



江苏宏力

NEEQ : 834973

江苏宏力光电科技股份有限公司



半年度报告

2018

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况.....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9
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、高级管理人员及核心员工情况.....	16
第七节 财务报告.....	18
第八节 财务报表附注.....	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、江苏宏力	指	江苏宏力光电科技股份有限公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
信永中和会计师	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
照明集团	指	宏力照明集团有限公司
云湖生态	指	江苏宏力云湖生态农业有限公司
久融投资	指	无锡久融投资管理企业(有限合伙)
高级管理人员	指	公司经理、副经理、董事会秘书、财务负责人及公司章程规定的其他人员
股东大会	指	江苏宏力光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏宏力光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏宏力光电科技股份有限公司监事会
《公司章程》	指	江苏宏力光电科技股份有限公司章程
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
惠州宏大	指	惠州宏大腾飞光电科技有限公司
苏州齐利	指	江苏齐利电子科技有限公司
期初	指	2017 年 12 月 31 日
期末	指	2018 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

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。

公司负责人吕文卿、主管会计工作负责人倪原及会计机构负责人（会计主管人员）倪原保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、报告期内在全国股份转让系统指定信息披露平台上公开披露的所有公告原件； 2、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 2018 年 1-6 月份财务报表； 3、载有公司董事、监事和高级管理人员签名并盖章的公司董事会、监事会会议文件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏宏力光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Hongli Photoelectric Technology Co., Ltd.
证券简称	江苏宏力
证券代码	834973
法定代表人	吕文卿
办公地址	宜兴市万石镇工业集中区南区华祥东路南侧

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吕文卿
是否通过董秘资格考试	否
电话	0510-87840206
传真	0510-87840760
电子邮箱	ben@yxhl.com
公司网址	www.yxhl.com
联系地址及邮政编码	宜兴市万石镇工业集中区南区华祥东路南侧, 邮政编码:214212
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 06 月 23 日
挂牌时间	2015 年 12 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C397 电子元件制造-C3971 电子元件及组件制造
主要产品与服务项目	散(导)热管、散热器、驱动器的研发、制造、销售
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	22,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	宏力照明集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	吕国峰先生、周梅凤女士、吕文卿先生、照明集团和久融投资

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	913202006913043790	否
注册地址	宜兴市万石镇工业集中区南区华祥东路南侧	否
注册资本（元）	22,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

1、公司第一届董事会第十七次会议于 2018 年 7 月 9 日审议并通过：提名吕文卿、吕国峰、周梅凤、彭喜忠、龚青云为公司董事，任职期限三年，自 2018 年 7 月 26 日起至 2021 年 7 月 25 日。本次董事会换届已经 2018 年 7 月 26 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

2、公司第一届监事会第十一次会议于 2018 年 7 月 9 日审议并通过：提名彭正国、程正六为公司监事，任职期限三年，自 2018 年 7 月 26 日起至 2021 年 7 月 25 日。本次监事会换届已经 2018 年 7 月 26 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

3、公司 2018 年职工代表大会第一次会议于 2018 年 7 月 26 日审议并通过：选举王雪霞为公司职工代表监事，任职期限三年，自 2018 年 7 月 26 日起至 2021 年 7 月 25 日。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	11,307,122.96	12,791,682.39	-11.61%
毛利率	17.11%	30.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-575,730.54	-878,350.82	-34.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-575,473.71	-1,067,636.75	-46.10%
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）	-2.46%	-3.39%	-
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）	-2.46%	-4.14%	-
基本每股收益	-0.03	-0.04	25.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	54,703,724.45	55,204,240.85	-0.97%
负债总计	30,201,220.54	29,930,151.18	0.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,502,503.91	25,078,234.45	-2.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.09	1.11	-1.80%
资产负债率（母公司）	55.21%	53.17%	-
资产负债率（合并）	55.21%	54.22%	-
流动比率	53.47%	45.90%	-
利息保障倍数	-0.63	-	-

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	-308,337.84	4,476,278.66	-106.89%
应收账款周转率	1.72	1.36	-
存货周转率	1.69	2.20	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.97%	3.77%	-

营业收入增长率	-11.61%	4.27%	—
净利润增长率	-22.71%	-162.70%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	22,500,000	22,500,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益		1,676.15		
其他收益		217,800.00		
营业外收入	219,476.15	4,580.40		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所处的计算机、通信和其他电子设备制造业为国家政策鼓励发展的行业。公司是国内领先的热导管及散热器制造企业之一，主要从事各种热导管及散热器的研发、制造、销售和服务等业务。公司的主要产品分为热导管产品和散热器产品。其中，热导管产品主要分为沟槽式热导管、烧结式热导管、网状式热导管、复合式热导管和薄式热导管。公司的热导管产品主要应用于笔记本电脑、服务器设备等电子通讯领域，可以满足电子设备散热的需求。公司的散热器产品主要应用于笔记本设备和大型 LED 灯具。

(1) 销售模式：公司目前在经营中以销定产，由于公司接受的不同客户的订单中，产品种类和标准通常不一样，甚至同一客户不同批次的订单通常也会有差别，因此基于客户较为差异化的产品需求，公司一般都是根据订单安排采购、生产和发货。公司现有客户与公司建立了良好的合作关系，账期较为稳定，客户待验收合格后，一般在 30-90 天内付清货款。公司的销售模式是先由销售部门接单，然后销售部门制作订单后由生产部门确认下料单，经由财务室、经理确认后下料，生产部门到仓库领料安排生产，生产完后产品入库，发货单经由财务室、仓库、生产车间、经理确认之后安排发货，在顾客收到货之后对账、开票，最后确认收入

(2) 生产模式：公司目前销售产品分为两大类，分别为热导管和散热器。其中，热导管是公司目前和未来主要产品，销售占比高，散热器则委托给少数厂商生产代加工，公司主要专注其研发部分。公司在经营上以销定产，完全根据销售安排、组织生产。对于热导管而言，公司接收客户订单后，由研发部确定生产中相关参数调整，如铜管型号的选取，铜粉填入量等。然后，交由制造部，进入生产流程。生产环节主要包括：切管、缩口、填粉、烧结、点焊、注液、定长、折弯、表面处理等。同时，为了确保产品质量，每一步的生产程序完成后，都要对其进行质量检验，质量合格产品才能进入下一阶段的生产。少量的散热器生产公司主要负责研发部分，公司接收订单后，委派给代加工厂生产。

(3) 采购模式：公司目前原材料采购主要是型号不同的非标铜管、铜粉。公司根据客户订单情况以及铜市场价格行情安排采购。公司在接受客户订单后，由公司制造部对订单进行核算，确定所需原材料型号、数量，并联系仓库核实公司当前相应库存量，由此确定原材料采购量。采购部在采购之前，先对合作供应商询价，在保证采购 原材料质量前提下，根据价格优势，选择供应商。公司在确定供应商时，始终选择市场信誉高、产品质量好的公司，并与其保持长期、稳定的合作关系。公司采购原材料为金属铜的加工产品，定价方式为即时铜价加加工费。铜价虽波动频繁，但公司销售产品价格也会根据原材料价格变动做出相应调整。因此， 原材料价格一定程度的波动并不会影响到公司利润。通过上述采购模式，公司获得了稳定、优质的供货来源，降低了原材料采购 的市场风险，有效的为公司产品质量提供保证。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

报告期末至本报告披露之日，公司商业模式未发生较大的变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 11,307,122.96 元，同比下降了 11.61%；营业利润-1,056,492.17 元，实现净利润-779,745.42 元。截至 2017 年 06 月 30 日，公司资产总额为 54,669,551.94 元，与期初相比下降了 0.97%，净资产为 2,468,331.40 元，与期初相比下降了 3.19%。本期主营业务毛利率为 17.58%，较去年同期的 30.87%下降了 13.29%，主要原因是由于原控股子公司惠州宏大的主营业务毛

利率为-25.71%，因此合并报表的主营业务毛利率下降幅度较大。

经营活动产生的现金流量净额本期为-308,337.84元，比上年同期的4,476,278.66元减少了4,784,616.50元，主要是由于本期销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期减少了4,589,035.24元所致。投资活动产生的现金流量净额本期为913,118.14元，比上年同期增加了2,771,216.14元，主要是由于本期出售子公司产生的现金净额所致。筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少-357,583.35元，主要是由于上年同期原控股子公司惠州宏大收到其他投资者的投资款360,000.00元所致。

