

聚科照明

NEEQ :430654



广东聚科照明股份有限公司

(GUANG DONG LCLLED LIGHTING CO.,LTD)

半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017年1月11日，聚科照明荣获LED行业极具投资价值奖。



2017年1月，我司承担的国家级创新基金项目，已完成合同要求通过验收，并取得科学技术部科技型中小企业技术创新基金管理中心颁发的通过验收证书。



2017年5月，我司顺利通过2017年度三标一体化管理体系监督审核，同启动新版体系的文件修订和培训工作。



2017年6月，公司2016年开始扩大生产能力，现新增产线65条已调试完成，可开始批量生产。

目录

【声明与提示】	6
一、基本信息	
第一节 公司概况	7
第二节 主要会计数据和关键指标	8
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	11
第五节 股本变动及股东情况	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	14
三、财务信息	
第七节 财务报表	16
第八节 财务报表附	22

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	董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	2. 载有公司相关负责人签名并加盖公司公章的财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	广东聚科照明股份有限公司
英文名称及缩写	GUANG DONG LCLLED LIGHTING CO.,LTD
证券简称	聚科照明
证券代码	430654
法定代表人	周建华
注册地址	广东省江门国家高新区金瓯路 223 号
办公地址	广东省江门国家高新区金瓯路 223 号
主办券商	光大证券
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王俊华
电话	0750-3839688
传真	0750-3839668
电子邮箱	info@lclled.net
公司网址	www.lclled.net
联系地址及邮政编码	广东省江门国家高新区金瓯路 223 号

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	2014-02-20
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	LED 灯珠（SMD、COB）
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	25,000,000
控股股东	梁耀强
实际控制人	梁耀强
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	109
公司拥有的“发明专利”数量	6

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	81,310,127.12	24,929,998.68	226.15%
毛利率	15.05%	18.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,227,439.00	1,078,402.70	477.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,624,237.27	494,084.07	1,038.32%
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)	19.54%	4.24%	-
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)	17.65%	1.95%	-
基本每股收益(元/股)	0.25	0.04	525.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	100,340,341.53	81,537,534.81	23.06%
负债总计	65,356,086.11	52,780,718.39	23.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,984,255.42	28,756,816.42	21.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.40	1.15	21.66%
资产负债率	65.13%	64.73%	-
流动比率	1.07%	1.08%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	10,398,058.55	11,583,137.52	-
应收账款周转率	3.59	2.05	-
存货周转率	3.63	1.51	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	75.88%	27.33%	-

营业收入增长率	226.15%	30.78%	-
净利润增长率	477.47%	153.23%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司作为半导体电子元器件的生产商，目前拥有 100 多项国家专利，其中 6 项为发明专利。拥有一支经验丰富、作风顽强的管理、生产、研发队伍，源源不断地为 LED 应用厂商提供优质的 SMD/COB 等系列产品。公司从设立以来一直采取直销模式，通过与 LED 应用厂商直接合作，紧贴一线市场，为客户提供有竞争力的 LED 器件，不断满足客户对 LED 照明产品的核心光源的需求。

2016 年公司提出“服务+”理念，重点强化服务营销，提升增值服务、衍生服务等，以服务为先导，先后开发了一批有潜质的客户作为重点培养对象，初见成效。公司的收入来源主要是依靠现有的 LED 器件产品的销售。随着公司的扩产，原有的直销模式无法承载公司产能扩张的需求，为了迅速的抢占市场份额，释放产能，提升市场占有率，2016 年下半年正式开始营销模式创新变革，推出“直销+代理”混合营销模式，在进一步稳定现有直销客户的基础上，寻找专业销售商进行深度合作，取得了不错的效果。2017 年上半年继续沿用“直销+代理”混合营销模式。充分发挥了厂商的各自专业优势，既增加了销售规模又提升了市场深度和广度。后期公司会不断的完善和优化代理商结构，提升直销客户质量，逐步形成“直销+代理”双轮驱动的良好发展局面。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 81,310,127.12 元，比上年同期增加 226.15%；净利润 6,227,439.00 元，比上年同期增加 477.47%；经营活动产生的现金流量净额为 10,398,058.55 元，比上年同期增加 10.23%；截至报告期末，公司资产总额 100,340,341.53 元，比期初增加 23.06%；负债总额 65,356,086.11 元，比期初增加 23.83%；净资产 34,984,255.42 元，比期初增加 21.66%。

报告期内，公司按照计划扩大了生产能力，紧跟市场和行业发展趋势，围绕年度目标，以加强内控管理为基础，以开拓市场和研发创新为工作重点，加强高技能人才培养和引进，增强自主创新能力，从成本、技术、品质上不断提高公司整体竞争力，促进公司可持续发展。

公司在 2017 年上半年继续加大固定资产投资，新增加的 65 条生产线已调试完成，可开始批量生产。在高光效倒装 COB 光源上加强了研发投入，在高光效倒装 COB 光源技术方面取得了实质性的进展，进一步的完善了倒装 COB 光源的关键技术和工艺，实现进一步的产业化。

截止到 2017 年 6 月公司拥有的知识产权总共 109 项，其中已经授权的发明专利有 6 项，实用新型专利 44 项。

报告期内，资质荣誉方面，2017 年 1 月 11 日，公司荣获 LED 行业极具投资价值奖。2017 年 1 月，我司承担的国家级创新基金项目，已完成合同要求通过验收，并取得科学技术部科技型中小企业技术创新基金管理中心颁发的通过验收证书。2017 年 5 月，我司顺利通过 2017 年度三标一体化（ISO9001：2008(质量)、ISO14001：2004(环境)、OHSAS18001：2007（职业健康））管理体系监督审核，同时启动新版体系的文件修订和培训工作。

