



日盛科技

NEEQ : 839147

深圳日盛科技股份有限公司

ShenZhen Geniusun Technology Co.,Ltd

晶日盛  
Geniusun

深圳日盛科技股份有限公司  
Shen Zhen Geniusun Technology Co.,Ltd

证券代码:839147

半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

一、2017年12月15日召开的第一届董事会第十一次会议和2018年1月3日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》。2018年1月8日，全资子公司深圳汇洋多媒体有限公司完成工商登记并取得营业执照，注册地为深圳市沙井街道马安山第一工业区8栋三楼，注册资本为人民币4,000,000.00元。

## 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、日盛科技	指	深圳日盛科技股份有限公司
主办券商、华创证券	指	华创证券有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
治理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司章程》、《章程》	指	《深圳日盛科技股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系
福报光彩	指	湖南福报光彩健康产业股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本半年度	指	2018年1月1日至2018年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。

公司负责人陈新利、主管会计工作负责人向小斌及会计机构负责人（会计主管人员）向小斌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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	董事会决议、监事会决议、2018年半年度报告

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳日盛科技股份有限公司
英文名称及缩写	ShenZhen Geniusun Technology Co.,Ltd
证券简称	日盛科技
证券代码	839147
法定代表人	陈新利
办公地址	深圳市宝安区福海街道福海信息港 A1 栋 302

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	易有福
是否通过董秘资格考试	否
电话	0755-32936011
传真	0755-32936011
电子邮箱	yiyofu@qq.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	518101
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	2006-11-13
挂牌时间	2016-9-12
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—C399 其他电子设备制造—C3990 电子（气）物理设备及其他未列明的电子设备的制造
主要产品与服务项目	图像拼接控制器和显示产品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,300,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	湖南福报光彩健康产业股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	陈新利

**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	9144030079542755X7	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	深圳市宝安区福海街道福海信息港 A1 栋 302	否
注册资本（元）	10,300,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	华创证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市云岩区中华北路 216 号华创大厦
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

## 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	613,725.90	3,948,813.50	-84.46%
毛利率	18.56%	21.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,510,775.87	247,892.14	-1,112.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,521,887.56	-1,001,577.92	151.79%
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）	-35.63%	3.17%	-
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）	-35.82%	-13.93%	-
基本每股收益	-0.24	0.03	-900.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	6,442,338.72	9,195,251.51	-29.94%
负债总计	651,403.42	893,540.34	-27.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,790,935.30	8,301,711.17	-30.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.56	0.81	-30.24%
资产负债率（母公司）	9.35%	9.72%	-
资产负债率（合并）	10.11%	9.72%	-
流动比率	7.88	8.77	-
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	-1,348,414.83	952,850.76	-241.51%
应收账款周转率	7.69	2.86	-
存货周转率	0.24	1.12	-



## 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-29.94%	8.03%	-
营业收入增长率	-84.46%	-53.89%	-
净利润增长率	-1,112.85%	129.20%	-

## 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	10,300,000	10,300,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 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
管理费用	1,626,210.20	1,623,855.62	-	-
税金及附加	23,786.43	26,141.01	-	-

上年同期管理费用-印花税转入税金及附加。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司立足于大屏幕显示行业多年，专注于图像拼接处理器、液晶拼接板卡、视频矩阵设备和大屏幕拼接显示整机、多媒体信息显示设备、触控一体机等产品的研发、生产和销售。公司拥有 1 项发明专利，16 项外观专利，2 项实用新型专利和 15 项软件著作权，公司在大屏幕图像处理和终端显示市场，图像拼接处理器、液晶驱动拼接处理器、大屏幕拼接显示整机、视频矩阵设备的自主研发与工程应用化方面有较强的技术积累，视频矩阵、大屏幕图像拼接处理器和液晶驱动拼接处理器在国内同行业中有多年的业务经验。

