率	1.66	1.10	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.02%	2.35%	-
营业收入增长率	32.54%	-31.03%	-
净利润增长率	-289.37%	161.90%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用。

六、自愿披露

不适用。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司自成立以来，专注于研制、生产和销售微型陶瓷电声器件、换能器件和安防报警器件等智能材料和电声元器件，是压电、声学 and 换能专业技术解决方案的供应商。

①采购模式

公司采购原材料种类繁多，主要包括电声元器件零部件、化工原料、金属产品及辅助材料。公司上游行业竞争充分，原材料市场供应充足。同时，公司建立了合格供应商管理制度，通过标准化采购模式，建立了稳定的原材料供应渠道，与主要供应商建立了稳定的合作关系。

②产品开发模式

公司产品下游应用行业较为宽泛，在遵循电声和换能元器件行业的相关标准前提下，公司研发部结合客户的特定需求，通过产品信息获取与沟通阶段、产品设计开发阶段、产品设计验证阶段、产品取证阶段、产品设计确认阶段、技术标准输出阶段、量产阶段，完成新品开发，为客户提供个性化产品设计和整套问题解决方案。

③制造模式

公司生产的微型电声元器件和换能器件生产工艺复杂，环节较多，自动化生产水平较低，对生产员工有一定的依赖性。公司生产部目前由五个生产工场组成，根据公司产品的具体生产工艺进行分工合作，同时质控部跟进产品的产前、产中和产后的质量检验和控制。公司为了提高生产效率，减低生产工艺对生产员工的依赖性，将逐步维护和更新现有生产设备，提高生产效率和自动化生产程度，提高产品盈利水平。

④质控模式

公司依据 ISO9001:2008 质量管理体系认证，建立了符合国际标准的质量管理体系。公司质量控制部门分为来料检验组、制作过程检验组和出货检验组，从原材料、在产品、制成品到成品出货，公司从顾客需求着眼，分析影响产品质量的主要因素，优化流程，以改善产品质量。

⑤销售模式

公司内销采取直接销售模式，直销模式主要由业务员通过主动走访、参加专业展会、网络推广等方式与客户建立直接的联系。公司外销主要是通过通过网络与展会宣传直接接受询盘、报价和样品承认，将产品销售给国外客户。

公司主要营销流程包括与目标客户沟通、客户进行供应商认证、产品供给方案论证、产品研发、生产与客户试用、签订订单和组织生产、订单交付与回款等环节。其中产品供给方案论证主要是公司与客户就相关元器件的规格、报价、数量、收款方式等展开商业谈判，产品研发、生产与客户试用主要是公司就客户对相关元器件产品的需求特性进行设计和小量生产，并发于客户进行试用。通过试用后，客户将下单，公司将与客户签订销售合同和组织公司内部生产。订单交付与回款主要涉及货物运输方式和货款回收周期。

微型电声元器件及换能器件下游应用市场广阔，特别是智能家居、智能可穿戴、机器人和无人机、汽车电子市场需求旺盛，所需配套的微型陶瓷电声器件和换能器件产品特殊和高端，公司将不断通过产品质量、价格和服务，在专业细分市场去赢取更多的市场份额。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

1、公司财务状况截止 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额为 38,407,698.46 元，较上年度末提高 4.02%，

资产同比增长的主要是受应收票据余额增长的影响，2017年6月30日应收票据为4,008,317.27元，相比2016年年末增长2,880,038.91。2017年1-6月，公司营业收入较上年同期增长较大，公司为加强应收账款管理，增加了票据结算方式，因此导致应收票据增加。2017年6月30日公司负债余额总体较为稳定。

2、公司经营成果方面，报告期内，公司实现营业收入21,191,366.19元，同比增长32.54%；营业成本14,985,520.74元，同比增长27.83%；净利润631,422.77元，同比增长289.37%。净利润同比增长的主要原因：第一，对价格低的产品逐步减少接单数量，销售的毛利率增加，利润增长；第二，传统制造业+互联网，加大市场销售力量，市场份额有所回升，同时，由于市场行情逐步恢复，公司2017年1-6月份业务订单量的有所增，导致主营业务收入增长，利润增加；第三，产品结构调整初步见到成效，附加值高的产品销售数量在提升，导致利润增加。

3、现金流量情况方面，报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-1,140,315.09元，上年同期为-1,305,320.16元，比上年同期增长12.64%；主要是销售商品收入和税费返还的增长导致经营活动收到的现金同比去年有所增加。

三、风险与价值

（一）外汇汇率波动风险：

2017年1-6月，公司出口收入占主营业务收入的比重分别为14.14%。如果人民币汇率出现大幅波动，将会对公司出口业务造成影响，但公司已开始逐步注重国内市场开发，公司国内销售比重逐步增大。因此，汇率波动给公司带来的风险也会逐渐降低。