三、风险与价值

1、市场竞争加剧的风险 前期由于国家各部委出于调结构的考虑，大力推动半导体照明产业发展，市场快速成长和规模快速扩张，使得行业内企业的数量和规模不断发展壮大，各类社会资本纷纷进入 LED 封装行业，LED 封装企业数量也随之逐年增加，行业产能严重过剩。随着 LED 产业的一天天成熟，行业的洗牌速度在进一步加剧，品牌效应越来越凸显，规模优势越来越突出，行业寡头逐步形成，大者恒大的故事天天上演。目前，市场竞争白热化，行业龙头、上市公司利用资本优势对行业进行大规模清理，公司将面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：针对市场竞争加剧，公司会积极开发新产品，优化生产及业务流程，增加产能、有效降低管理成本，积极整合上下游资源，提升营业规模，使企业得到稳健发展。

2、坏账率上升的风险 随着“房子是用来住的”这一理念的全面落实，房地产行业 and 家居建材配件行业都迎来了行业出清的局面。规模小、竞争力弱的企业都逐步淡出市场，三角债问题突出，流动性严重不足，行业企业天天上演倒闭和跑路一幕。作为 LED 照明核心配件生产企业，面对的专业制造企业，基本都采取铺货赊销月结等结算方式，在供大于求的行业现状下企业很难突破现有行规，尽管企业加大风险评估和控制力度，但坏账率上升的风险随着行业出清的现状在进一步上升。

应对措施：针对坏账率上升问题，公司将着重提升自主创新能力，开发有竞争力的新品，避开低价竞争和同质竞争，逐步扭转结算方式，进一步降低赊销比例，努力开发部分信誉好的优质客户。

3、成本不断上涨的风险 上半年公司为了应对市场出清的风险，公司投入了大量资金进行扩产，这也导致了财务成本和设备折旧快速增加，同时公司作为劳动密集型企业，将面临用工成本不断上涨的压力；同时，原材料也存在短缺的可能性，这些因素都将导致公司的成本上升、盈利下降的风险。

应对措施：针对成本不断上涨，公司增加设备、提高产出率、提升人均创造力，同时打造先进的企业管理文化，减少人员的流动性、缓解用工成本不断上涨的压力，拓展多家供应商，避免原材料短缺。

4、行业标准体系不健全的风险 现阶段国内 LED 产品质量标准和检测体系尚不健全，权威的检测平台缺乏，国家级权威检测标准尚未实施，导致行业内无统一规范，产品规格不统一，产品参数不一致，产品质量无权威评判依据，企业自说自话。由于行业标准缺失，造成产品竞争力很难得到公允的体现，丧失竞争优势。

应对措施：由于行业标准体系不健全，公司会加入各类 LED 行业协会并积极参加 LED 行业的活动，参与并推动行业标准体系的发展。

5、厂房租赁的风险 公司的生产经营场所位于江门市金瓯路 223 号，系租用江门雅豪雕刻艺术作品有限公司厂房，租期一年一签，如到期业主不愿续租，公司就需要重新租用其他厂房，这也是目前经营面临的较大风险。

应对措施：公司已向当地政府申请建设厂房的土地，并且已在公司所在区域物色了后备厂房，只要需要可以立马启用，可避免无厂房使用的窘迫状态。

6、存货较大的风险 主要由于公司规模不大，为了获得较低的原材料价格以及预测市场需求大幅增加，选择批量采购所致。若存货水平持续升高、产成品无法进行销售、或者是原材料价格下降引起的产成品价格大幅度下降，都将对公司经营带来一定影响。

应对措施：为避免存货较大的问题，公司对产品品种做减法，尽量做到品种少，提升单品优势，有效控制风险。公司逐步变革业务运营方式，通过与客户战略合作来加强对进销存的有效管控，进一步加强库存消化。

第四节重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
梁耀强、周建华、王俊华、黄兴秀	为公司向招商银行申请授信额度提供信用担保	5,000,000.00	是
梁耀强	为公司授信额度提供质押担保	5,000,000.00	是
总计	-	10,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易是公司实现业务发展及经营的正常所需，需通过银行授信的融资方式为自身发展补充流动资金，公司通过关联方为授信提供担保是必要的。

上述关联交易符合公司和全体股东的利益，不影响公司的独立性，有利于补充公司发展的流动资金，改善公司财务状况，对公司日常性经营产生积极的影响，进一步促进公司业务发展。

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	6,250,000	25.00%	0	6,250,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,032,500	16.13%	0	4,032,500	16.13%
	董事、监事、高管	2,217,500	8.87%	0	2,217,500	8.87%
	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	18,750,000	75.00%	0	18,750,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	12,187,500	48.75%	0	12,187,500	48.75%
	董事、监事、高管	6,562,500	26.25%	0	6,562,500	26.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		25,000,000	-	0	25,000,000	-
普通股股东人数		5				

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	梁耀强	16,220,000	0	16,220,000	64.88%	12,187,500	4,032,500
2	周建华	5,000,000	0	5,000,000	20.00%	3,750,000	1,250,000
3	王俊华	2,500,000	0	2,500,000	10.00%	1,875,000	625,000
4	黄兴秀	1,250,000	0	1,250,000	5.00%	937,500	312,500
5	伍耀堂	30,000	0	30,000	0.12%	0	30,000
合计		25,000,000	-	25,000,000	100.00%	18,750,000	6,250,000

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东相互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