公司以直销的方式，主要向国内各地的系统集成商、工程商、渠道商、运营商直接提供大屏幕拼接显示整机、多媒体信息显示终端、触控一体机等智能终端产品，以及向大屏幕专业制造商提供视频矩阵、大屏幕图像拼接处理器和液晶驱动拼接处理器等专业控制设备以获取利润。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### 1. 公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 6,442,338.72 元，比期初的 9,195,251.51 元减少了 29.94%，主要由于货币资金及存货的下降所致。负债总额 651,403.42 元，比期初的 893,540.34 元减少了 27.10%，主要由于应付账款减少所致。资产负债率 10.11%，比期初的 9.72%略有上升；净资产总额 5,790,935.30 元，比上年度末的 8,301,711.17 元减少了 30.24%，主要由本期亏损导致。

#### 2. 公司经营成果

报告期内，营业收入 613,725.90 元，比上年同期的 3,948,813.50 元下降了 84.46%；公司传统的图像拼接控制器和显示产品，由于行业产能过剩，利润空间下降，公司限制了低利润业务的扩张，因此导致公司整体业务水平较以往同期有较大幅度的下降。营业成本 499,792.09 元，比上年同期的 3,083,148.37 元下降了 83.79%；营业成本的下降与营业收入的下降大致匹配；营业毛利 113,933.81 元，比上年同期的 865,665.13 元下降了 86.84%；净利润-2,510,775.87 元，比上年同期的 247,892.14 元下降了-2,758,668.01 元。

报告期内净利润下降的主要原因：

- (1) 报告期内处理固定资产及报废物料净损失 1,564,810.75 元；
- (2) 报告期内比上年同期减少政府补助收入 1,415,056.78 元。

#### 3. 现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-1,348,414.83 元，主要是由于报告期内销售收入下降，销售商品、提供劳务收到的现金暂时小于日常经营支出。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

### 三、 风险与价值

#### 1. 行业竞争激烈、盈利能力较弱风险

公司所处行业属于技术推动型行业，产品技术含量高、更新快。尽管公司是国内较早进入该行业的企业，拥有一些核心技术和知识产权，但公司面临产品技术更新换代、行业竞争激烈的情形，另外公

司盈利能力较弱。如果公司对技术、产品及市场发展趋势的判断出现偏差,将可能造成公司现有的优势和竞争力下降。

应对措施:(1)积极开拓国内大客户,主要以国内上市公司为主。为传媒公司、直接使用的国内快销上市公司以及连锁店等提供针对性的产品和服务;(2)直接参与大型集成商配套项目工程,如:佳信捷、智宇科技、智冠股份等;(3)深入了解大客户的需求,掌握行业发展动态,并加大研发力量,不断推出有较强竞争力的产品投入市场。

## 2. 实际控制人控制不当的风险

截止到报告期末,公司控股股东福报光彩直接持有公司 56.89%的股份,福报光彩董事长陈新利先生实际可支配表决权的股份数 10,060,000 股,占公司总股本的 97.67%。陈新利先生同时担任公司董事长、总经理,对公司生产经营、人事、财务管理均具有控制权。若公司实际控制人陈新利先生利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制,可能损害公司和小股东利益。

应对措施:公司依据《中华人民共和国公司法》建立了董事会、监事会,并根据《深圳日盛科技股份有限公司章程》的规定,重大决策应履行必要的审议程序。公司将严格遵循《中华人民共和国公司法》等相关法律法规、规章和规范性文件的相关规定,不断健全和完善公司内部各项规章制度,减少因控股股东、实际控制人股权过于集中而带来的潜在决策风险。

## 3. 公司治理水平不足的风险

公司设立后,建立健全了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是,由于股份公司成立的时间较短,各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善;同时,随着公司业务的快速发展,公司不断扩大的经营规模将会对公司治理提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施:公司管理层一直以来注重规范化管理,按公司制定的标准业务流程进行各项公司业务。并通过内部培训和外部培训,加强管理人员的业务能力培训,在部分岗位引进行业优秀人才,提高公司的治理水平。以公司目前的管理团队完全可以胜任股份公司的管理要求。