应对措施：加强对汇率的管理，适当操作，以降低汇率波动给公司带来的风险。

（二）行业竞争风险

微型陶瓷电声及换能元器件行业，需求热点此起彼伏，随着个人消费类电子新型产品的出现，用途还在不断扩大，前景广阔。但是，目前国际和国内市场，处于下行阶段，我们必须要有充分的思想认识。

应对措施：

①丰富公司的产品结构，提高盈利能力较高的产品的销售份额，积极拓展下游细分行业，重点拓展和维护安防行业、汽车电子行业、环境和健康行业等，分散和降低宏观经济下行带来的经营压力。

②通过“机器换人”提高自动化生产水平，降低人工成本，提高生产效率。

（三）技术人员流失和技术泄密的风险

微型陶瓷电声元器件和其他制造器件，行业具备技术密集型劳动密集型双重特征。公司经过多年经营，逐渐掌握相关器件关键技术和生产工艺等核心技术，这些“商业诀窍”不便通过申请专利保护，公司关键技术人员掌握着公司的核心技术。如果这些核心技术人员流失或者关键技术泄密，将对公司的产品创新能力和竞争力造成一定的影响。

应对措施：

为了保护公司的核心技术，公司与核心技术人员签订《保密协议书》，并加强公司文化建设，完善用人机制，增强公司凝聚力，吸引和稳定核心技术人员。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二（一）
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	是	二（二）
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（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	700,000.00	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	1,600,000.00	588,867.30
总计	2,300,000.00	588,867.30

（二）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

2017年3月22日，公司召开2017年第一次临时股东大会审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》。全资子公司基本情况如下：

名称：东莞市禾冈电子科技有限公司

注册地：东莞市望牛墩镇横沥村太和路6号

注册资本：人民币500万元

法定代表人：严红光

成立日期：2017年3月28日

经营范围：研发、生产、销售：传感器、蜂鸣器、陶瓷电声换能元器件、阻容元器件、敏感元器件、电子仪器仪表、电子专用设备、家用电器、其他化工产品（不含危险化学品）；货物进出口，技术进出口。
（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争，控股股东、实际控制人严红光出具了《关于与广东思威特智能科技股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺函》以及《关于规范和减少关联交易的承诺函》；

承诺履行情况：截至本期末，相关人员履行承诺。

2、为避免同业竞争，关联方东莞市和益实业有限公司、东莞市智博实业投资有限公司出具了《避免同业竞争承诺函》；

承诺履行情况：截至本期末，相关人员履行承诺。

3、董事、监事及高级管理人员于出具《关于与广东思威特智能科技股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺函》以及《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

承诺履行情况：截至本期末，相关人员履行承诺。

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	-	-	7,185,053	7,185,053	59.27%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	1,645,648	1,645,648	13.58%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	12,122,000	100.00%	-7,185,053	4,936,947	40.73%
	其中：控股股东、实际控制人	6,582,595	54.30%	-1,645,648	4,936,947	40.73%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		12,122,000	100%	0	12,122,000	100.00%
普通股股东人数		2				

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	严红光	6,582,595	0	6,582,595	54.30%	4,936,947	1,645,648
2	东莞市智博实业投资有限公司	5,539,405	0	5,539,405	45.70%	0	5,539,405
合计		12,122,000	-	12,122,000	100.00%	4,936,947	7,185,053

前十名股东间相互关系说明：

上述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

公司控股股东为严红光，持有公司股份 6,582,595 股，持股比例为 54.3%。基本情况如下：

严红光，男，1959年1月13日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1981年12月毕业于成都工业学院机械设计与制造专业，1988年8月毕业于四川省干部函授学院经济管理专业，大专学历。职业经历：1981年12月至1993年11月就职于国营宏明无线电器材厂（715厂），历任技术员、工程师、技工学校教师、厂团委书记、厂部办公室主任；1993年12月至1998年3月就职于东莞宏明南方电子陶瓷有限公司（现为广东南方宏明电子科技股份有限公司），担任总经办主任；1998年4月至2014年11月担任（香港）中天华南有限公司董事；2002年3月至2002年11月，担任番禺兴业电子有限公司（已注销）法定代表人、董事，2002年12月至2016年1月就职于广东思威特电子有限公司历任董事、董事长、执行董事兼经理。2016年1月至今就职于广东思威特智能科技股份有限公司，担任董事长兼总经理。2017年3

月至今担任东莞市禾冈电子科技有限公司的执行董事,经理。
报告期内,公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