梁耀强持有公司 1,622 万股，持股比例 64.88%，为公司控股股东和实际控制人。

梁耀强：男，1973 年 7 月 15 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，中技学历。主要工作经历：1991 年 7 月至 1996 年 7 月，在江门市技工学校任助教；1996 年 8 月至 2008 年 11 月进行个人股票投资、私募股权投资工作；2008 年 12 月至 2009 年 12 月，任江门市稳卓投资有限公司执行董事职务；2010 年 7 月 8 日至今，任江门市华耀能源有限公司执行董事职务；2011 年 8 月 17 日至今，任云浮市稳卓投资中心（普

通合伙) 执行合伙人职务；2007 年 8 月 30 日至 2013 年 9 月 10 日期间，曾于光大证券股份有限公司佛山绿景路证券营业部兼职高级客户经理，主要从事股票经纪业务；2010 年 5 月起至今，任公司董事长。报告期内，公司控股股东没有发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为梁耀强，具体情况如上。
报告期内，公司实际控制人没有发生变动。

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
梁耀强	董事长	男	44	大专	2016.06.25-2019.06.24	是
周建华	董事、总经理	男	40	大专	2016.06.25-2019.06.24	是
王俊华	董事、董秘、副总经理	男	41	本科	2016.06.25-2019.06.24	是
黄兴秀	董事、财务负责人	女	55	大专	2016.06.25-2019.06.24	是
冯子磊	董事	男	40	本科	2016.06.25-2019.06.24	否
陈国斌	监事会主席	男	45	大专	2016.08.23-2019.06.24	否
伍耀堂	监事	男	43	大专	2016.08.23-2019.06.24	否
易巨荣	职工监事	男	37	大专	2017.04.07-2019.06.24	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
梁耀强	董事长	16,220,000	0	16,220,000	64.88%	0
周建华	董事、总经理	5,000,000	0	5,000,000	20.00%	0
王俊华	董事、董秘、副总经理	2,500,000	0	2,500,000	10.00%	0
黄兴秀	董事、财务总监	1,250,000	0	1,250,000	5.00%	0
冯子磊	董事	0	0	0	0.00%	0
陈国斌	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
伍耀堂	监事	30,000	0	30,000	0.12%	0
易巨荣	职工监事	0	0	0	0	0
合计	-	25,000,000	0	25,000,000	100.00%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
谭志铭	职工监事	离任	无	因个人原因离职辞去职工监事职务
易巨荣	无	新任	职工监事	因谭志铭离职导致监事会人员低于法

				定人数
--	--	--	--	-----

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	0	0
截止报告期末的员工人数	167	176

核心员工变动情况：

公司拥有稳定的研发、技术队伍，暂未认定核心员工。

第七节财务报表

一、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	注释 1	8,324,514.46	11,873,305.71
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	注释 2	771,855.10	1,832,500.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	注释 3	-	280,000.00
应收账款	注释 4	25,687,541.04	19,610,746.42
预付款项	注释 5	506,217.08	37,083.69
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 6	1,047,807.24	799,942.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	注释 7	19,220,475.91	18,870,657.23
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	注释 8	13,789,454.29	3,087,738.13
流动资产合计	-	-	-
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	注释 9	28,771,569.79	24,019,360.72
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

油气资产	-	-	-
无形资产	注释 10	19,188.74	162,996.31
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	注释 11	869,216.93	274,662.21
递延所得税资产	注释 12	242,500.95	280,902.39
其他非流动资产	注释 13	1,090,000.00	407,640.00
非流动资产合计	-	-	-
资产总计	-	100,340,341.53	81,537,534.81
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	注释 14	36,090,659.66	18,656,367.89
应付账款	注释 15	26,510,484.29	28,489,653.39
预收款项	注释 16	631,568.60	2,045,735.78
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	注释 17	901,985.11	745,641.73
应交税费	注释 18	390,186.41	1,108,050.90
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	注释 19	262,122.63	321,994.90
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	注释 20	16,800.00	726,440.47
流动负债合计	-	64,803,806.70	52,093,885.06
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	注释 21	552,279.41	686,833.33
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	552,279.41	686,833.33
负债合计	-	65,356,086.11	52,780,718.39
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	注释 22	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	注释 23	389,012.98	389,012.98
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 24	9,595,242.44	3,367,803.44
归属于母公司所有者权益合计	-	34,984,255.42	28,756,816.42
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	34,984,255.42	28,756,816.42
负债和所有者权益总计	-	100,340,341.53	81,537,534.81

法定代表人：周建华 主管会计工作负责人：黄兴秀 会计机构负责人：曾冬梅

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	注释 25	81,310,127.12	24,929,998.68
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	注释 25	69,073,300.41	20,304,600.69
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	注释 26	352,459.18	89,061.68
销售费用	注释 27	542,881.06	319,410.51

管理费用	注释 28	4,646,126.13	3,485,886.89
财务费用	注释 29	252,405.22	118,340.23
资产减值损失	注释 30	-124,352.90	89,312.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	注释 31	-2,897.24	-
投资收益（损失以“－”号填列）		55,666.45	4,171.23
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）	-	6,620,077.23	527,557.91
加：营业外收入	注释 32	1,217,156.70	885,531.29
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	注释 33	465,656.94	106,439.78
其中：非流动资产处置损失	-	29,353.25	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	7,371,576.99	1,306,649.42
减：所得税费用	注释 34	1,144,137.99	228,246.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	6,227,439.00	1,078,402.70
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	-	6,227,439.00	1,078,402.70
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	-	6,227,439.00	1,078,402.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
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	-	0.25	0.04
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：周建华主管会计工作负责人：黄兴秀会计机构负责人：曾冬梅