## 4. 人员及技术风险

公司的产品生产和技术创新依赖于在生产过程中积累起来的核心技术及掌握和管理这些技术的科研人员、技术人员和关键管理人员,核心技术的泄密、核心技术人员和关键管理人员的流失将会对本公司的正常生产和持续发展造成重大影响。因此能否稳定现有核心技术人员、技术骨干和关键管理人员,同时能否不断吸纳和培养出公司发展所需的技术和管理人员构成了公司经营过程中潜在的人才风险。尽管公司持续、大量地进行了研发投入,但客户的需求因应用领域不同而有所差异,公司是否能持续针对不同客户的不同应用领域制定相对应的工艺或研发契合的产品仍然存在一定的风险。

应对措施:公司积极地为员工改善了工作环境,热心为员工解决各种工作和生活中遇到的困难,通过有计划地组织各项培训,提高员工的各项综合素质能力,为员工提供广阔的发展空间。并且公司除了提高员工的集体归属感和团队凝聚力外,在条件允许的情况下还会通过股权激励来留住核心人员。此外,公司也适时引进行业优秀人才,与老员工一道继续发扬创新精神,快速开发出满足客户各种不同需求的产品。

## 5. 公司实际控制人变化给公司持续经营能力带来的风险

2017年10月27日起,福报光彩持股超过50%,为公司控股股东。其实际控制人陈新利先生间接持有56.89%的股份,所以陈新利先生同时为公司实际控制人。在此之前公司实际控制人为龚佩俊、苏奕芬夫妇,公司正常运转,未发生公司无法做出经营决策的情形。2017年10月27日起,公司实际控制人变更为陈新利先生,公司实际控制人变更,可能导致公司主要客户和核心人员流失,也可能影响公司的经营业绩,对公司的持续经营能力造成影响。

应对措施:龚佩俊、苏奕芬夫妇目前仍在公司担任重要职位。同时公司加大了福利投入以及未来将采取股权激励措施以巩固经营团队,减轻因实际控制人变化而对公司持续经营能力造成的影响。

#### 6. 委托外协加工风险

公司产品生产过程中的贴片，需要专业的机器设备完成，由于目前公司规模较小，专业机器设备的投入较大，因此公司将贴片部分委托给其他有生产能力的加工厂商。委托加工经营模式可充分发挥加工厂商的专业性，缓解公司自购专业设备导致效益不佳的问题，降低公司的经营成本，集中力量于技术研发及产品开发。公司在委托产品质量控制方面建立了严格的管理制度，针对委托加工厂建立了严格的评估制度和淘汰机制，对委托加工厂现场考察综合评估，根据评估等级确定合作条件，确保公司产品质量及货期。但若委托加工厂有较大的变化，货期出现重大延误的情况，将会对公司正常经营产生一定的不利影响。

应对措施：公司的贴片委外加工是通过业务部门对市场的准确判断做出的备货式加工生产活动，所以不会出现货期出现重大延误的情况。另外随着公司业务扩大，在条件允许的情况下公司将会收购或者新建委外贴片厂。所以委托外协加工风险是可以避免的。

### 四、 企业社会责任

面对严峻的经济形势影响，尽管企业流动资金不足，仍按时足额发放员工工资，不克扣任何员工的劳动所得，并依法为员工按时缴纳社会保险和住房公积金，努力维护社会安定团结；依法及时缴纳各类税费，为国家财政收入发展贡献力量。

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

### 二、重要事项详情

#### (一) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

一、2017年12月15日召开的第一届董事会第十一次会议和2018年1月3日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》。2018年1月8日，全资子公司深圳汇洋多媒体有限公司完成工商登记并取得营业执照，注册地为深圳市沙井街道马安山第一工业区8栋三楼，注册资本为人民币4,000,000.00元。

本次对外投资设立全资子公司是为了优化公司的战略布局，进一步增强公司综合竞争力，建立健全多元化经营体系，提升公司综合竞争实力。

二、2018年6月15日召开的第一届董事会第十三次会议和2018年6月30日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于收购耒阳泓福健康管理有限公司股权的议案》和《关于收购邵阳御福健康管理有限公司股权的议案》。