实际控制人与控股股东为同一人。实际控制人基本情况详见“三(一)”内容。
报告期内,公司实际控制人未发生变化。

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
严红光	董事长、总经理	男	58	大专	2016.01-2019-01	是
王自立	董事、副总经理	男	43	大专	2016.01-2019-01	是
唐镇川	董事	男	38	本科	2016.01-2019-01	否
黄凤玲	董事	女	37	本科	2016.01-2019-01	否
陈慧珊	董事	女	37	研究生	2016.01-2019-01	否
肖龙川	监事会主席	男	36	大专	2016.01-2019-01	是
唐善荣	监事	男	47	大专	2016.01-2019-01	是
余富爱	职工代表监事	男	41	大专	2016.01-2019-01	是
刘达团	副总经理	男	43	大专	2016.01-2019-01	是
吴声斌	副总经理	男	39	大专	2016.01-2019-01	是
饶宏凯	财务负责人	男	44	大专	2016.01-2019-01	是
邓洪君	董事会秘书	女	29	本科	2016.01-2019-01	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

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
严红光	董事长兼总经理	6,582,595	0	6,582,595	54.30%	-
合计	-	6,582,595	-	6,582,595	54.30%	-

三、变动情况

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	223	243

核心员工变动情况:

报告期内，公司无核心员工、核心技术人员未发生变化。

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) 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	五（一）	2,253,575.15	3,421,715.48
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	五（二）	4,008,317.27	1,128,278.36
应收账款	五（三）	12,628,623.55	11,996,895.95
预付款项	五（四）	47,732.03	336,656.13
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	五（五）	989,236.90	348,249.49
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（六）	8,693,697.59	9,318,464.43
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

其他流动资产	五（七）	1,277,761.59	2,357,131.93
流动资产合计	-	29,898,944.08	28,907,391.77
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	五（八）	6,659,808.64	6,650,414.95
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	五（九）	191,738.13	177,755.78
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（十）	800,230.80	743,293.15
递延所得税资产	五（十一）	223,475.35	204,647.98
其他非流动资产	五（十二）	633,501.46	241,311.66
非流动资产合计	-	8,508,754.38	8,017,423.52
资产总计	-	38,407,698.46	36,924,815.29
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	五（十三）	7,535,530.69	6,142,924.65
预收款项	五（十四）	250,967.99	331,645.84
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十五）	627,153.13	586,086.13
应交税费	五（十六）	191,380.89	360,521.34
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十七）	12,289,696.74	12,761,147.65
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

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	-	20,894,729.44	20,182,325.61
非流动负债：	-		
长期借款	五（十八）	1,760,000.00	1,880,000.00
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	-	1,760,000.00	1,880,000.00
负债合计	-	22,654,729.44	22,062,325.61
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（十九）	12,122,000.00	12,122,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（二十）	2,482,103.10	2,482,103.10
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（二十一）	18,010.22	13,293.24
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十二）	1,130,855.70	245,093.34
归属于母公司所有者权益合计	-	15,752,969.02	14,862,489.68
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	15,752,969.02	14,862,489.68
负债和所有者权益总计	-	38,407,698.46	36,924,815.29

法定代表人：严红光 主管会计工作负责人：饶宏凯 会计机构负责人：饶宏凯

（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：	-		

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

货币资金		2,253,575.15	3,421,715.48
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		4,008,317.27	1,128,278.36
应收账款	五（三）	12,628,623.55	11,996,895.95
预付款项		47,732.03	336,656.13
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（五）	989,236.90	348,249.49
存货		8,693,697.59	9,318,464.43
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		1,277,761.59	2,357,131.93
流动资产合计	-	29,898,944.08	28,907,391.77
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产		6,659,808.64	6,650,414.95
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		191,738.13	177,755.78
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用		800,230.80	743,293.15
递延所得税资产		223,475.35	204,647.98
其他非流动资产		633,501.46	241,311.66
非流动资产合计	-	8,508,754.38	8,017,423.52
资产总计	-	38,407,698.46	36,924,815.29
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		7,535,530.69	6,142,924.65
预收款项		250,967.99	331,645.84

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

应付职工薪酬		627,153.13	586,086.13
应交税费		191,380.89	360,521.34
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		12,289,696.74	12,761,147.65
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	-	20,894,729.44	20,182,325.61
非流动负债：	-		
长期借款		1,760,000.00	1,880,000.00
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	-	1,760,000.00	1,880,000.00
负债合计	-	22,654,729.44	22,062,325.61
所有者权益：	-		
股本		12,122,000.00	12,122,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,482,103.10	2,482,103.10
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		18,010.22	13,293.24
未分配利润		1,130,855.70	245,093.34
所有者权益合计	-	15,752,969.02	14,862,489.68
负债和所有者权益合计	-	38,407,698.46	36,924,815.29

法定代表人：严红光 主管会计工作负责人：饶宏凯 会计机构负责人：饶宏凯

(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		21,191,366.19	15,989,070.09
其中：营业收入	五(二十三)	21,191,366.19	15,989,070.09