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	89,494,228.76	34,592,930.56
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	注释 35	619,169.69	691,008.57
经营活动现金流入小计	-	90,113,398.45	35,283,939.13
购买商品、接受劳务支付的现金	-	67,757,053.59	17,475,723.40
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	-	6,195,447.17	4,063,616.02
支付的各项税费	-	2,972,818.35	1,094,388.75
支付其他与经营活动有关的现金	注释 35	2,790,020.79	1,067,073.44
经营活动现金流出小计	-	79,715,339.90	23,700,801.61
经营活动产生的现金流量净额	-	10,398,058.55	11,583,137.52
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	1,832,500.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	55,666.45	4,171.23
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	-	1,888,166.45	1,004,171.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,480,869.61	10,644,322.16
投资支付的现金	-	10,510,546.82	-
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	-	17,991,416.43	10,644,322.16
投资活动产生的现金流量净额	-	-16,103,249.98	-9,640,150.93
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	-	2,041,834.07	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 35	5,791,361.86	669,305.68
筹资活动现金流出小计	-	-	669,305.68
筹资活动产生的现金流量净额	-	2,041,834.07	-669,305.68
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	-	-3,663,357.36	1,273,680.91
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,571,235.72	2,181,841.03
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,907,878.36	3,455,521.94

法定代表人：周建华主管会计工作负责人：黄兴秀会计机构负责人：曾冬梅

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	是
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. 根据《企业会计准则第 16 号 ——政府补助》（财会〔2017〕 15 号）修订的规定，自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动有关的政府补助计入“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计入营业外收入。

公司本期收到的政府补助均属于与日常活动无关的政府补助，其他收益项目为 0，会计政策变更对本期无影响

2. 企业经营存在季节性或者周期性特征

1) 周期性 LED 行业的发展与技术进步呈现较为明显的相关性，一般每 3-5 年，行业技术出现较大的突破，由此导致产品价格下降、应用领域扩大和渗透率的大幅度提升。此外，LED 应用行业的周期性与国民经济周期基本保持一致，经济处于高速发展周期时，LED 产品需求量增加，也会促进 LED 上游产业的发展和技术进步。国家经济增速放缓时，LED 产品需求量也会随之减少。目前，我国国民经济增速放缓，预计未来相当长的一段时间内，本行业将处于不景气周期。

2) 季节性 国内半数以上的 LED 应用产品多用于显示屏、景观装饰亮化、照明等领域，这类 LED 应用项目一般与建筑工程周期相同。LED 应用企业通常一、二季度订单相对偏少，三季度末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，2、6、7、8、，三个月一般是聚科照明的淡季。

3. 重大的固定资产和无形资产发生了变化

固定资产发生了变化 随着行业洗牌的加速，市场份额不断集中屯往少数企业，我司由于前期积累了较好的市场口碑和信誉，份额不断扩大，产线生产能力不足矛盾突出。2016 年至今都在扩产设备，大部分以行业退出企业之二手设备为主，相当于新设备二分之一的价格，性价比高，本期购入了部分新设备。未来三年 LED 行业去产能行动将进一步加速，企业需要一定的生产能力去消化运营和管理成本，故本期固定资产投资是在不增加人员和运营成本的前提下进行。

二、报表项目注释**注释1. 货币资金**

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
库存现金	138,503.00	115,033.67
银行存款	1,544,127.70	1,244,368.50
其他货币资金	6,641,883.76	10,513,903.54
合计	8,324,514.46	11,873,305.71

其他货币资金系票据保证金 5,641,883.76 元和存入长江证券股份有限公司投资款 1,000,000.00 元。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
银行承兑汇票保证金	5,641,883.76	6,302,069.99
合计	-	6,302,069.99

注释2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
交易性金融资产小计	771,855.10	1,832,500.00
其他	771,855.10	1,832,500.00
合计	771,855.10	1,832,500.00

注释3. 应收票据**1. 应收票据的分类**

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
银行承兑汇票	-	280,000.00
合计	-	280,000.00

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	-
合计	-	-

3. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据**注释4. 应收账款****1. 应收账款分类披露**

类别	2017年6月30日		
	账面金额	坏账准备	净额

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	26,096,019.72	100	408,478.68	1.57	25,687,541.04
组合小计	26,096,019.72	100	408,478.68	1.57	25,687,541.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	26,096,019.72	100.00	408,478.68	1.56	25,687,541.04

类别	2016 年 12 月 31 日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	19,485,215.50	96.73	203,650.33	1.05	19,281,565.17
组合小计	19,485,215.50	96.73	203,650.33	1.05	19,281,565.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	658,362.50	3.27	329,181.25	50.00	329,181.25
合计	20,143,578.00	100.00	532,831.58	2.65	19,610,746.42

续：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2017 年 6 月 30 日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
6 个月以内	23,584,633.72	90.38	52,564.00	23,532,069.72
6 个月-1 年以内	512,144.00	1.96	330,922.65	181,221.35
1-2 年以内	1,446,007.50	5.54	-68,095.79	1,514,103.29
2-3 年以内	553,234.50	2.12	136,864.92	416,369.58
3-4 年以内			-38,048.61	38,048.61
4 年以上			-5,728.50	5,728.50
				0.00
合计	26,096,019.72	100	408,478.68	25,687,541.05