本次对外投资将有利于公司开展健康管理和保健服务等领域的业务，有助于进一步扩大公司的业绩规模，提升公司的综合竞争优势和持续发展能力。目前这两家拟被收购股权的公司正在中介机构的指导下进行内控制度整改，整改完成后将完成股权收购事项。

**(二) 承诺事项的履行情况****1. 公司股份不存在质押或其他争议的承诺**

挂牌前，公司全体股东签署承诺函确认：其持有的公司股份为其真实持有，未以任何方式代第三方持有，亦不存在第三方代其持有公司股份的情形；其持有的公司股份未设置质押担保，该等股份亦未被司法机关依法冻结，且基于该等股份依法行使股东权利无任何法律障碍，不存在纠纷或者潜在纠纷。

——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

**2. 持股 5%以上的股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》**

具体内容如下：(1) 本人及本人投资或参与经营的企业（日盛科技及其下属企业除外，下同）的现有业务与日盛科技（含日盛科技下属企业，下同）的现有业务目前不构成同业竞争；(2) 为避免本人及本人投资或参与经营的企业将来与日盛科技发生同业竞争，本人进一步作出以下明示且不可撤销的承诺：本人保证不以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、或参股等形式）直接或间接从事、参与或协助参与任何与日盛科技目前或未来从事的业务相同或相似的业务，或者进行其他可能对日盛科技构成直接或间接竞争的任何业务或活动。本人保证不为自己或者他人谋取属于日盛科技的商业机会，自营或者为他人经营与日盛科技同类的业务。本人保证不以任何形式支持除日盛科技以外的其他第三方从事与日盛科技目前或未来从事的业务构成竞争的业务或活动。本人保证本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等）也遵守以上承诺。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

**3. 公司董事、监事和高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》**

具体内容如下：(1) 本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。(2) 本人在持有公司股份期间，或担任公司高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。(3) 若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。(4) 本承诺为不可撤销的承诺。

——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

**4. 规范和减少公司关联交易的承诺**

公司股东、董事、监事和高级管理人员承诺如下：除已披露的情形外，本人及本人投资或控制的企业与深圳日盛科技股份有限公司（下称“公司”）之间不存在其他重大关联交易。本人将规范并减少与公司发生的关联交易，并避免违规占用公司资金及其他资源；本人将促使本人投资或控制的企业与公司之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易决策程序。本人将促使本人投资或控制的企业不会通过与公司之间的关联交易谋求特殊或不当利益，不会进行有损公司利益的关联交易。

——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

**5. 福报光彩在《深圳日盛科技股份有限公司收购报告书》所作出的公开承诺事项**

（一）关于保持日盛科技独立性的承诺为保持公众公司与收购人的独立性，收购人做出如下承诺：

**1、人员独立**

(1) 保证公众公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在公众公司专职工作，不在本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司控制的其他企业中领薪。

(2) 保证公众公司的财务人员独立，不在本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。

(3) 保证公众公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司控制的其他企业之间完全独立。

## 2、资产独立

(1) 保证公众公司具有独立完整的资产，公众公司的资产全部处于公众公司的控制之下，并为公众公司独立拥有和运营。保证本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用公众公司的资金、资产。

(2) 保证不以公众公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。

## 3、财务独立

(1) 保证公众公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。

(2) 保证公众公司具有规范、独立的财务会计制度。

(3) 保证公众公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。

(4) 保证公众公司能够作出独立的财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预公众公司的资金使用、调度。

(5) 保证公众公司依法独立纳税。

## 4、机构独立

(1) 保证公众公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。

(2) 保证公众公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

(3) 保证公众公司拥有独立、完整的组织机构，与本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

## 5、业务独立

(1) 保证公众公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。

(2) 保证尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与公众公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。