公司利用控股股东宏力照明集团在照明方向的优势以及本公司在散热方面的技术，在2017年逐步向LED照明灯具散热器产品转型，在2017年年末已经成立了散热器车间，2018年逐步投产使用，2018年上半年度实现散热器销售1,779,627.35元。

三、 风险与价值

1、市场需求波动的风险

公司的收入和利润主要来源于热导管的销售业务，公司的直接客户是散热模组厂商，间接客户为笔记本电脑、服务器、LED灯具、游戏机等电子类消费产品的品牌厂商，因此公司产品的需求主要受电子消费类市场需求影响。终端电子产品消费需求受到人均可支配收入、国家宏观经济发展状况以及国家相关行业政策扶持等因素影响。虽然，主要电子产品如笔记本电脑、服务器的总体销售量一直保持相对稳定，但是公司长期合作的几家厂商仍有可能面临市场占有率下降、销售萎缩、订单减少的风险，从而影响到对公司产品的需求。

应对措施：公司积极开发新产品，2016年积极开发手机用超薄管，服务器用均温板等新项目以应对传统产品出现市场下滑风险，同时积极维护好现有客户的情况下，继续开发新客户。并强化各式热管产品线。

2、产品的市场认可度风险

经过近几年的积累和发展，公司目前已成为国内热导管的代表企业，其生产规模及市场占有率在国内同行业中居于领先地位，但与国际领先的竞争对手相比，公司在技术研发实力、系统集成能力及进入市场时间上还存在一定差距。虽然公司产品在性能、质量上处于国内同行业领先地位，在国内市场已经部分替代国外竞争对手的同类产品，但公司若不能保持持续创新能力和综合竞争能力，不能满足不断增长的下游市场需求，则可能受客户对国外竞争对手固有产品认知度的影响，对公司未来进一步扩大市场份额、提高市场地位带来一定不利影响。

应对措施：公司通过内部改善提升管理水平，提升产品品质，提功效、降成本，并通过引进同类高端技术管理人才，缩小与外资企业的技术差距，提升公司产品竞争力，扩大产品的市场认可。

3、市场竞争风险

近年来，我国热导管行业市场发展较快，已经成为一个开放的、市场化程度较高的行业，行业企业间技术、规模差异较大，市场竞争较为激烈。热导管行业属于技术密集型和资金密集型行业，行业的整合发展趋势决定了热导管企业必须通过不断的技术升级和技术创新以及不断提高市场占有率来立足市场。如果公司未来在产品研发设计、质量及成本控制、客户拓展等方面不能在竞争中保持优势，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：针对上述风险公司成功成为联宝（联想下属公司）的合格供应商，2017年布局各品牌厂的认证，如HP、ASUS、Dell、Acer，逐步提升了公司的知名度，同时受大公司的稽核，内部管理体系逐步完善，研发能力进一步提升，减少公司竞争风险。

4、客户集中风险

公司2016年度、2017年度、2018年上半年前五大客户占营业收入比例分别为80.75%、78.91%、75.58%，前五大客户占公司营业收入比重较高，公司的客户相对集中。如果公司与主要客户的合作出

现问题，或者公司主要客户的生产经营发生波动，有可能给公司的经营带来风险。

应对措施：由于笔记本电脑行业属于品牌集中度非常高的行业，其全球代工厂主要为广达、仁宝、伟创等少数几家公司占总产量的 80%以上，其下游亦是如此，其行业集中度非常高，所以公司客户集中度高属于正常水平，同时公司积极开发非笔电新产品，以增加其它行业的客户比重。如争取游戏机合格供应商资格。

5、人力资源风险

热导管企业对熟悉技术研发、生产、销售等各方面的复合型人才的要求较高，公司现有关键岗位的人员多数已经工作了多年，具有丰富的行业经验，这些技术专业人员 and 复合型人才直接关系到公司的核心竞争力，公司通过良好的人力资源体系为员工提供了良好的发展平台。然而，未来仍然有可能出现公司现有关键岗位的人才流失的情况，公司面临着人力资源风险。

应对措施：公司在发展过程中，不断优化内部人力资源结构，积极培养当地化技术人员，2016 年当地化培养新人达到总技术人员的 50%，同时引进新的人才补充现有技术团队，2017 年增加研发团队及研发总监，以应对技术人员流失风险。

6、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为吕国峰、周梅凤、吕文卿，直接或间接共持有公司 100%的股份，且吕文卿担任公司董事长、董事会秘书，吕国峰担任公司经理，周梅凤担任公司董事，其中吕国峰和周梅凤为夫妻关系，吕文卿为吕国峰和周梅凤夫妇的儿子，公司为家族企业。公司已经按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等法律法规及规范性文件的要求建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决制度、三会议事规则等各项制度，从制度安排上避免实际控制人不当控制现象的发生，实际控制人也出具了避免同业竞争的承诺等。如果公司各组织机构不能有效行使职责，内部控制制度不能有效发挥作用，吕国峰、周梅凤、吕文卿作为本公司的实际控制人和公司董事，仍可能利用其控制地位通过行使表决权，对公司的发展战略、经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等事项实施不利影响和不当控制，从而给公司的政策运营带来不利影响，公司存在实际控制人利用其控制地位做出对本公司不利决策的风险。

应对措施：公司将继续完善三会制度、内控制度及信息披露制度等相关制度，以此来减少实际投资人可能会给公司经营和其他股东带来的风险。

四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(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 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	200,000.00	4,207.92
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	25,000,000.00	1,779,627.35
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	30,340,000.00	5,151,760.15
6. 其他	0	0
总计	55,540,000.00	6,935,595.42

(二) 承诺事项的履行情况

公司《公开转让说明书》中已披露如下承诺事项：公司的董事、监事、高级管理人员避免同业竞争承诺。

报告期内，公司的董事、监事、高级管理人员未有违反该承诺事项之情形。

(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
无形资产-土地使用权	抵押	4,065,454.30	7.49%	宜兴阳羨村镇银行短期借款
固定资产-房屋建筑物	抵押	6,693,175.57	12.33%	宜兴阳羨村镇银行短期借款
总计	-	10,758,629.87	19.82%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	6,833,333	30.73%	0	6,833,333	30.73%
	其中：控股股东、实际控制人	6,833,333	30.73%	0	6,833,333	30.73%
	董事、监事、高管	2,000,000	8.89%	0	2,000,000	8.89%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	15,666,667	69.63%	0	15,666,667	69.63%
	其中：控股股东、实际控制人	15,666,667	69.63%	0	15,666,667	69.63%
	董事、监事、高管	6,000,000	26.67%	0	6,000,000	26.67%
	核心员工					
总股本		22,500,000	-	0	22,500,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	照明集团	11,800,000	0	11,800,000	52.44%	7,866,667	3,933,333
2	吕文卿	6,000,000	0	6,000,000	26.67%	4,500,000	1,500,000
3	久融投资	2,700,000	0	2,700,000	12%	1,800,000	900,000
4	周梅凤	2,000,000	0	2,000,000	8.89%	1,500,000	500,000
合计		22,500,000	0	22,500,000	100%	15,666,667	6,833,333
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							
股东照明集团注册资本为 105,880,000.00 元，其股东为吕国峰和周梅凤，其中吕国峰持股比 49.94%，周梅凤占比 50.06%。 股东久融投资（有限合伙）注册资本为 2,380,000.00 元，其合伙人为吕国峰和周梅凤，其中吕国峰认缴额占比 0.84%，周梅凤认缴额占比 99.16%。 股东吕国峰和周梅凤为夫妻关系，股东吕文卿为吕国峰和周梅凤夫妇的儿子。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

宏力照明集团有限公司 52.44%的股份，根据《公司法》第二百一十六条的相关规定，为公司的控股股东；照明集团成立于 1991 年 12 月 9 日，注册资本为 10,588 万元，统一社会信用代码为 91320282142906940W，住所为宜兴市万石镇港北路 64 号，法定代表人为吕国峰，企业类型为有限责任公司，经营范围为：许可经营项目：按五级资质从事电力设施（承装、承修）业务。一般经营项目：LED 照明技术、光电技术及太阳能产品的研究、开发；LED 照明灯具、锥形灯杆及灯具、电力杆塔、公路防撞栏、隧道灯、风机的制造；金属钣金的加工；按一级资质从事城市及道路照明工程专业承包业务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