续：

账龄结构	2016 年 12 月 31 日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
6 个月以内	17,216,707.29	85.47	-	17,216,707.29
6 个月-1 年以内	1,625,244.00	8.07	81,262.20	1,543,981.80
1-2 年以内	485,883.54	2.41	72,882.53	413,001.01
2-3 年以内	145,923.68	0.72	43,777.10	102,146.58

账龄结构	2016 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
3-4 年以内	11,456.99	0.06	5,728.50	5,728.49
合计	19,485,215.50	96.73	203,650.33	19,281,565.17

2. 本期计提坏账准备金额元

3. 本报告期实际核销的应收账款-124,352.9 元

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	2017 年 6 月 30 日	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
广州大力贸易发展有限公司	5,659,500.00	21.69	-
广州新衡盈电子科技有限公司	4,918,000.00	18.85	-
广州联球贸易有限公司	4,473,500.00	17.14	-
广东融纬通能源有限公司	3,063,300.00	11.74	-
中山市华盛特照明电器有限公司	1,112,144.00	4.26	55,607.20
合计	19,226,444.00	73.68	55,607.20

备注：前四名应收账款发生额都是在 6 个月之内。

5. 本报告期内未发生因金融资产转移而终止确认的应收款项

注释5. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄结构	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	金额	金额	比例 (%)
1 年以内	506,217.08	100	37,083.69	100.00

2. 本期末不存在账龄超过一年且金额重要的预付款项

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2017 年 6 月 30 日	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
聚灿光电科技股份有限公司	436,399.68	86.21	一年以内	未到结算期
广东德力光电有限公司	37,109.28	7.33	一年以内	未到结算期
江门市华通电脑管理软件有限公司	25,000.00	4.94	一年以内	未到结算期
深圳市晶普光电有限公司	3,577.00	0.71	一年以内	未到结算期
深圳市兆润电子科技有限公司	2,331.12	0.46	一年以内	未到结算期
合计	504,417.08	99.65	-	-

注释6. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	2017 年 6 月 30 日		
	账面金额	坏账准备	净额

	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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	962,807.26	91.89	-	-	962,807.26
组合 2: 无信用风险	84,999.98	8.11	-	-	84,999.98
组合小计	1,047,807.24	100	-	-	1,047,807.24
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款			-	-	
合计	1,047,807.24	100	-	-	1,047,807.24

续:

类别	2016 年 12 月 31 日				净额
	账面金额		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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	714,942.02	89.37	-	-	714,942.02
组合 2: 无信用风险	84,999.98	10.63	-	-	84,999.98
组合小计	799,942.00	100.00	-	-	799,942.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	799,942.00	100.00	-	-	799,942.00

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	2017 年 6 月 30 日			净额
	金额	比例 (%)	坏账准备	
6 个月以内	962,807.26	91.89		962,807.26
合计	962,807.26	91.89		962,807.26

续:

账龄结构	2016 年 12 月 31 日			净额
	金额	比例 (%)	坏账准备	
6 个月以内	714,942.02	89.37	-	714,942.02
6 至 12 个月				
合计	714,942.02	89.37	-	714,942.02

(2) 组合中, 不计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	2017 年 6 月 30 日 账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
---------	-------------------------	--------	----------	----

其他应收款内容	2017年6月30日 账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
租房押金	84,999.98	-	-	预计能全额收回
合计	84,999.98	-	-	-

2. 本期转回坏账准备金额元

3. 报告期内无实际核销的其他应收款情况

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
押金及保证金	284,999.98	286,999.98
代扣员工社保	50,697.30	65,750.66
往来款	72,772.40	319,520.14
其他	639,337.56	127,671.22
合计	1,047,807.24	799,942.00

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	2017年6月30日	账龄	占其他应收款 期末余额的比 例(%)	坏账准备 期末余额
广东电网有限责任公司江门供电局	往来款	530,166.51	6个月以内	50.60	-
新余市领航照明电子电器有限公司	保证金	200,000.00	6个月以内	19.09	-
江门雅豪雕刻艺术作品有限公司	押金	84,999.98	4年以上	8.11	-
代付个人社保费	代扣员工 社保	50,697.30	6个月以内	4.84	-
刘晓丽	其他	27,500	6个月以内	2.62	-
合计		893,363.79		85.26	-

备注：前五名之间不存在关联关系。

6. 本报告期内未发生涉及政府补助的应收款项

7. 本报告期内未发生因金融资产转移而终止确认其他应收款项的情况

注释7. 存货

1. 存货分类

项 目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	8,432,820.07		8,432,820.07	9,253,639.36	-	9,253,639.36
库存商品	6,971,825.01	653,017.67	6,318,807.34	9,295,242.37	653,017.67	8,642,224.70
在产品	689,023.46	-	689,023.46	-	-	-
发出商品	3,779,825.04	-	3,779,825.04	974,793.17	-	974,793.17
合 计	19,873,493.58	653,017.67	19,220,475.91	19,523,674.90	653,017.67	18,870,657.23

注释8. 其他流动资产

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
理财产品*1	9,730,000.00	-
增值税留抵扣额	3,910,469.99	3,087,738.13
预交所得税	141,540.31	-
其他	7,443.99	-
合计	13,789,454.29	3,087,738.13