### (二) 关于收购完成后主营业务变更计划的承诺

福报光彩作出承诺，收购完成后未来 12 个月内，收购人将根据公司实际发展情况、市场情况，充分利用自身资源，为日盛科技开拓新市场、开拓新业务。收购人将适时寻求具有市场发展潜力的投资项目并纳入公众公司。收购人在制定实施相应项目投资计划时，将会严格履行相应的法律程序和信息披露义务。

### (三) 关于避免同业竞争的承诺

福报光彩及陈新利分别作出承诺，不以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营、直接持有或通过他人代持另一公司或企业的股份及其他权益等)从事可能与日盛科技经营业务构成直接或间接竞争的业务或活动，也不会以任何方式为竞争企业提供业务上的帮助，保证将采取合法、有效的措施保证本公司不以任何方式直接或间接从事与日盛科技的经营运作相竞争的任何业务或活动；如日盛科技进一步拓展其业务范围，将不与日盛科技拓展后的业务相竞争；可能与日盛科技拓展后的业务产生竞争的，将按照一定方式退出与日盛科技的竞争；如有任何从事、参与可能与日盛科技的经营运作构成竞争活动的商业机会，应立即将上述商业机会通知日盛科技，在通知所指定的合理期间内，日盛科技作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会按照不差于提供给本公司或任何独立第三方的条件给予日盛科技；如违反以上承诺，愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给日盛科技造成的所有直接或间接损失。

### (四) 关于规范关联交易的承诺

福报光彩及其实际控制人陈新利分别作出承诺，将充分尊重日盛科技的独立法人地位，以避免、减少不必要的关联交易；严格控制与日盛科技之间发生的关联交易；如与日盛科技在今后的经营活动中发生不可避免的关联交易，将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行日盛科技的《公

公司章程》和关联交易管理制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，保护日盛科技及其股东和投资者的利益不受损害。

（五）关于股份锁定的承诺

根据收购人出具的《关于股份锁定的承诺》，收购人通过本次收购持有的日盛科技股份，在收购完成后 12 个月内不得转让。

（六）关于不开展房地产业务的承诺

收购人作出承诺，收购完成后在相应监管政策明确前，不向挂牌公司注入房地产资产、不直接或间接利用挂牌公司开展与房地产相关业务，不利用挂牌公司为房地产业务提供任何形式的帮助。

----严格履行上述承诺，未有违背承诺事项



## 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	180,000	1.75%	0	180,000	1.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,120,000	98.25%	0	10,120,000	98.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,860,000	56.89%	0	5,860,000	56.89%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	3,900,000	37.86%	0	3,900,000	37.86%	
总股本		10,300,000	-	0	10,300,000	-	
普通股股东人数							7

#### (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	湖南福报光彩健康产业股份有限公司	5,860,000	0	5,860,000	56.89%	5,860,000	0
2	龚佩俊	3,900,000	0	3,900,000	37.86%	3,900,000	0
3	苏奕芬	240,000	0	240,000	2.33%	240,000	0
4	肖芳	80,000	0	80,000	0.78%	80,000	80,000
5	龙清全	80,000	0	80,000	0.78%	80,000	80,000
合计		10,160,000	0	10,160,000	98.64%	10,160,000	160,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东龚佩俊先生与苏奕芬女士为夫妻关系，其他股东间不存在关联关系。

### 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

湖南福报光彩健康产业股份有限公司，法人代表人：陈新利，成立于2010年7月1日，统一社会信用代码为914304225576247262。注册资本3200万元。住所：湖南省衡南县云集镇迎宾路，邮政编码：421100，营业期限为2010年7月1日起至2030年6月30日，经营范围为养老服务；房地产开发与经营；物业管理；食品、日用品销售；果蔬种植（限分公司经营）；保健服务、诊疗服务；企业项目策划；企业管理；市场调查；社会经济咨询（不含金融、证券、期货以及民间资本投融资中介服务）。（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) 实际控制人情况

陈新利先生, 1967年出生, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。1988年9月至2000年7月, 自主创业; 2000年9月至2010年6月, 任湖南南方专修院校长; 2010年7月至今任湖南福报光彩健康产业股份有限公司董事长。2017年12月至今任深圳日盛科技股份有限公司董事长兼总经理。