(1) 本公司的实际控制人为吕国峰先生、周梅凤女士和吕文卿先生，上述三人直接持股或通过照明集团、久融投资（有限合伙）间接持股本公司的股份合计为 100%，对公司的经营决策具有控制权。2015 年 7 月 20 日，为加强对公司的管理，保证公司稳定发展和实际控制权的稳定，吕国峰先生、周梅凤女士和吕文卿先生共同签署了《一致行动协议》。吕国峰自 2015 年 7 月至今，任公司董事、经理；周梅凤自 2015 年 7 月至今任公司董事；吕文卿自 2015 年 7 月至今任公司董事长、董事会秘书。

(2) 从 2009 年 6 月公司成立以来，公司实际控制人一直为吕国峰先生、周梅凤女士、吕文卿先生，直接和间接持股比例合计一直为 100%。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吕文卿	董事长、董事会秘书	男	1989.01.09	本科	2015年7月至2018年6月	是
吕国峰	董事、经理	男	1964.06.18	大专	2015年7月至2018年6月	否
周梅凤	董事	女	1964.11.16	大专	2015年7月至2018年6月	否
彭喜忠	董事	男	1950.02.10	本科	2015年7月至2018年6月	否
龚青云	董事	男	1960.06.08	高中	2015年7月至2018年6月	否
程正六	监事会主席	男	1946.06.13	大学	2015年7月至2018年6月	否
彭正国	监事	男	1945.08.25	硕士	2015年7月至2018年6月	否
朱芳	监事	女	1988.01.30	大专	2015年7月至2018年6月	是
黄德忠	副经理	男	1966.01.11	本科	2015年7月至2018年6月	是
倪原	财务负责人	男	1975.06.06	大专	2015年7月至2018年6月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

公司董事、经理吕国峰和董事周梅凤为夫妻关系，公司董事长、董事会秘书吕文卿为吕国峰和周梅凤夫妇的儿子。其他董事、监事、高级管理人员相互之间以及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
吕文卿	董事长、董事会秘书	6,000,000	0	6,000,000	26.67%	-
周梅凤	董事	2,000,000	0	2,000,000	8.89%	-

合计	-	8,000,000	0	8,000,000	35.56%	0
----	---	-----------	---	-----------	--------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	17	16
生产人员	73	69
销售人员	6	2
技术人员	21	19
财务人员	4	3
员工总计	121	109

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	13	6
专科	37	28
专科以下	71	75
员工总计	121	109

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

人员变动：随着公司业务情况，人力资源相关制度的实行，报告期内减少 12 人，主要是生产人员减少 4 人，销售人员减少 4 人，技术人员减少了 2 人，行政管理人员减少了 2 人。

人才招聘：公司通过网站、人才市场、猎头公司等途径招聘，保证公司人才的引进。

员工薪酬政策：公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理标准的规定按月发放，公司按照国家及地方有关政策为符合条件的员工缴纳社会保险和住房公积金，报告期内，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

核心人员在报告期内没有变动。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

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	251,858.86	304,524.36
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		0	0
应收票据及应收账款	六、2、3	5,886,078.36	7,232,971.37
预付款项	六、4	592,798.44	369,326.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	3,618,275.27	78,731.57
买入返售金融资产			
存货	六、6	5,798,774.74	5,273,496.31
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	六、7	0	479,466.99
流动资产合计		16,147,785.67	13,738,516.61
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		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	六、8	27,296,235.91	30,539,131.29
在建工程	六、9	0	31,294.04
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	六、10	9,841,617.09	9,982,861.46
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	六、11	790,331.90	226,854.73
递延所得税资产	六、12	627,753.88	685,582.72
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		38,555,938.78	41,465,724.24
资产总计		54,703,724.45	55,204,240.85
流动负债：			
短期借款	六、13	25,000,000.00	25,000,000.00
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		0	0
应付票据及应付账款	六、14	2,394,589.69	3,320,994.96
预收款项	六、15	1,978,080.07	45,822.50
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	492,927.89	1,322,684.68
应交税费	六、17	229,425.76	138,762.25
其他应付款	六、18	106,197.13	101,886.79
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			
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		30,201,220.54	29,930,151.18
非流动负债：			
长期借款		0	0

应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		30,201,220.54	29,930,151.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、19	22,500,000.00	22,500,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	六、20	1,011,795.55	1,011,795.55
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	
专项储备		0	0
盈余公积		272,296.74	272,296.74
一般风险准备		0	0
未分配利润	六、21	718,411.62	1,294,142.16
归属于母公司所有者权益合计		24,502,503.91	25,078,234.45
少数股东权益		0	195,855.22
所有者权益合计		24,502,503.91	25,274,089.67
负债和所有者权益总计		54,703,724.45	55,204,240.85

法定代表人：吕文卿

主管会计工作负责人：倪原

会计机构负责人：倪原

（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		251,858.86	137,312.20
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		0	0
应收票据及应收账款	十三、1	5,886,078.36	7,226,630.20
预付款项		592,798.44	337,230.76
其他应收款	十三、2	3,618,275.27	2,636,945.23
存货		5,798,774.74	4,757,887.26

持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	43,675.60
流动资产合计		16,147,785.67	15,139,681.25
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		0	0
长期股权投资	十三、3	0	2,100,000.00
投资性房地产		0	0
固定资产		27,296,235.91	28,032,364.32
在建工程		0	31,294.04
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		9,841,617.09	9,982,861.46
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		790,331.90	
递延所得税资产		627,753.88	316,577.79
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		38,555,938.78	40,463,097.61
资产总计		54,703,724.45	55,602,778.86
流动负债：			
短期借款		25,000,000.00	25,000,000.00
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		0	0
应付票据及应付账款		2,394,589.69	3,020,710.61
预收款项		1,978,080.07	45,822.50
应付职工薪酬		492,927.89	1,257,578.39
应交税费		229,425.76	138,762.25
其他应付款		106,197.13	101,886.79
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		30,201,220.54	29,564,760.54
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0

预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		30,201,220.54	29,564,760.54
所有者权益：			
股本		22,500,000.00	22,500,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		1,011,795.55	1,011,795.55
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		272,296.74	272,296.74
一般风险准备		0	0
未分配利润		718,411.62	2,253,926.03
所有者权益合计		24,502,503.91	26,038,018.32
负债和所有者权益合计		54,703,724.45	55,602,778.86

法定代表人：吕文卿

主管会计工作负责人：倪原

会计机构负责人：倪原

(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		11,307,122.96	12,791,682.39
其中：营业收入	六、22 (1)	11,307,122.96	12,791,682.39
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		14,314,146.19	14,231,291.47
其中：营业成本	六、22 (2)	9,372,488.83	8,915,458.19
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0

分保费用		0	0
税金及附加	六、23	327,991.43	418,198.81
销售费用	六、24	278,169.78	542,387.84
管理费用	六、25	2,429,036.08	2,402,213.84
研发费用		991,965.70	1,161,247.44
财务费用	六、26	672,235.37	782,929.86
资产减值损失	六、27	242,259.00	8,855.49
加：其他收益	六、29	0	217,800.00
投资收益（损失以“－”号填列）		1,950,531.06	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	六、28	0	1,676.15
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,056,492.17	-1,220,132.93
加：营业外收入	六、30	50.00	4,580.40
减：营业外支出	六、31	306.83	2.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,056,749.00	-1,215,554.74
减：所得税费用	六、32	-311,176.09	-206,670.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-745,572.91	-1,008,884.31
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-745,572.91	-1,008,884.31
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-169,842.37	-130,533.49
2. 归属于母公司所有者的净利润		-575,730.54	-878,350.82
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
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		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-745,572.91	-1,008,884.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		-575,730.54	-878,350.82
归属于少数股东的综合收益总额		-169,842.37	-130,533.49
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.03	-0.04
（二）稀释每股收益		-0.03	-0.04

法定代表人：吕文卿

主管会计工作负责人：倪原

会计机构负责人：倪原

（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	十三、4 (1)	9,611,938.28	12,701,938.80
减：营业成本	十三、4 (2)	7,241,470.36	8,786,878.19
税金及附加		327,991.43	418,198.81
销售费用		275,745.02	541,987.84
管理费用		1,709,353.59	1,777,400.57
研发费用		991,015.44	1,149,792.03
财务费用		670,793.94	782,480.47
其中：利息费用		650,131.68	652,548.33
利息收入		2,051.78	16,512.31
资产减值损失		242,259.00	6,899.44
加：其他收益		0	217,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	1,676.15
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,846,690.50	-542,222.40
加：营业外收入		0	3,215.39
减：营业外支出		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,846,690.50	-539,007.01
减：所得税费用		-311,176.09	-206,181.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,535,514.41	-332,825.59