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五(二十三)	20,612,688.08	16,744,613.89
其中：营业成本	五(二十三)	14,985,520.74	11,723,331.23
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	五(二十四)	190,346.90	137,726.81
销售费用	五(二十五)	693,980.63	590,575.28
管理费用	五(二十六)	4,594,772.16	4,248,829.05
财务费用	五(二十七)	72,758.19	8,737.19
资产减值损失	五(二十八)	75,309.46	35,414.33
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）	五(二十九)	29,994.30	6,246.57
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）	-	608,672.41	-749,297.23
加：营业外收入	五(三十)	8,681.00	121,900.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五(三十)	4,758.00	986.45
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	612,595.41	-628,383.68
减：所得税费用	五(三十一)	-18,827.36	-294,947.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	631,422.77	-333,435.85
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	631,422.77	-333,435.85
归属于母公司所有者的净利润	-	631,422.77	-333,435.85
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	-	-	-

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

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	-	631,422.77	-333,435.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	631,422.77	-333,435.85
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	-	0.05	-0.03
（二）稀释每股收益	-	0.05	-0.03

法定代表人：严红光 主管会计工作负责人：饶宏凯 会计机构负责人：饶宏凯

（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	五（二十三）	21,191,366.19	15,989,070.09
减：营业成本	五（二十三）	20,612,688.08	16,744,613.89
税金及附加	五（二十四）	190,346.90	137,726.81
销售费用	五（二十五）	693,980.63	590,575.28
管理费用	五（二十六）	4,594,772.16	4,248,829.05
财务费用	五（二十七）	72,758.19	8,737.19
资产减值损失	五（二十八）	75,309.46	35,414.33
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）	五（二十九）	29,994.30	6,246.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
其他收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		608,672.41	-749,297.23
加：营业外收入	五（三十）	8,681.00	121,900.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五（三十）	4,758.00	986.45
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		612,595.41	-628,383.68
减：所得税费用	五（三十一）	-18,827.36	-294,947.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	631,422.77	-333,435.85
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	-	-	-

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

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	-	631,422.77	-333,435.85
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.05	-0.03
（二）稀释每股收益	-	0.05	-0.03

法定代表人：严红光

主管会计工作负责人：饶宏凯

会计机构负责人：饶宏凯

（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	-	17,633,945.98	15,697,362.46
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	-	80,830.34	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十三）	68,424.16	159,153.30
经营活动现金流入小计	-	17,783,200.48	15,856,515.76
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,190,931.48	6,539,571.67
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	-	6,799,080.99	4,678,616.90
支付的各项税费	-	1,915,217.20	1,477,652.94
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十三）	4,018,285.90	4,465,994.41
经营活动现金流出小计	-	18,923,515.57	17,161,835.92
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,140,315.09	-1,305,320.16
二、投资活动产生的现金流量：	-		

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

收回投资收到的现金	-	4,000,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	29,994.30	6,246.57
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	-	4,029,994.30	3,006,246.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	875,634.66	31,924.00
投资支付的现金	-	3,000,000.00	-
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	-	3,875,634.66	31,924.00
投资活动产生的现金流量净额	-	154,359.64	2,974,322.57
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	-	-	500,000.00
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	-	-	500,000.00
偿还债务支付的现金	-	120,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	62,184.88	1,200.69
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	-	182,184.88	1,200.69
筹资活动产生的现金流量净额	-	-182,184.88	498,799.31
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	-	-1,168,140.33	2,167,801.72
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,421,715.48	522,578.98
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,253,575.15	2,690,380.70

法定代表人：严红光 主管会计工作负责人：饶宏凯 会计机构负责人：饶宏凯

(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	-	17,633,945.98	15,697,362.46
收到的税费返还	-	80,830.34	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	68,424.16	159,153.30
经营活动现金流入小计	-	17,783,200.48	15,856,515.76
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,190,931.48	6,539,571.67
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,799,080.99	4,678,616.90

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

支付的各项税费	-	1,915,217.20	1,477,652.94
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,018,285.90	4,465,994.41
经营活动现金流出小计	-	18,923,515.57	17,161,835.92
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,140,315.09	-1,305,320.16
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	4,000,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	29,994.30	6,246.57
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	-	4,029,994.30	3,006,246.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	875,634.66	31,924.00
投资支付的现金	-	3,000,000.00	-
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	-	3,875,634.66	31,924.00
投资活动产生的现金流量净额	-	154,359.64	2,974,322.57
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	-	-	500,000.00
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	-	-	500,000.00
偿还债务支付的现金	-	120,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	62,184.88	1,200.69
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	182,184.88	1,200.69
筹资活动产生的现金流量净额	-	-182,184.88	498,799.31
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	-	-1,168,140.33	2,167,801.72
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,421,715.48	522,578.98
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,253,575.15	2,690,380.70

法定代表人： 严红光 主管会计工作负责人： 饶宏凯 会计机构负责人： 饶宏凯

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	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
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、会计政策与上年度财务报表变化情况:

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

2、合并范围变化:

本期新增全资子公司：东莞市禾冈电子科技有限公司。

设立日期：2017年3月28日

设立方式：新设

持股比例：100%

二、报表项目注释

—广东思威特智能科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

广东思威特智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是于 2002 年 12 月 3 日成立，由东莞市智博实业投资有限公司和严红光投资的股份有限公司。统一社会信用代码为 9144190074449623XX。

住所：东莞市望牛墩镇横沥村牛顿工业园

注册资本（实收资本）：人民币壹仟贰佰壹拾贰万贰仟元。

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司是一家电子元件制造商，主要生产和销售多功能发声元器件和片式元器件。

(三) 本财务报告经公司董事会于 2017 年 8 月 18 日决议批准报出。

(四) 本年度上半年合并财务报表范围

本年度上半年的合并报表范围为“广东思威特智能科技股份有限公司”以及子公司“东莞市禾冈电子科技有限公司”。见本附注六，在其他主体中的权益披露。

二、重要会计政策和会计估计

(一) 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—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司自报告期末起 6 个月具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

(二) 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 2017 年 6 月 30 日的财务状况、2017 年 6 月 30 日的经营成果和现金流量等相关信息。

(三) 会计期间及营业周期

本公司会计期间为中期。中期包括半年度、季度和月度。半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计半年度为每年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变

动风险很小的投资。

(六) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(七) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

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

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

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

且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

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

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

(八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其他发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1.采用账龄分析法计提坏账准备的组合	以账龄作为信用风险特征进行组合
组合 2.不计提坏账准备的组合	以员工借款、备用金、政府部门、押金等进行组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1.采用账龄分析法计提坏账准备的组合	按照账龄分析法计提坏账准备
组合 2.不计提坏账准备的组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

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%	5%
1 至 2 年 (含 2 年)	15%	15%
2 至 3 年 (含 3 年)	50%	50%

广东思威特智能科技股份有限公司
2017 年半年度报告

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3 年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	个别认定法

(九) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括材料采购、原材料、在产品、半成品、产成品（库存商品）及分期收款发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.50
运输设备	10	5	9.50
电子及其他设备	5	5	19.00

（十一） 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

（十二） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十三） 资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减

值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十四) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利与辞退福利

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

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

3、其他长期职工福利

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

（十五） 收入

（1） 销售商品

本公司主要生产蜂鸣器等电子元件，产品收入确认需满足以下条件：①国内销售：公司按照客户采购订单约定发出商品后，待客户对产品验收合格，与客户对账后确定开具发票的金额，在开具发票时点，根据销售发票、送货单、对账单等单据确认收入。②国外销售：根据国外客户订单或与国外客户签订的协议，公司向国外客户销售产品主要是以 FOB 形式出口。根据《国际贸易术语解释通则 2010》，FOB 是指卖方将货物放置于指定装运港由买方指定的船舶上，或购买已如此交付的货物即为交货，当货物放置于该船舶上时，货物灭失或损毁的风险即转移，而买方自该点起负担一切费用。在实务操作中公司在出口报关完成后确认收入，即取得海关报关单后确认收入。

（2） 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3） 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（十六） 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类别型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

三、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

(二) 会计估计变更

本期未发生会计估计变更。

(三) 差错更正说明

本期未发生会计差错更正。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售收入或提供劳务收入计征	17%
城市维护建设税	按流转税额计征	5%
教育费附加	按流转税额计征	3%
地方教育费附加	按流转税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金分类列示

项目	期末余额		年初余额	
	金额	其中：外币金额	金额	其中：外币金额
现金	14,782.29		112,129.78	
银行存款	2,238,792.86		3,309,585.70	
合计	2,253,575.15		3,421,715.48	

(二) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,008,317.27	1,128,278.36
合计	4,008,317.27	1,128,278.36

(三) 应收账款

种类	期末数			
	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款				
按组合计提坏账准备的应收款	13,473,091.71	100.00	844,468.16	6.27
组合 1.采用账龄分析法计提坏账准备的款项	13,473,091.71	100.00	844,468.16	6.27
组合 2.采用不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	13,473,091.71	100.00	844,468.16	6.27

(续)

种类	年初数	
	账面余额	坏账准备

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

	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	12,807,057.51	100.00	810,161.56	6.33
组合 1.采用账龄分析法计提坏账准备的款项	12,807,057.51	100.00	810,161.56	6.33
组合 2.采用不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	12,807,057.51	100.00	810,161.56	6.33

1、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	11,899,086.53	5	594,954.33	11,396,868.13	5	569,843.41
1 至 2 年	1,535,682.18	15	230,352.33	1,328,897.27	15	199,334.59
2 至 3 年	38,323.00	50	19,161.50	80,617.11	50	40,308.56
3 年以上		100		675.00	100	675.00
合计	13,473,091.71	—	844,468.16	12,807,057.51	—	810,161.56