备注：理财产品*1 公司已开设股票证券账户，公司管理层负责证券投资产品的风险分析和评估工作，运用闲置的自由资金进行适当的证券投资。

注释9. 固定资产**1. 固定资产情况**

项目	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一. 账面原值					
1. 2017年01月01日	29,112,976.81	1,276,792.20	617,577.12	394,670.00	31,402,016.13
2. 本期增加金额	6,819,651.36	44,583.55	25,254.19	-	6,889,489.10
购置	6,819,651.36	44,583.55	25,254.19	-	6,889,489.10
3. 本期减少金额	101,261.84	9,188.04	47,799.14	45,800.00	204,049.02
处置或报废	101,261.84	9,188.04	47,799.14	45,800.00	204,049.02
4. 2017年6月30日	35,831,366.33	1,312,187.71	595,032.17	348,870.00	38,087,456.21
二. 累计折旧					
1. 2017年01月01日	5,980,759.20	688,716.73	408,892.81	304,286.67	7,382,655.41
2. 本期增加金额	1,802,296.04	248,500.80	40,055.71	16,900.53	2,107,753.08
计提	1,802,296.04	248,500.80	40,055.71	16,900.52	2,107,753.08
3. 本期减少金额	86,420.40	5,944.56	36,357.10	45,800.00	174,522.06
处置或报废	86,420.40	5,944.56	36,357.10	45,800.00	174,522.06
4. 2017年6月30日	7,696,634.84	931,272.975	412,591.42	275,387.19	9,315,886.42
三. 减值准备					
1. 2017年01月01日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2017年6月30日	-	-	-	-	-
四. 账面价值					
1. 2017年6月30日	28,134,731.49	380,914.74	182,440.75	73,482.80	28,771,569.79
2. 2016年12月31日	23,132,217.61	588,075.47	208,684.31	90,383.33	24,019,360.72

2. 截止2017年6月30日止，期末无暂时闲置的固定资产

3. 截止 2017 年 6 月 30 日止，期末无通过融资租赁租入的固定资产
4. 截止 2017 年 6 月 30 日止，期末无通过经营租赁租出的固定资产
5. 截止 2017 年 6 月 30 日止，期末无未办妥产权证书的的固定资产
6. 固定资产的其他说明

公司与江门融和农村商业银行股份有限公司于 2015 年 9 月 28 日签订了编号为 2015（报）高抵字第 180040 号抵押担保合同，以公司所拥有的账面价值合计 440.19 万元的 23 台生产设备作为抵押，为公司的各类融资业务提供抵押担保，担保的最高债权额为 440.19 万元，担保期间为 2015 年 9 月 28 日至 2020 年 9 月 27 日，公司将所有的信用额度全部用于开具银行承兑汇票。固定资产抵押清单如下：

抵押资产名称	抵押数量	账面原值	累计折旧	账面净值	抵押性质
全自动全球焊线机	5.00	1,303,846.15	526,427.89	777,418.26	抵押借款
全自动金球焊线机	2.00	517,435.90	176,143.80	341,292.10	抵押借款
全自动固晶机	6.00	1,145,641.08	371,856.00	773,785.08	抵押借款
全自动焊线机	10.00	2,546,153.80	826,439.09	1,719,714.71	抵押借款
合计		5,513,076.93	1,900,866.78	3,612,210.15	

注释10. 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	外购软件	合计
一. 账面原值		
1. 2017 年 01 月 01 日	333,644.57	333,644.57
2. 本期增加金额		
购置		
3. 本期减少金额	-	-
处置	-	-
4. 2017 年 6 月 30 日	333,644.57	333,644.57
二. 累计摊销		
1. 2017 年 01 月 01 日	170,648.26	170,648.26
2. 本期增加金额	143,807.57	143,807.57
计提	143,807.57	143,807.57
3. 本期减少金额	-	-
处置	-	-
4. 2017 年 6 月 30 日	314,455.83	314,455.83
三. 减值准备		
1. 2017 年 01 月 01 日	-	-
2. 本期增加金额	-	-

项 目	外购软件	合计
计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
处置	-	-
4. 2017 年 6 月 30 日	-	-
四. 账面价值		
1. 2017 年 6 月 30 日	19,188.74	19,188.74
2. 2016 年 12 月 31 日	162,996.31	162,996.31

注释11. 长期待摊费用

项目	2017 年 01 月 01 日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2017 年 6 月 30 日
装修费		-		-	
车间改造工程	274,662.21	777,592.84	183,038.12	-	869,216.93
合 计	274,662.21	777,592.84	183,038.12	-	869,216.93

注释12. 递延所得税资产

项目	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	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	-	159,659.04	1,185,849.25	177,877.39
政府补助	552,279.41	82,841.91	686,833.33	103,025.00
合 计	552,279.41	242,500.95	1,872,682.58	280,902.39

注释13. 其他非流动资产

类别及内容	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	备注
预付设备及工程款项	1,090,000.00	407,640.00	-

注释14. 应付票据

种类	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	36,090,659.66	18,656,367.89
合计	36,090,659.66	18,656,367.89

注释15. 应付账款

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
应付材料款	22,074,224.10	26,233,682.96
应付设备款	441,7200.00	2,222,471.43
其他	19,060.19	33,499.00
合计	26,510,484.29	28,489,653.39

1. 期末不存在账龄超过一年的大额应付账款

2. 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况

注释 16. 预收款项

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	631,568.60	2,045,735.78
合计	631,568.60	2,045,735.78

注释 17. 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
短期薪酬	745,641.73	5,962,610.13	5,806,266.75	901,985.11
离职后福利-设定提存计划	-	389,180.42	389,180.42	-
合计	745,641.73	6,351,790.55	6,195,447.17	901,985.11