(一) 持续经营净利润		-1, 535, 514. 41	-332, 825. 59
(二) 终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
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		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-1, 535, 514. 41	-332, 825. 59
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0. 07	-0. 01
(二) 稀释每股收益		-0. 07	-0. 01

法定代表人：吕文卿

主管会计工作负责人：倪原

会计机构负责人：倪原

(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		14, 264, 048. 64	18, 853, 083. 88
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		309, 928. 17	331, 360. 36

收到其他与经营活动有关的现金	六、32 (1)	1,995,666.51	2,457,667.49
经营活动现金流入小计		16,569,643.32	21,642,111.73
购买商品、接受劳务支付的现金		9,962,850.49	9,971,835.57
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		4,403,433.69	4,504,169.56
支付的各项税费		478,339.10	716,904.26
支付其他与经营活动有关的现金	六、32 (2)	2,033,357.88	1,972,923.68
经营活动现金流出小计		16,877,981.16	17,165,833.07
经营活动产生的现金流量净额		-308,337.84	4,476,278.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	4,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,045,383.14	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		2,045,383.14	4,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,132,265.00	1,862,298.00
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		1,132,265.00	1,862,298.00
投资活动产生的现金流量净额		913,118.14	-1,858,098.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	360,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		5,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	14,360,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		650,131.68	652,548.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0

支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		5,650,131.68	14,652,548.33
筹资活动产生的现金流量净额		-650,131.68	-292,548.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,314.12	-31,022.38
五、现金及现金等价物净增加额		-52,665.50	2,294,609.95
加：期初现金及现金等价物余额		304,524.36	2,078,783.26
六、期末现金及现金等价物余额		251,858.86	4,373,393.21

法定代表人：吕文卿

主管会计工作负责人：倪原

会计机构负责人：倪原

(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		13,873,640.88	18,853,083.88
收到的税费返还		309,928.17	331,360.36
收到其他与经营活动有关的现金		47,352.19	456,847.08
经营活动现金流入小计		14,230,921.24	19,641,291.32
购买商品、接受劳务支付的现金		8,703,094.37	9,631,091.05
支付给职工以及为职工支付的现金		3,735,788.44	4,324,926.35
支付的各项税费		319,396.17	706,292.92
支付其他与经营活动有关的现金		1,928,996.80	324,227.33
经营活动现金流出小计		14,687,275.78	14,986,537.65
经营活动产生的现金流量净额		-456,354.54	4,654,753.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	4,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,100,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		2,100,000.00	4,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		871,653.00	250,000.00
投资支付的现金		0	1,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		871,653.00	1,750,000.00
投资活动产生的现金流量净额		1,228,347.00	-1,745,800.00
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		5,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		650,131.68	652,548.33
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		5,650,131.68	14,652,548.33
筹资活动产生的现金流量净额		-650,131.68	-652,548.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,314.12	-31,022.38
五、现金及现金等价物净增加额		114,546.66	2,225,382.96
加：期初现金及现金等价物余额		137,312.20	2,078,783.26
六、期末现金及现金等价物余额		251,858.86	4,304,166.22

法定代表人：吕文卿

主管会计工作负责人：倪原

会计机构负责人：倪原

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

根据本公司 2018 年 06 月 07 日董事会会议决议，本公司将所持有的惠州宏大腾飞光电科技有限公司的 210 万元全部股权（占注册资本的 70%），按照原始投资成本 210 万元的价格转让给上海巧稀能源科技有限公司，本公司已于 2018 年 06 月 27 日收到该股权转让款。

二、 报表项目注释

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

江苏宏力光电科技股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）成立于2009年6月23日，系由宜兴市宏力灯杆灯具有限公司（以下简称宏力灯杆灯具公司，现已更名为宏力照明集团有限公司）与自然人吕文卿和周梅凤共同出资设立的有限责任公司。本公司取得由无锡市宜兴工商行政管理局核发的320282000215760号企业法人营业执照，2016年4月6日取得换发的统一社会信用代码为913202006913043790的营业执照，注册资本（实收资本）为人民币2,250万元，法定代表人：吕文卿，公司住所及办公地：宜兴市万石镇工业集中区南区华祥东路南侧。本公司于2015年12月16日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市。公司挂牌简称“江苏宏力”，公司代码为834973。

截至2017年12月31日止，本公司实收资本及股权结构情况如下：

股东名称	实收资本（万元）	持股比例
宏力照明集团有限公司	1,180	52.44%
吕文卿	600	26.67%
无锡久融投资管理企业（有限合伙）	270	12.00%
周梅凤	200	8.89%
合计	2,250	100%

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属于电子工业专用设备制造行业，主要从事热导管的生产销售，公司的直接客户是散热模组厂商，间接客户为笔记本电脑、服务器、LED 灯具、游戏机等电子类消费产品的品牌厂商。

（三）经营范围

经营范围包括：散（导）热管、散热器、驱动器的研发、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；道路普通货物运输。（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）。

二、合并财务报表范围

本公司报告期内合并财务报表范围，包括本公司、江苏齐利电子科技有限公司，与上年度相比，本公司已于2018年6月26日将惠州宏大腾飞光电科技有限公司的全部股权对外转让，惠州宏大腾飞光电科技有限公司从转让之日起不再纳入本公司合并范围。子公司的具体情况，详见本财务报表附注“七、合并范围的变化”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“三、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

本公司自本报告期末起 12 个月具有持续经营能力。由于具有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本集团认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。

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集团和本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计年度为公历1月1日至12月31日。本财务报表附注所载财务信息的会计期间为2017年1月1日起至2017年12月31日止。

3. 营业周期

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。

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。合并成本为本集团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。

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。

7. 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。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团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。

9. 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

本集团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。本集团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。本集团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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，且本集团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，且本集团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，虽然本集团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，本集团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。

(3) 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作出实质性修改的，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。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司在计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收款项进行单项测试是否需要计提，需要计提的，则按下述（1）中所述方法计提；其次，应对除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项，考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征，如能够反映则按下述（2）中所述账龄组合及方法计提坏账准备，如不能够反映则按下述（3）中所述理由及方法计提坏账准备。

（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	本集团将单项金额超过 100 万元的应收账款、单项金额超过 100 万元的其他应收款视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	本集团将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，并按下表的比例计提坏账准备。
关联方组合	以应收款项的交易对象为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按照账龄分析法计提账龄组合坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备

应收款项按照账龄组合计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例	
	应收账款	其他应收款
0-3 个月	0%	5%
4-6 个月	2%	5%
7-12 个月	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 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款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄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

11. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、委托加工物资、库存商品、发出商品、低值易耗品和周转材料等。

存货在取得时按实际成本计价；低值易耗品、周转材料在领用时采用一次摊销法摊销；本集团存货实行永续盘存制。

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等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。本集团对于数量繁多、单价较低的低值易耗品和周转材料按类别提取存货跌价准备。

12. 长期股权投资

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。

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。

本公司对子公司投资采用成本法核算。在对子公司追加投资时，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。

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。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。

13. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备和办公设备

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
1	房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
2	机器设备	10 年	5%	9.5%
3	运输设备	5 年	5%	19%
4	其他设备	3-5 年	5%	31.67%-19%

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

14. 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，按照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作调整。

15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建才能达到预定可使用状态的固定资产和投资性房地产的借款费用，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；当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，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。

16. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权和软件等，按照取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按照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，按照其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限、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。

17. 持有待售

本集团将同时符合下列条件的非流动资产（包括固定资产、无形资产和长期股权投资等长期资产，下同）或处置组划分为持有待售：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。

本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损

失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 长期资产减值

本集团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，本集团进行减值测试。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。

19. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，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。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生，在辞退职工时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补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

其他长期职工福利，指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

20. 收入确认原则和计量方法

(1) 本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

提供劳务收入：本集团在劳务已经提供、劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团时，确认劳务收入的实现。

让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(2) 收入确认具体方法

1) 国内销售：本集团按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时确认收入。

2) 出口销售：本集团按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续并装船取得提货单后，公司凭报关单和提货单，按提货单日期为收入确认时点。

21. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本，政府投入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入性质，不属于政府补助。

政府补助在本集团能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本集团的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，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值/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当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。

本集团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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指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。本集团作为承租方，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。

经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为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，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

24. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

报告期内，本公司未发生会计政策变更事项。

（2）重要会计估计变更

报告期内，本公司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	产品销售收入/房屋租赁收入	17%，16%/5%
城市建设维护税	应纳营业税额和增值税额	5%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应纳营业税额和增值税额	3%
地方教育费附加	应纳营业税额和增值税额	2%
房产税	房产余值（房产原值的 70%）或房屋租赁收入	1.2%、12%
企业所得税*	应纳税所得额	25%，15%