2、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中山格兰仕工贸有限公司	客户	1,788,837.56	1年以内	13.03
深圳市朗仁科技有限公司	客户	1,479,677.00	1年以内	10.78
鸿邦电子有限公司	客户	947,957.09	1年以内	6.91
赛特威尔电子股份有限公司	客户	842,210.19	1年以内	6.14
中建(CCT)科技(香港)有限公司	客户	765,003.82	1年以内	5.57
合计	—	5,823,685.66	—	43.22

3、应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	195,967.28	6.949	1,361,785.45	561,971.69	5.845	3,284,654.03
港币	2,159,654.13	0.899	1,943,652.86	2,346,217.34	0.836	1,962,567.35
合计	—	—	3,305,438.31	—	—	5,247,221.38

(四) 预付款项

1、预付款项账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	47,732.03	100	262,166.13	77.87

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

1至2年			74,490.00	22.13
合计	47,732.03	100	336,656.13	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项总额的比例(%)
广州市三铭贸易有限公司	原材料供应商	22,500.00	1年以内	47.14
常州市高新磁钢有限公司	原材料供应商	15,000.00	1年以内	31.43
东莞市星鑫包装制品有限公司	原材料供应商	3,228.00	1年以内	6.76
深圳市鑫宏港电子科技有限公司	原材料供应商	2,180.35	1年以内	4.57
广州市珑丽贸易有限公司	原材料供应商	2,180.00	1年以内	4.56
合计	—	45,088.35	—	94.46

(五)其他应收款

种类	期末数			
	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	1,038,670.13	100.00	49,433.23	5.72
组合 1.采用账龄分析法计提坏账准备的款项	863,670.13	83.15	49,433.23	5.72
组合 2.采用不计提坏账准备的组合	175,000.00	16.85		
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	1,038,670.13	100.00	49,433.23	5.72

(续)

种类	年初数			
	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	356,679.86	100.00	8,430.37	5.00
组合 1.采用账龄分析法计提坏账准备的款项	168,607.46	47.27	8,430.37	5.00
组合 2.采用不计提坏账准备的组合	188,072.40	52.73		
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	356,679.86	100.00	8,430.37	5.00

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	818,602.93	5	40,930.15	168,607.46	5.00	8,430.37

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1至2年	40,087.20	15	6,013.08			
2至3年	4,980.00	50	2,490.00			
3年以上						
合计	863,670.13	—	49,433.23	168,607.46	5.00	8,430.37

2、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广东新宝电器股份有限公司	质保金	55,000.00	1年以内	5.30
个人社保费	社保费	53,094.25	1年以内	5.11
广东科龙空调电器有限公司	质保金	50,000.00	1年以内	4.81
宁波赛特威尔电子有限公司	质保金	50,000.00	1年以内	4.81
饶宏凯	备用金	25,139.08	1年以内	2.42
合计	—	233,233.33	—	22.45

(六) 存货

1、存货的分类

存货项目	期末数			年初数		
	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	3,209,368.59		3,209,368.59	3,151,332.32		3,151,332.32
在产品	2,636,726.90		2,636,726.90	2,815,762.39		2,815,762.39
半成品	488,376.60		488,376.60	724,127.36		724,127.36
库存商品	569,290.41		569,290.41	987,123.54		987,123.54
发出商品	1,789,935.09		1,789,935.09	1,640,118.82		1,640,118.82
合计	8,693,697.59		8,693,697.59	9,318,464.43		9,318,464.43

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	1,000,000.00	2,000,000.00
应交税费-应退所得税	277,761.59	357,131.93
合计	1,277,761.59	2,357,131.93

(八) 固定资产

1. 固定资产分类列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	11,659,467.81	503,357.82		12,162,825.63
其中：运输工具	503,200.06			503,200.06
机器设备	9,497,580.34	435,639.93		9,933,220.27

广东思威特智能科技股份有限公司

2017年半年度报告

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
电子设备	1,658,687.41	67,717.89		1,726,405.30
二、累计折旧合计	5,009,052.86		493,964.13	5,503,016.99
其中：运输工具	264,082.93		23,273.00	287,355.93
机器设备	3,716,703.22		365,368.99	4,082,072.21
电子设备	1,028,266.71		105,322.14	1,133,588.85
三、固定资产账面净值合计	6,650,414.95	503,357.82	493,964.13	6,659,808.64
其中：运输工具	239,117.13			215,844.13
机器设备	5,780,877.12			5,851,148.06
电子设备	630,420.70			592,816.45
四、减值准备合计				
其中：运输工具				
机器设备				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	6,650,414.95			6,659,808.64
其中：运输工具	239,117.13			215,844.13
机器设备	5,780,877.12			5,851,148.06
电子设备	630,420.70			592,816.45

(九)无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	258,037.34	28,583.24		286,620.58
其中：计算机软件	258,037.34	28,583.24		286,620.58
二、累计摊销额合计	80,281.56	14,600.89		94,882.45
其中：计算机软件	80,281.56	14,600.89		94,882.45
三、无形资产减值准备合计				
其中：计算机软件				
五、无形资产账面价值合计	177,755.78			191,738.13
其中：计算机软件	177,755.78			191,738.13