2. 短期薪酬列示

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	745,641.73	5,018,594.65	4,862,251.27	901,985.11
职工福利费	-	592,975.32	592,975.32	-
社会保险费	-	583,680.45	583,680.45	-
其中：基本医疗保险费	-	175,057.44	175,057.44	-
工伤保险费	-	12,577.92	12,577.92	-
生育保险费	-	6,864.67	6,864.67	-
住房公积金	-	59,775.00	59,775.00	-
工会经费和职工教育经费	-	96,765.13	96,765.13	-
合计	745,641.73	6,351,790.55	6,195,447.17	901,985.11

3. 设定提存计划列示

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
基本养老保险	-	379,291.12	379,291.12	-
失业保险费	-	9,889.30	9,889.30	-
合计	-	389,180.42	389,180.42	-

注：期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质或与工效挂钩的职工薪酬。

注释 18. 应交税费

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	备注
增值税	344,789.92	464,826.38	-
企业所得税	-	580,767.42	-

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	备注
城市维护建设税	23,760.44	33,723.90	-
印花税	4,664.30	4,644.70	-
教育费附加	10,183.05	14,453.10	-
地方教育费附加	6,788.70	9,635.40	-
堤围费		-	-
合计	390,186.41	1,108,050.90	-

注释19. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
往来单位款	221,950.00	223,334.50
其他	40,172.63	98,660.40
合计	262,122.63	321,994.90

2. 本报告期无账龄超过一年的大额其他应付款

注释20. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	16,800.00	726,440.47
合计	16,800.00	726,440.47

注释21. 递延收益

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
企业科技特派员工作站建设（省补贴）	149,029.41	217,000.00
2016 市企业科技特派员工作站建设补贴		23,333.33
2015 年 LED 产业发展专项资金	175,000.00	185,000.00
2015 年科技创新券	210,000.00	225,000.00
2015 年江门市工程中心	18,250.00	36,500.00
合计	552,279.41	686,833.33

与政府补助相关的递延收益

负债项目	2017年01月01日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2017年6月30日	与资产相关/与收益相关
企业科技特派员工作站建设（省补贴）*1	217,000.00	-	67,970.59	-	149,029.41	与综合相关
2016 市企业科技特派员工作站建设补贴	23,333.33	-	23,333.33	-		与综合相关
2015 年 LED 产业发展专项资金	185,000.00	-	10,000.00	-	175,000.00	与资产相关
2015 年科技创新券	225,000.00	-	15,000.00	-	210,000.00	与资产相关

2015 年江门市工程中心	36,500.00	-	18,250.00	-	18,250.00	与综合 相关
合计	686,833.33	-	134,553.92	-	552,279.41	

注释22. 股本**1. 各期股本情况如下：**

股东名称	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
梁耀强	16,220,000.00	16,220,000.00
周建华	5,000,000.00	5,000,000.00
王俊华	2,500,000.00	2,500,000.00
黄兴秀	1,250,000.00	1,250,000.00
伍耀堂	30,000.00	30,000.00
合 计	25,000,000.00	25,000,000.00

2. 2016 年度股本变动情况如下：

股东名称	2016 年 12 月 31 日		本期增加 额	本期减少 额	2017 年 6 月 30 日	
	股本	比例 (%)			股本	比例 (%)
梁耀强	16,220,000.00	64.88	-	-	16,220,000.00	64.88
周建华	5,000,000.00	20.00	-	-	5,000,000.00	20.00
王俊华	2,500,000.00	10.00	-	-	2,500,000.00	10.00
黄兴秀	1,250,000.00	5.00	-	-	1,250,000.00	5.00
伍耀堂	30,000.00	0.12	-	-	30,000.00	0.12
合 计	25,000,000.00	100.00	-	-	25,000,000.00	100.00

注释23. 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	389,012.98			389,012.98
合计	389,012.98			389,012.98

注释24. 未分配利润**1. 未分配利润增减变动情况如下：**

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
期初未分配利润	3,367,803.44	-133,313.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,227,439.00	3,890,129.81
减：提取法定盈余公积	-	389,012.98
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	9,595,242.44	3,367,803.44

注释25. 营业收入、营业成本**1. 营业收入、营业成本明细如下：**

项目	本期数	上年同期数
营业收入	81,310,127.12	24,929,998.68
主营业务收入	81,305,327.12	24,929,998.68
其他业务收入	4,800.00	-
营业成本	69,073,300.41	20,304,600.69
主营业务成本	68,941,526.41	20,304,600.69
其他业务成本	131,774.00	-

2. 主营业务按产品类别列示如下：

产品名称	本期数		上年同期初	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
照明产品			1,160,191.07	889,556.70
LED 器件	81,305,327.12	68,941,526.41	23,769,807.61	19,415,043.99
合 计	81,305,327.12	68,941,526.41	24,929,998.68	20,304,600.69

3. 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本期数		上年同期初	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
华北			-	-
东北			-	-
华南	74,665,325.12	91.83	20,674,443.15	82.93
华东	6,640,002.00	8.17	4,255,555.53	17.07
华中			-	-
西南			-	-
合计	81,305,327.12	100.00	24,929,998.68	100.00

4. 公司前五名收款结算客户营业收入情况

客户名称	本期数	
	金额	比例 (%)
佛山市益源灯饰照明有限公司	15,210,600.00	18.71
广州联球贸易有限公司	15,619,300.00	19.21
广州大力贸易发展有限公司	12,796,500.00	15.74
广东融纬通能源有限公司	8,536,700.00	10.50
广东新衡盈电子科技有限公司	7,158,000.00	8.80
合 计	59,321,100.00	72.96

注释26. 营业税金及附加

税 种	本期数	上年同期数
城市维护建设税	181,670.53	51,952.65
教育费附加	77,858.80	22,265.42
地方教育费附加	51,905.86	14,843.61