*2016年11月30日，江苏宏力光电科技股份有限公司取得高新技术企业证书，证书号：GR201632003544。根据财政部和国家税务总局总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203号），公司享受高新技术企业的所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。子公司江苏齐利电子科技有限公司企业所得税税率为25%。

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	818.99	29,932.38
银行存款	251,039.87	274,591.98
其他货币资金		
合计	251,858.86	304,524.36
其中：存放在境外的款项总额		

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	255,940.00	
合计	255,940.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的金额					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,707,012.2	100.00	76,873.84	1.35	5,630,138.36

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	5,707,012.2	100.00	76,873.84	1.35	5,630,138.36
关联方组合					
其他单项金额不重大并 单项计提坏账准备的金额					
合计	5,707,012.2	100.00	76,873.84	1.35	5,630,138.36

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 金额					
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收款项	7,255,940.36	100.00	22,968.99	0.32	7,232,971.37
其中：账龄组合	7,255,940.36	100.00	22,968.99	0.32	7,232,971.37
关联方组合					
其他单项金额不重 大并单项计提坏账 准备的金额					
合计	7,255,940.36	100.00	22,968.99	0.32	7,232,971.37

(2) 应收账款分类的说明

①按照账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
03个月	4,128,697.87		
46个月	631,820.74	12,636.41	2.00
7-12个月	608,238.74	30,411.94	5.00
1-2年	338,254.85	33,825.49	10.00
合计	5,707,012.20	76,873.84	

②确定该组合依据的说明：该组合中信用风险特征相同。

(3) 本公司报告期内不存在前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况；也不存在通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本公司 2018 年 6 月 30 日应收账款中，不存在应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东款项。

(5) 2018 年 6 月 30 日应收账款余额前五名单位情况

项目	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
重庆力耀科技有限公司	非关联方	2,133,473.58	0-3 月	37.38	货款
昆山帆帆精密五金有限公司	非关联方	1,123,473.39	0-3 月/4-6 月	19.69	货款
扬州优贸科技电子有限公司	非关联方	512,791.05	0-3 月/4-6 月	8.99	货款
惠州宏大腾飞光电科技有限公司	非关联方	499,742.80	7-12 月/1-2 年	8.76	货款
东莞市真品五金散热科技有限公司	非关联方	292,804.60	0-3 月/7-12 月	5.13	货款
合计		4,562,285.42		79.95	

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	563,248.44	95.02	333,306.01	90.25
1—2 年	29,550	4.98	36,020.00	9.75
合计	592,798.44	100.00	369,326.01	100.00

(2) 按预付单位列示的期末预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占比(%)
江阴东泽铝业科技有限公司	非关联方	84,385.46	1 年以内	预付材料费	14.24
江阴鑫源装饰材料有限公司	非关联方	81,046.66	2 年以内	预付材料费	13.67
江苏省电力公司宜兴市供电公司	非关联方	67,263.42	3 年以内	预付电费	11.35
江苏盛鸿大业智能科技股份有限公司	非关联方	65,850.00	4 年以内	预付设备款	11.11
江苏佳晨铝业有限公司	非关联方	60,713.70	5 年以内	预付材料款	10.24
合计		359,259.24			60.61

(3) 本公司 2018 年 6 月 30 日预付款项中, 不存在预付持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的金额					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,808,710.81	100.00	190,435.54	5	3,618,275.27
其中: 账龄组合	3,808,710.81	100.00	190,435.54	5	3,618,275.27
关联方组合					
其他单项金额不重大并单项计提坏账准备的金额					
合计	3,808,710.81	100.00	190,435.54	5	3,618,275.27

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的金额					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	82,875.34	100.00	4,143.77	5.00	78,731.57
其中: 账龄组合	82,875.34	100.00	4,143.77	5.00	78,731.57
关联方组合					
其他单项金额不重大并单项计提坏账准备的金额					
合计	82,875.34	100.00	4,143.77	5.00	78,731.57

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,808,710.81	190,435.54	5.00
合计	3,808,710.81	190,435.54	5.00

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日主要其他应收款金额情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
惠州宏大腾飞光电科技有限公司	非关联方	3,750,000.00	1 年以内	98.46
职工备用金	非关联方	30,000.00	1 年以内	0.79
职工代垫款	非关联方	28,710.81	1 年以内	0.75
合计		3,808,710.81		100.00

(3) 本公司报告期内不存在前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况；也不存在通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(4) 本公司报告期内不存在实际核销其他应收款的情况。

(5) 本公司对惠州宏大腾飞光电科技有限公司的长期股权投资在 2018 年 6 月 26 日办理完成了所有的股权转让手续，往来款系在控股期间发生的，尚未结清。

(6) 本公司 2018 年 6 月 30 日其他应收款中，不存在应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

6. 存货

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	2,632,884.45		2,632,884.45	2,693,186.84		2,693,186.84
库存商品	1,543,070.78		1,543,070.78	1,032,962.66		1,032,962.66
发出商品	90,701.41		90,701.41	53,392.96		53,392.96
委托加工物资	407,304.61		407,304.61	161,628.25		161,628.25
周转材料	386,889.48		386,889.48	214,409.16		214,409.16
在产品	737,924.01		737,924.01	1,117,916.44		1,117,916.44
合计	5,798,774.74		5,798,774.74	5,273,496.31		5,273,496.31

注：期末存货金额无借款费用资本化金额，无已被抵押、冻结的存货。

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	0	479,466.99
合计	0	479,466.99

8. 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
期初数	31,645,456.36	8,149,998.78	704,835.20	1,001,933.95	41,502,224.29
本期增加金额		167,241.18		219,569.64	386,810.82
其中：购置		135,947.14		219,569.64	355,516.78
在建工程转入		31,294.04			31,294.04
本期减少金额		2,492,973.80		194,809.71	2,687,783.51
其中：转入在建工程					0.00
期末余额	31,645,456.36	5,824,266.16	704,835.20	1,026,693.88	39,201,251.60
二、累计折旧					
期初数	7,713,251.81	2,211,663.21	415,794.10	622,383.88	10,963,093.00
本期增加金额	751,579.56	270,343.82	44,524.20	56,491.65	1,122,939.23
其中：计提	751,579.56	270,343.82	44,524.20	56,491.65	1,122,939.23
本期减少金额		153,093.74		27,922.80	181,016.54
其中：转在建工程					-
期末数	8,464,831.37	2,328,913.29	460,318.30	650,952.73	11,905,015.69
三、减值准备					
四、账面价值					
期初数	23,932,204.55	5,938,335.57	289,041.10	379,550.07	30,539,131.29
期末数	23,180,624.99	3,495,352.87	244,516.90	375,741.15	27,296,235.91

(1) 本公司2018年6月30日固定资产，不存在账面价值高于可收回金额的情况。

(2) 本公司 2018 年 6 月 30 日固定资产中用于抵押的资产，系坐落于宜兴万石镇大尖村编号为宜房权证万石第 1000138060 号的车间（账面原值 9,208,151.86 元、账面净值 6,693,175.57 元），详见本财务报表附注六、13 所述。

(3) 本公司本期减少的固定资产为处置惠州宏大子公司减少的固定资产。

9. 在建工程

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
在安装功率测试设备	31,294.04	0	31,294.04	0
合计	31,294.04	0	31,294.04	0

10. 无形资产

项目	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值			
期初数	11,766,020.00	216,404.72	11,982,424.72
本期增加金额			
其中：购置			
本期减少金额			
期末数	11,766,020.00	216,404.72	11,982,424.72
二、累计摊销			
期初数	1,823,732.88	175,830.38	1,999,563.26
本期增加金额	117,660.18	23,584.19	141,244.37
其中：计提	117,660.18	23,584.1	141,244.37
本期减少金额			
期末数	1,941,393.06	199,414.57	2,140,807.63
三、减值准备			
四、账面价值			
期初数	9,942,287.12	40,574.34	9,982,861.46
期末数	9,824,626.94	16,990.15	9,841,617.09

(1) 本公司 2018 年 6 月 30 日无形资产中用于抵押的资产，系位于宜兴万石镇大尖村土地使用权证编号为宜国用(2015)第 111816 号的 18221.5 平方米的土地使用权（账面原值 4,868,807.58 元、账面净值 4,065,454.30 元），作为本公司与宜兴阳羨村镇银行有限责任公司签订最高额保证合同的抵押物（截至 2018 年 6 月 30 日短期借款余额 9,000,000.00 万元），详见本财务报表附注六、13 所述。