(十)长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
厂房装修	662,281.31	322,190.13	359,146.84		625,324.60	
不锈钢制作工程	42,911.87	131,393.56	29,899.18		144,406.25	
环保工程项目	38,099.97		7,600.02		30,499.95	
合计	743,293.15	131,393.56	396,646.04		800,230.80	

(十一)递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

	递延所得税资产	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	223,475.35	893,901.39	204,647.98	818,591.93
未弥补亏损				
小计	223,475.35	893,901.39	204,647.98	818,591.93

(十二)其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
购置固定资产预付款项	633,501.46	241,311.66
合计	633,501.46	241,311.66

(十三)应付账款

1、按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	4,535,307.18	5,522,657.43
1至2年（含2年）	3,000,223.51	599,967.22
2至3年（含3年）		10,100.00
3年以上		10,200.00
合计	7,535,530.69	6,142,924.65

(十四)预收款项

1、按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	225,343.77	331,645.84
1年以上	25,624.22	
合计	250,967.99	331,645.84

(十五)应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	586,086.13	4,268,424.87	4,309,491.87	627,153.13
二、离职后福利-设定提存计划		634,226.34	634,226.34	
合计	586,086.13	4,902,651.21	4,943,718.21	627,153.13

2、短期职工薪酬情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	586,086.13	3,521,904.59	3,562,971.59	627,153.13

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

2. 职工福利费		596,010.99	596,010.99	
3. 社会保险费		121,441.29	121,441.29	
其中：医疗保险费		87,311.53	87,311.53	
工伤保险费		20,682.54	20,682.54	
生育保险费		13,447.22	13,447.22	
4. 住房公积金		29,068.00	29,068.00	
合计	586,086.13	4,268,424.87	4,309,491.87	627,153.13

3、设定提存计划情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		613,767.00	613,767.00	
2、失业保险费		20,459.34	20,459.34	
合计		634,226.34	634,226.34	

(十六) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	166,301.61	298,093.89
城市维护建设税	14,591.99	30,231.58
教育费附加	8,755.19	18,138.94
地方教育费附加	5,836.79	12,092.63
其他税费	-4,104.69	1,964.30
合计	191,380.89	360,521.34

(十七) 其他应付款

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含 1年)	10,512,944.08	85.54	10,984,394.99	86.08
1-2年	76,752.66	14.46	1,776,752.66	13.92
合计	12,289,696.74	100.00	12,761,147.65	100.00

1、对于金额较大的其他应付款应具体说明内容

项目名称	金额	其他应付款性质或内容
严红光	1,756,752.66	借款
东莞市国弘投资有限公司	10,388,284.08	借款
合计	12,145,036.74	—

(十八) 长期借款

项目	借款本金	还本金	还利息	余额
3年	2,000,000.00	180,000.00	60,000.00	1,760,000.00

(十九) 实收资本

投资者名称	年初数	本期	本期	期末余额
-------	-----	----	----	------

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

	投资金额	比例%	增加	减少	投资金额	比例%
严红光	6,582,595.00	54.30			6,582,595.00	54.30
东莞市智博实业投资有限公司	5,539,405.00	45.70			5,539,405.00	45.70
合计	12,122,000.00	100.00			12,122,000.00	100.00

(二十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本公积	2,482,103.10			2,482,103.10
合计	2,482,103.10			2,482,103.10

(二十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	13,293.24	4,716.98		18,010.22
合计	13,293.24	4,716.98		18,010.22

(二十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	245,093.34	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	272,349.81	
调整后年初未分配利润	517,443.15	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	631,422.77	—
减: 提取法定盈余公积	18,010.22	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	272,349.81	
期末未分配利润	1,130,855.70	

(二十三) 营业收入和营业成本

1、按明细列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	21,191,366.19	14,985,520.74	15,989,070.09	11,723,331.23
合计	21,191,366.19	14,985,520.74	15,989,070.09	11,723,331.23

(二十四) 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	按流转税的 5%	95,173.45	68,863.41
教育费附加	按流转税的 3%	57,104.07	41,318.05
地方教育费附加	按流转税的 2%	38,069.38	27,545.35

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
合计		190,346.90	137,726.81

(二十五)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	301,235.00	299,953.00
差旅费	84,287.48	45,370.30
业务招待费	11,732.50	9,665.70
修理费	21,378.58	14,881.00
广告宣传费	30,186.17	39,379.37
运输费	174,787.54	135,405.57
其他	70,373.36	45,920.34
合计	693,980.63	590,575.28

(二十六)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,209,958.37	944,686.25
研发费用	1,470,472.63	1,047,832.60
福利费	596,010.99	442,058.84
社保费	362,345.50	421,340.78
折旧费及摊销	195,968.44	234,270.96
租金	150,563.46	169,344.00
水电费	71,263.62	17,220.08
差旅费	59,895.70	55,363.89
其他	478,293.45	916,711.65
合计	4,594,772.16	4,248,829.05