税 种	本期数	上年同期数
印花税	41,023.99	
车船税		
合 计	352,459.18	89,061.68

注释27. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
员工薪酬	235,511.67	199,558.27
广告宣传费	36,400.02	1,428.00
运费	10,477.88	1,202.00
固定资产折旧	12,349.69	24,310.59
其他	69,481.76	92,911.65
业务招待费	161,661.61	-
差旅费	16,998.43	-
合 计	542,881.06	319,410.51

注释28. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
中介机构费	216,645.46	150,570.35
办公费	372,733.99	101,565.87
员工薪酬	1,398,705.72	539,452.82
研发经费	1,884,009.72	1,801,653.23
折旧与摊销	15,742.63	132,741.85
电费	88,327.45	122,267.88
工会经会	96,765.13	77,872.59
工积金	59,775.00	38,615.00
展位会	-	16,600.00
租金	130,739.12	39,833.34
业务招待费	3,872.20	72,676.00
福利费	143,040.08	192,725.31
社保费	76,736.59	65,353.18
车辆费用	24,358.48	57,453.64
差旅费	1,814.00	46,914.86
其他费用	132,860.56	29,590.97
合 计	4,646,126.13	3,485,886.89

注释29. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	-	-
减：利息收入	12,169.69	11,008.57
其他(敞口费)	149,478.10	117,028.10
手续费	115,097.31	12,320.70
合 计	252,405.22	118,340.23

注释30. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

项目	本期数	上年同期数
应收账款坏账损失	-124,352.90	89526.57
其他应收款坏账准备	-	-214.57
合计	-124,352.90	89,312.00

注释31. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-2,897.24	-
合计	-2,897.24	-

注释32. 营业外收入

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	7,671.37	-
其中：处置固定资产利得	-	-
政府补助	741,553.92	874,470.59
违约金收入	-	-
盘盈利得	356,296.98	-
其他	111,634.43	11,060.70
合计	1,217,156.70	885,531.29

1. 计入各期非经常性损益的金额列示如下：

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	7,671.37	-
其中：处置固定资产利得	-	-
政府补助	741,553.92	874,470.59
违约金收入	-	-
盘盈利得	356,296.98	-
其他	111,634.43	11,060.70
合计	1,217,156.70	885,531.29

2. 政府补助明细列示如下：

项目	本期数	上年同期数
补贴款	-	874,470.59
2016 年绿色光源工程中心补助	210,000.00	-
2016 年 LED 产业发展专项资金	200,000.00	-
高企重新认定补助	100,000.00	-
2016 年小微专利补助	7,000.00	-
2016 年绿色光源工程中心补助	90,000.00	-
其他	134,553.92	-
合计	741,553.92	874,470.59

注释33. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	29,353.25	-
其中：固定资产处置损失	-	-
资产报废、毁损损失	-	-
对外捐赠	3,000.00	-
盘亏损失	76,657.81	-
其他	356,645.88	106,439.78
合 计	465,656.94	106,439.78

计入各期非经常性损益的金额列示如下：

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	29,353.25	-
其中：固定资产处置损失	-	-
资产报废、毁损损失	-	-
对外捐赠	3,000.00	-
盘亏损失	76,657.81	-
其他	356,645.88	106,439.78
合 计	465,656.94	106,439.78

注释34. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,105,736.55	210,957.07
递延所得税费用	3,8401.44	17,289.65
合 计	1,144,137.99	228,246.72

2. 2017 年半年度会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
利润总额	7,371,576.99
按适用税率计算的所得税费用	1,105,736.55
调整以前期间所得税的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失影响	-
递延所得税资产的影响	38,401.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	1,144,137.99

注释35. 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	本期数	上年同期数
利息收入	12,169.69	11,008.57

项目	本期数	上年同期数
政府补助收入	607,000.00	680,000.00
往来款	-	-
其他	-	-
合 计	619,169.69	691,008.57

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
手续费支出	-	12,320.70
销售费用中现金支出	295,019.70	12,479.34
管理费用中现金支出	1,982,560.94	671,416.15
往来款	247,865.24	370,857.25
其他	264,574.91	-
合 计	2,790,020.79	1,067,073.44

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
票据保证金	5,641,883.76	552,277.58
往来款	-	-
其他（敞口费）	149,478.10	117,028.10
合 计	5,791,361.86	669,305.68

注释36. 现金流量表补充资料

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	6,227,439.00	1,078,402.70
加：资产减值准备	-124,352.90	89,312.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,921,540.74	936,795.93
无形资产摊销	143,807.57	19,990.29
长期待摊费用摊销	183,038.12	87,598.55
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）	21,681.88	-
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）	-	117,028.10
投资损失（收益以“-”号填列）	55,666.45	-4,171.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	38,401.44	17,289.65
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）	-349,818.68	-5,592,725.9

补充资料	本期数	上年同期数
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,219,616.20	3,749,524.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,500,271.13	11,084,093.20
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	10,398,058.55	11,583,137.52
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	1,907,878.36	3,455,521.94
减：现金的年初余额	5,571,235.72	2,181,841.03
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-3,663,357.36	1,273,680.91

2. 现金和现金等价物

项 目	本期数	上年同期数
一、现金	1,907,878.36	6,829,068.58
其中：库存现金	138,503.00	152,161.41
可随时用于支付的银行存款	1,544,127.70	3,303,360.53
可随时用于支付的其他货币资金	225,247.66	3,373,546.64
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	1,907,878.36	6,829,068.58
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,907,878.36	6,829,068.58

注释37. 所有权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	5,641,883.76	票据保证金