(2) 本公司 2018 年 6 月 30 日无形资产，不存在账面价值高于可收回金额情况。

11. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本期其他减少	年末余额
装修费用	226,854.73	813,553.00	23,221.10	226,854.73	790,331.90
合计	226,854.73	813,553.00	23,221.10	226,854.73	790,331.90

12. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	242,259.00	36,338.85	16,504.60	2,681.93
未弥补亏损	3,942,766.87	591,415.03	3,570,033.68	682,900.79
合计	4,185,025.87	627,753.88	3,586,538.28	685,582.72

13. 短期借款

短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证抵押借款	14,000,000.00	14,000,000.00
信用借款	11,000,000.00	11,000,000.00
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

(1) 抵押借款

贷款银行	借款合同	贷入时间	还款时间	贷入金额 (万元)	贷款利率	抵押合同内容
宜兴阳羡村镇 银行有限责任 公司	GS20171130001	2017/11/30	2018/11/20	900.00	6.09%	DY2017113000 1
合计				900.00		

1) 抵押房产明细

权利人	权证编号	登记时间	建筑面积	规划用途	坐落
本公司	1000138060 号	2015/10/14	6,972.33	工交仓储	宜兴市万石镇 大尖村
合计			6,972.33		

2) 土地抵押明细

权利人	权利证号	座落地	面积	用途	取得日期	终止日期
本公司	宜国用(2015)第111816号	宜兴市万石镇大尖村	18,221.50	工业用地	2015/9/28	2060/4/14
合计			18,221.50			

(2) 保证借款

借款人	贷款单位	借款余额	担保人
本公司	宜兴阳羡村镇银行有限责任公司	9,000,000.00	吕国峰, 周梅凤
本公司	江苏银行无锡科技支行	5,000,000.00	吕国峰、周梅凤, 同时以周梅仙、王年根名下房产证编号为宜房权证万石字第 1000140329 号的房屋为抵押物
合计		14,000,000.00	

(3) 信用借款

委托人	借款人	借款合同	借款时间	还款时间	借款金额(万元)	贷款利率	用途
宏力照明集团有限公司	本公司	WT20170728001	2017/7/28	2018/7/27	1,100.00	4.79%	补充流动资金
合计					1,100.00		

该项信用借款为本公司的控股股东宏力照明集团有限公司提供的委托贷款。

14. 应付账款

(1) 应付账款情况

项目	期末金额	期初金额
合计	2,394,589.69	3,320,994.96
其中: 1年以上	156,294.48	103,544.46

(2) 2018年6月30日应付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项内容或性质	金额	账龄	占应付账款总额比例%
澳华五金制品有限公司	非关联方	主要材料	1,007,553.00	1年以内	42.08
江苏大方金属粉末有限公司	非关联方	主要材料	253,263.83	1年以内	10.58
漯河市华通粉末新材料有限公司	非关联方	主要材料	157,849.75	1年以内	6.59
江西耐乐铜业有限公司	非关联方	主要材料	142,970.06	1年以内	5.97
空气化工产品气体生产(上海)有限公司	非关联方	主要材料	128,103.39	1年以内	5.35
合计			1,689,740.03		70.56

(3) 本公司2018年6月30日应付账款中，不含应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股权的股东款项。

15. 预收款项

(1) 预收款项情况

项目	期末金额	期初金额
合计	1,978,080.07	45,822.50
其中：1年以上	29,000.00	29,001.00

1) 本公司预收款项增加主要系江苏宏力环球电气科技有限公司预付货款。

2) 本公司2017年12月31日预收款项中，不含预收持本公司5%（含5%）以上表决权股权的股东款项。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
短期薪酬	1,276,247.38	2,668,607.89	3,490,338.48	454,516.79
离职后福利设定提存计划	46,437.30	243,652.50	251,678.70	38,411.10
合计	1,322,684.68	2,912,260.39	3,742,017.18	492,927.89

(2) 短期薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	1,222,760.68	2,484,529.22	3,293,203.90	414,086.00
职工福利费		292,111.83	292,111.83	
社会保险费	30,905.28	146,191.50	154,050.12	23,046.66
其中：医疗保险费	21,432.60	112,455.00	116,159.40	17,728.20
工伤保险费	4,524.66	23,740.50	24,522.54	3,742.62
生育保险费	4,948.02	9,996.00	13,368.18	1,575.84
住房公积金	2,982.00	16,898.00	17,324.00	2,556.00
工会经费和职工教育经费	19,599.42	20,989.17	25,760.46	14,828.13
合计	1,276,247.38	2,668,607.89	3,490,338.48	454,516.79

(3) 设定提存计划

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
基本养老保险	45,246.60	237,405.00	245,225.40	37,426.20
失业保险费	1,190.70	6,247.50	6,453.30	984.90
合计	46,437.30	243,652.50	251,678.70	38,411.10

17. 应交税费

项目	适用税率	期末金额	期初金额
增值税	17%/16%	60,788.38	1,108.07
企业所得税	15%		
城市维护建设税	5%	24,290.18	8,708.03
房产税	1.2%、12%	75,565.32	75,565.32
土地使用税		44,034.30	44,034.30
印花税		457.40	638.50
教育费附加	3%	14,574.11	5,224.82
地方教育费附加	2%	9,716.07	3,483.21
合计		229,425.76	138,762.25

18. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	106,197.13	101,886.79
其中：1 年以上		

(2) 本公司2018年6月30日大额其他应付款明细

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
信永中和会计师事务所	106,197.13	1 年内	审计费
合计	106,197.13		

19. 实收资本

股东名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
宏力照明集团有限公司	11,800,000.00			11,800,000.00

股东名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
无锡久融投资管理企业（有限合伙）	2,700,000.00			2,700,000.00
吕文卿	6,000,000.00			6,000,000.00
周梅凤	2,000,000.00			2,000,000.00
合计	22,500,000.00			22,500,000.00

20. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
其他	1,011,795.55			1,011,795.55
合计	1,011,795.55			1,011,795.55

其他系根据 2015 年 5 月 31 日本公司与宏力照明集团有限公司签订的债务免除协议，宏力照明集团有限公司豁免本公司应付款项 1,011,795.55 元。

21. 未分配利润

项目	期末金额	期初金额
年初未分配利润	1,294,142.16	2,450,670.70
加：本年归属于母公司的净利润	-575,730.54	-1,156,528.54
减：提取法定盈余公积		
年末未分配利润	718,411.62	1,294,142.16

22. 营业收入、营业成本

（1）营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	11,153,624.88	12,645,298.74
其他业务收入	153,498.08	146,383.65
合计	11,307,122.96	12,791,682.39

注：其他业务收入，主要系出租房屋收入。

（2）营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	9,193,338.14	8,742,077.15
其他业务成本	179,150.69	173,381.04

项目	本期发生额	上期发生额
合计	9,372,488.83	8,915,458.19

(3) 主营业务收入、成本—按产品分类

行业名称	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
热导管销售	8,807,732.20	12,523,931.21
散热器销售	1,779,627.35	31,623.94
均温板销售	566,265.33	89,743.59
合计	11,153,624.88	12,645,298.74
主营业务成本		
热导管销售	6,709,231.17	8,589,521.38
散热器销售	1,538,408.23	23,975.77
均温板销售	945,698.74	128,580.00
合计	9,193,338.14	8,742,077.15
主营业务毛利		
热导管销售	2,098,501.03	3,934,409.83
散热器销售	241,219.12	7,648.17
均温板销售	-379,433.41	-38,836.41
合计	1,960,286.74	3,903,221.59

(4) 报告期内本集团前五名客户的营业收入情况

1) 本期发生额

项目	营业收入	占全部营业收入的比例
重庆力耀科技有限公司	4,661,423.23	41.23%
江苏宏力环球电气科技有限公司	1,779,627.35	15.74%
昆山莹帆精密五金有限公司	1,227,992.11	10.86%
扬州久贸科技电子有限公司	596,643.28	5.28%
菲太科技股份有限公司	280,183.93	2.48%
合计	8,545,869.90	75.58%

2) 上期发生额

项目	发生金额	占全部营业收入的比例
重庆力耀科技有限公司	6,006,236.71	46.95%
扬州久贸科技电子有限公司	1,577,471.85	12.33%
WIN CENTRAL INTL CO.,LTD	1,420,275.31	11.11%
昆山广兴电子有限公司	899,757.32	7.03%
东莞市真品五金散热科技有限公司	727,723.17	5.69%
合计	10,631,464.36	83.11%