(二十七)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	62,184.88	1,200.69
减：利息收入	1,569.43	2,300.68
减：汇兑收益	-3,384.28	-1,614.03
手续费支出	8,158.46	8,023.15
其他支出	600.00	200.00
合计	72,758.19	8,737.19

(二十八)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	75,309.46	35,414.33
合计	75,309.46	35,414.33

(二十九)投资收益

广东思威特智能科技股份有限公司
2017 年半年度报告

类别	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	29,994.30	6,246.57
合计	29,994.30	6,246.57

(三十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
保险公司赔款收入	7,681.00	
政府补助	1,000.00	121,900.00
合计	8,681.00	121,900.00

政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高新培育入库奖励		121,900.00	
劳动局补助	1,000.00		
合计	1,000.00	121,900.00	

(三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
I 车辆维修费	4,758.00	986.45
合计	4,758.00	986.45

(三十二) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整	-18,827.36	-294,947.83
合计	-18,827.36	-294,947.83

(三十三) 现金流量表

1、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	631,422.77	-333,435.85
加：资产减值准备	75,309.46	35,414.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	493,964.13	390,230.99
无形资产摊销	14,600.89	9,538.78
长期待摊费用摊销	396,646.04	163,176.46
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）	62,184.88	8,737.19
投资损失（收益以“-”号填列）	12,832.78	6,246.57

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,827.36	-119,923.66
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）	807,508.96	562,848.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,926,684.72	-1,309,085.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,689,272.92	-719,068.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,140,315.09	-1,305,320.16
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	2,253,575.15	2,690,380.70
减：现金的年初余额	3,421,715.48	522,578.98
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	-1,168,140.33	2,167,801.72

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,253,575.15	3,421,715.48
其中：库存现金	14,782.29	112,129.78
可随时用于支付的银行存款	2,238,792.86	3,309,585.70
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	2,253,575.15	3,421,715.48

3、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	57,157.43	8,016.79
营业外收入	8,681.00	121,900.00
期间费用	2,585.73	29,236.51
合计	68,424.16	159,153.30

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用	4,013,527.90	4,465,007.96
营业外支出	4,758.00	986.45

广东思威特智能科技股份有限公司
2017年半年度报告

项目	本期金额	上期金额
合计	4,018,285.90	4,465,994.41

六、或有事项

截止至 2017 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

七、承诺事项

截止至 2017 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

截止至报告披露日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、关联方关系及其交易

(一)本企业的母公司

投资方名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
严红光	54.3	54.3
东莞市智博实业投资有限公司	45.7	45.7

(二)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
东莞市禾冈电子科技有限公司	公司全资子公司
东瑛	实际控制人严红光的配偶
东莞市和益实业有限公司	东莞市智博实业投资有限公司持有该公司 50%股权
东莞市国弘投资有限公司	公司董事唐镇川现担任该公司职工董事职务
广东南方宏明电子科技股份有限公司	公司董事陈慧珊现担任该公司董事职务

(三)关联交易情况

1、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用	租赁收益确定依据
东莞市国弘投资有限公司	广东思威特智能科技股份有限公司	厂房		2011-3-1	2026-2-28	588,867.30	市场价格

2、关联担保

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程
东莞市智博实业投资有限公司、严红光、东瑛	公司向中国银行股份有限公司东莞分行申请金额为人民币 1200 万元的中长期贷款及 800 万元的短期授信额度，公司关联方东莞市智博实业投资有限公司、严红光、东瑛为上述授信融资提供最高额保证，严红光为上述授信融资提供最高额质押。	20,000,000.00	是

广东思威特智能科技股份有限公司
2017 年半年度报告

合计		20,000,000.00	是
----	--	---------------	---

(四) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	严红光	1,756,752.66	1,756,752.66
其他应付款	东莞市国弘投资有限公司	10,388,284.08	10,962,361.11
应付账款	东莞市国弘投资有限公司	393,522.79	84,209.80

十、 母公司财务报表注释

截至 2016 年 6 月 30 日，子公司东莞市禾冈电子科技有限公司未实缴注册资本、未实际经营，故应收账款、其他应收款、长期股权投资、营业收入和营业成本、投资收益等相关科目与合并报告注释一致。

十一、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

(一) 报告期内非经常性损益情况

根据中国证监会《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）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项目	本期金额	上期金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,000.00	121,900.00
2. 委托他人投资或管理资产的损益		
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,923.00	-986.45
4. 所得税影响额	980.75	30,228.39
合计	2,942.25	90,685.16

(二) 加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	（%）	
	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	4.16	-2.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.14	-2.91

十二、 财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会于 2017 年 8 月 18 日批准报出。

广东思威特智能科技股份有限公司董事会

二〇一七年八月二十二日