23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	42,821.56	83,822.95
教育费附加	25,692.94	50,293.78
地方教育费附加	17,128.62	33,529.18
房产税	151,130.64	157,284.40
土地使用税	88,068.60	88,068.60
其他	3,149.07	5,199.90
合计	327,991.43	418,198.81

24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	166,600.99	261,828.42
职工薪酬	93,119.45	250,402.43
业务招待费	1,093.66	672.00
差旅费	1,586.00	21,295.00
折旧	15,769.68	7,219.12
展览费和广告费		970.87
合计	278,169.78	542,387.84

本公司本期销售费用中较 2017 年同期下降 264,218.06 元，降幅为 48.71%，主要系本公司本期运输费用以及职工薪酬的减少。

25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	458,602.44	450,681.48

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,315,797.50	1,087,545.36
办公费	260,313.87	463,497.13
无形资产、长期待摊费用摊销	205,950.71	147,838.20
业务招待费	52,641.40	85,903.90
中介机构费用	18,281.47	47,669.32
差旅费	54,368.68	68,767.75
其他	63,080.01	50,310.70
合计	2,429,036.08	2,402,213.84

26. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	650,131.68	652,548.33
减：利息收入	2,287.95	17,041.50
加：汇兑损益	16,786.20	137,357.61
加：其他支出	7,605.44	10,065.42
合计	672,235.37	782,929.86

注：其他支出主要系银行手续费等。

27. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	242,259.00	8,855.49
合计	242,259.00	8,855.49

28. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售非流动资产产生的利得或损失：		
固定资产处置利得	0	1,676.15
合计	0	1,676.15

注：根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），将原归集于营业外收入、营业外支出的非流动资产处置损益调整至资产处置收益单独列报，2017年度的比较财务报表按新口径追溯调整。

29. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	0	217,800.00
合计	0	217,800.00

注：根据财会[2017]15号《企业会计准则第16号—政府补助》，本集团取得的与本集团日常经营活动相关的政府补助在本科目列示。

(1) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
直接确认计入当期损益的政府补助		
其中：科技创新创业奖励	0	200,000.00
发明专利申请补助	0	9,800.00
外贸发展扶持资金	0	8,000.00
合计	0	217,800.00

30. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
其他	50	1,365.01
合计	50	1,365.01

31. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
其他	306.83	2.21
合计	306.83	2.21

32. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税费用		
递延所得税费用	-311,176.09	-206,670.43
合计	-311,176.09	-206,670.43

33. 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	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,132.68	17,041.50
政府补助		217,800.00
备用金		
经营租金		
收回的保证金		
其他	1,993,533.83	2,222,825.99
合计	1,995,666.51	2,457,667.49

其他项主要系原控股子公司惠州宏大收到的往来款。

(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
付现费用	2,033,357.88	1,972,923.70
往来款		
合计	2,033,357.88	1,972,923.70

34. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-779,745.42	-1,008,884.31
加：资产减值准备	242,259.00	8,855.49
固定资产、投资性房地产折旧	1,122,939.23	1,130,976.28
无形资产摊销	141,244.37	147,838.20
长期待摊费用摊销	23,221.10	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（收益以“-”号填列）		-1,676.15
财务费用	670,505.86	782,929.86
投资损失		
递延所得税资产减少	92,001.35	-76,633.20

项目	本期发生额	上期发生额
存货的减少	-525,278.43	-797,298.87
经营性应收项目减少	-3,923,475.95	5,036,920.20
经营性应付项目增加	2,627,991.05	-746,748.84
经营活动产生的现金流量净额	-308,337.84	4,476,278.66
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	251,858.86	4,373,393.21
减: 现金的期初余额	304,524.36	2,078,783.26
现金及现金等价物净增加额	52,665.50	2,294,609.95

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
现金	818.99	38,345.81
其中: 库存现金	818.99	38,345.81
可随时用于支付的银行存款	251,039.87	4,335,047.40
期末现金和现金等价物余额	251,858.86	4,373,393.21

七、合并范围的变化

根据本公司2018年06月07日董事会会议决议,本公司将所持有的惠州宏大腾飞光电科技有限公司的210万元全部股权(占注册资本的70%),按照原始投资成本210万元的价格转让给上海巧稀能源科技有限公司,本公司已于2018年06月27日收到该股权转让款。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、控股股东及最终控制方

(1) 控股股东

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
宏力照明集团有限公司	江苏.宜兴	制造企业	105,880,000.00	52.44%	52.44%

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
宏力照明集团有限公司	105,880,000.00			105,880,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
宏力照明集团有限公司	11,800,000.00	11,800,000.00	52.44%	52.44%

(4) 最终控制方

本公司最终控制方为吕国峰先生、周梅凤女士和吕文卿先生。

2、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	与本公司关系	主要交易内容
受同一控制人控制的其他企业			
	江苏宏力环球电气科技有限公司	宏力照明集团有限公司控制的企业	厂房租赁
	江苏宏力照明科技有限公司（以下简称宏力照明科技公司）	宏力照明集团有限公司控制的企业	
其他关联方			
	吕国峰	总经理	担保
	周梅凤	股东	担保
	周梅仙	周梅凤之姐	担保
	王年根	周梅凤之姐夫	担保

(二) 关联交易

1、销售商品

关联方名称	关联方类型	交易内容	本期		上期	
			金额	比例	金额	比例
江苏宏力环球电气科技有限公司	受同一控制人控制的其他企业	产品销售	1,779,627.35		129,247.01	

关联方名称	关联方类型	交易内容	本期		上期	
			金额	比例	金额	比例
合计			1,779,627.35		129,247.01	

本公司在报告期向江苏宏力环球电气科技有限公司出售产品，交易价格参照市场价格，交易双方协商确定。

2、采购商品

关联方名称	关联方类型	交易内容	本期		上期	
			金额	比例	金额	比例
宏力照明集团有限公司	控股股东	产品采购	4,207.92		39,931.63	
合计			4,207.92		39,931.63	

本公司在报告期比较期间向宏力照明集团有限公司采购日常用模治具，交易价格参照市场价格，交易双方协商确定。

3、关联出租情况

关联方名称	关联方类型	交易内容	本期		上期	
			金额	比例	金额	比例
江苏宏力环球电气科技有限公司	受同一控制人控制的其他企业	厂房出租、电费	151,760.15	100%	142,611.00	100%
合计			151,760.15	100%	142,611.00	100%

本公司在报告期向江苏宏力环球电气科技有限公司提供厂房出租，交易价格参照市场价格，交易双方协商确定。

4、提供资金

关联方名称	关联方类型	交易内容	本期		上期	
			金额	比例	金额	比例
宏力照明集团有限公司	控股股东	委托贷款	11,000,000.00	44.00%	11,000,000.00	44.00%
合计			11,000,000.00	44.00%	11,000,000.00	44.00%

(三) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吕国峰、周梅凤*	本公司	900 万元	2017 月 11 日 30 日	2018 年 11 月 20 日	否
吕国峰、周梅凤、周梅仙、王年根**	本公司	500 万元	2017 月 6 日 16 日	2018 年 6 月 15 日	否

*该项担保，系由吕国峰和周梅凤共同向本公司提供借款保证担保。

**该项担保，系由吕国峰、周梅凤共同向本公司提供借款保证担保，同时以周梅仙、王年根名下房产证编号为宜房权证万石字第 1000140329 号的房屋为抵押物。

（四）董事、监事和高级管理人员薪酬

人员姓名	本期金额	上期金额
吕文卿	55,855.17	45,677.45
黄德忠	76,987.58	90,000.00
胡循亮*	-	41,428.50
朱芳	28,336.87	23,899.36
倪原	48,433.68	36,032.45
薪酬合计	190,546.26	237,037.76

*副经理胡循亮已于 2017 年 5 月 31 日向本公司董事会递交辞职报告，辞职后不再担任公司其他职务。

（五）关联往来

1、关联方预收账款

关联方	期末金额	期初金额
江苏宏力环球电气科技有限公司	1,949,080.07	0

2、关联方应付账款

关联方	期末金额	期初金额
宏力照明集团有限公司	4,207.92	0

九、或有事项

报告期内，本公司不存在需要披露的或有事项。

十、承诺事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

报告期内，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十三、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	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的金额					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,707,012.20	100	76,873.84	1.35	5,630,138.36
其中：账龄组合	5,707,012.20	100	76,873.84	1.35	5,630,138.36
关联方组合					
其他单项金额不重大并单项计提坏账准备的金额					
合计	5,707,012.20	100	76,873.84	1.35	5,630,138.36

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的金额					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,249,588.50	100	22,958.30	0.32	7,226,630.20
其中：账龄组合	7,249,588.50	100	22,958.30	0.32	7,226,630.20
关联方组合					
其他单项金额不重大并单项计提坏账准备的金额					
合计	7,249,588.50	100	22,958.30	0.32	7,226,630.20

(2) 应收账款分类的说明：

①按照账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-3 个月	4,128,697.87		
4-6 个月	631,820.74	12,636.41	2
7-12 个月	608,238.74	30,411.94	5
1-2 年	338,254.85	33,825.49	10
合计	5,707,012.20	76,873.84	

②确定该组合依据的说明：该组合中信用风险特征相同。

(3) 本公司报告期内不存在前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况；也不存在通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本公司 2018 年 06 月 30 日应收账款中，不存在应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东款项。

(5) 2018 年 06 月 30 日应收账款余额前五名单位情况

项目	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	款项性质
重庆力耀科技有限公司	非关联方	2,133,473.58	0-3 月	37.38	货款
昆山望帆精密五金有限公司	非关联方	1,123,473.39	0-3 月 4-6 月	19.69	货款
扬州久贸科技电子有限公司（内销）	非关联方	512,791.05	0-3 月 4-6 月	8.99	货款
惠州宏大腾飞光电科技有限公司	非关联方	499,742.80	7-12 月 1-2 年	8.76	货款
东莞市真品五金散热科技有限公司	非关联方	292,804.60	0-3 月 7-12 月	5.13	货款
合计		4,562,285.42		79.95	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的金额					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,808,710.81	100.00	190,435.54	5	3,618,275.27
其中：账龄组合	3,808,710.81	100.00	190,435.54	5	3,618,275.27
关联方组合					
其他单项金额不重大并单项计提坏账准备的金额					
合计	3,808,710.81	100.00	190,435.54	5	3,618,275.27

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的金额					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,639,037.31	100.00	2,092.08	0.08	2,636,945.23
其中：账龄组合	41,841.54	100.00	2,092.08	0.08	39,749.46
关联方组合	2,597,195.77				2,597,195.77
其他单项金额不重大并单项计提坏账准备的金额					
合计	2,639,037.31	100.00	2,092.08	0.08	2,636,945.23

(2) 本公司报告期内不存在前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况；也不存在通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(3) 本公司报告期内不存在实际核销其他应收款的情况。

(4) 本公司 2018 年 6 月 30 日其他应收款中，不存在应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(5) 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,808,710.81	190,435.54	5.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合计	3,808,710.81	190,435.54	5.00

（6）截止 2018 年 06 月 30 日其他应收款金额情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
惠州宏大腾飞光电科技有限公司	非关联方	3,750,000.00	1 年以内	98.46
黄德忠	非关联方	20,000.00	1 年以内	0.53
张香春	非关联方	10,000.00	1 年以内	0.26
职工代垫款	非关联方	28,710.81	1 年以内	0.75
合计		3,808,710.81		100.00

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	期末金额			期初金额		
	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	0		0	2,100,000.00		2,100,000.00
合计	0		0	2,100,000.00		2,100,000.00

（2）对子公司投资

被投资单位	期初金额	本期增加	本年减少	期末金额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
惠州宏大腾飞光电科技有限公司	2,100,000.00		2,100,000.00	0		
江苏齐利电子科技有限公司*	0		0			
合计	2,100,000.00		2,100,000.00	0		

本期长期股权投资的减少系处置了惠州宏大腾飞光电科技有限公司。

*截止 2018 年 06 月 30 日，江苏齐利电子科技有限公司尚未实缴出资。

4、营业收入、营业成本

（1）营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	9,458,440.20	12,555,555.15
其他业务收入*	153,498.08	146,383.65

项目	本期金额	上期金额
合计	9,611,938.28	12,701,938.80

*其他业务收入，主要系出租房屋收入。

(2) 营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	7,062,319.67	8,613,497.15
其他业务成本	179,150.69	173,381.04
合计	7,241,470.36	8,786,878.19

(3) 主营业务收入成本—按产品分类

行业名称	本期金额	上期金额
主营业务收入		
热导管销售	7,678,812.85	12,523,931.21
散热器销售	1,779,627.35	31,623.94
合计	9,458,440.20	12,555,555.15
主营业务成本		
热导管销售	5,523,911.44	8,589,521.38
散热器销售	1,538,408.23	23,975.77
合计	7,062,319.67	8,613,497.15
主营业务毛利		
热导管销售	2,177,703.58	3,934,409.83
散热器销售	241,219.12	7,648.17
合计	2,418,922.70	3,942,058.00

(4) 报告期内本公司前五名客户的营业收入情况

项目	发生金额	占全部营业收入的比例
重庆力耀科技有限公司	4,661,423.23	49.28%
江苏宏力环球电气科技有限公司	1,779,627.35	18.82%
昆山莹帆精密五金有限公司	1,227,992.11	12.98%
扬州久贸科技电子有限公司	596,643.28	6.31%
菲太科技股份有限公司	280,183.93	2.96%

项目	发生金额	占全部营业收入的比例
合计	8,545,869.90	90.35%

十四、财务报表补充资料

1、非经常性损益表

按照中国证监会《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）》的要求，本公司非经常性损益如下：

项目	金额
非流动资产处置损益	0
计入当期损益的政府补助	0
同一控制下企业合并取得的损益	0
捐赠性收支净额	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-256.83
小计	-256.83
所得税影响额	-
合计	-256.83

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，本公司加权平均净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	报告期	每股收益	加权平均净资产收益率
归属于母公司股东的净利润	2018年6月30日	-0.03	-2.46%
	2017年6月30日	-0.04	-3.39%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2018年6月30日	-0.03	-2.46%
	2017年6月30日	-0.05	-4.14%

三、报表科目变动较大的原因分析

1、预付账款变动原因：2018年6月末余额为592,798.44元，较年初369,326.01元增加223,472.43元，增长了60.51%，主要是由于18年公司开始试产散热器，散热器型材是铝，此型材都是需要先支付定金对方开始生产的，本期是增加了这部分的材料预付款。

2、其他应收款变动原因：2018年6月末余额为3,618,275.27元，较年初78,731.57元增加了3,539,543.70元，增长了4495.71%，主要是惠州宏大的往来款余额在2018年6月末为375万元，由于在2017年年报时，还属于本公司的子公司，因此往来款都抵消了，在2018年6月26日已经

办理完成了所有的转让手续，不在列入合并报表，往来款需要单独列示，因此金额增幅较大。

3、其他流动资产变动原因：2017 年年末余额为主要余额是惠州宏大公司的待抵扣进行税额，在 2018 年上半年余额为 0，主要是本公司的待抵扣已经全部认证抵扣，惠州宏大的待抵扣已经不列入合并报表。

4、预收账款变动原因：2018 年 6 月末余额为 1,978,080.07 元，较年初 45,822.50 元增加了 1,932,257.57 元，增长了 4216.83%，主要是预收了关联公司的订货预付款所致。

5、应付职工薪酬变动原因：2018 年 6 月末余额为 492,927.89 元，较年初余额 1,322,684.68 元减少了 829,756.79 元，下降了 62.73%，主要系 2017 年年末计提的年终奖及 17 年度未发的应付职工薪酬在 2018 年年初已全部发放。

6、应交税费变动原因：2018 年 6 月末余额为 229,425.76 元，较年初余额 138,762.25 元增加 90,663.51 元，增加了 65.34%，主要系本期末增值税没有留底，需要交纳增值税所致。

7、资产减值损失变动原因：此项金额为应收账款及其他应收款的计提的坏账损失，2018 年 6 月末金额为 242,259.00 元，较上年同期的 8,855.49 元增加了 233,403.51 元，增长了 26.36%，主要系原控股子公司惠州宏大有应收往来款共计 4,249,742.80 元按照坏账准备政策计提了坏账准备，在去年同期还是属于控股子公司此金额都不需计提坏账准备。

8、销售费用变动原因：2018 年上半年发生金额为 278,169.78 元，较 2017 年同期下降 264,218.06 元，降幅为 48.71%，主要系本公司本期运输费用以及职工薪酬的减少。

江苏宏力光电科技股份有限公司

二〇一八年八月十六日