## 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
陈新利	董事长兼总经理	男	1967年3月12日	大专	2017.12.15-2019.4.15	是
罗敢为	董事兼董事会秘书	男	1982年1月11日	大专	2017.12.15-2019.4.15	是
刘澜涛	董事	男	1987年11月12日	本科	2017.12.12-2019.4.15	是
谢宏明	董事	男	1978年9月16日	大专	2018.6.30-2019.4.15	是
易有福	董事	男	1983年1月24日	大专	2016.12.9-2019.4.15	是
王家永	监事会主席	男	1974年12月5日	中专	2017.12.15-2019.4.15	是
陈卫成	监事	男	1978年9月2日	高中	2017.12.12-2019.4.15	是
唐凤	监事	女	1982年1月8日	中专	2018.6.29-2019.4.15	是
吴妙媚	财务负责人	女	1986年10月9日	大专	2017.10.27-2019.4.15	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长兼总经理陈新利先生为公司控股股东湖南福报光彩健康产业股份有限公司实际控制人；公司监事唐凤女士与公司董事易有福先生为夫妻关系。

#### (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
-	-	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
罗正新	董事	离任	-	个人原因离任
陈红林	监事	离任	-	个人原因离任

谢宏明	生产部主管	新任	董事	补选董事
唐凤	员工	新任	监事	补选监事

### 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

谢宏明，男，1978年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1994年12月至1997年12月在中国人民解放军54857部队服役；1998年1月至2000年5月任衡阳市丽城宾馆营销员；2000年6月至2013年9月任湖南华天大酒店营销员；2013年11月至2018年6月任湖南小埠浩元养老服务股份有限公司总监；2018年6月至今任深圳日盛科技股份有限公司生产部主管。

唐凤，女，1982年出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。2009年8月至2012年2月任韶关日玩具国际有限公司生产计划员；2014年9月至2016年2月任富士康科技集团观澜科技园员工；2016年10月至2017年1月任深圳日盛科技股份有限公司前台；2018年6月任深圳日盛科技股份有限公司生产部员工。

## 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	1	2
生产人员	2	4
销售人员	3	4
技术人员	4	2
财务人员	3	2
<b>员工总计</b>	<b>13</b>	<b>14</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	1	1
专科	7	8
专科以下	4	4
<b>员工总计</b>	<b>13</b>	<b>14</b>

### 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：

#### 1. 人员变动

报告期内，由于公司人员进行了合理规划和并根据实际情况引进人才，较报告期初新增1人。

#### 2. 人才引进与招聘

报告期内，通过社会招聘、人员推荐等多方面措施吸引了符合企业长远利益的人才。一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的技术团队和管理队伍，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源。

#### 3. 员工培训

培训主要针对公司规章制度、公司产品知识、产品质量和产品应用、日常办公软件知识进行培训。

**4. 薪酬政策**

公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度，员工薪酬包括基本工资、绩效工资、职务工资等，同时公司依据国家相关规定按照员工月薪的比例为其缴纳社会保险和住房公积金。

**5. 需公司承担费用的离退休职工人数**

因公司人员普遍年轻化，目前没有需要公司承担费用的离退休职工。

**(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：**

无

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

2018年7月4日公司董事会秘书罗敢为和财务负责人吴妙媚因个人原因提出辞职，2018年7月11日第一届董事会第十四次会议选举易有福担任新任董事会秘书，向小斌担任新任财务负责人。

**新任董事会秘书易有福简历如下：**

易有福，男，1983年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2006年3月至2008年9月，任东莞立诚电子有限公司储备干部；2009年3月至2010年12月，任永光实业（韶关）有限公司ERP专员；2011年3月至2014年3月，任深圳市创新城市计算机技术开发有限公司实施顾问；2014年6月至2014年12月，任深圳市沃格信科技有限公司实施顾问；2015年9月至今，任深圳日盛科技股份有限公司ERP工程师；2016年12月9日至今，任深圳日盛科技股份有限公司董事。2018年7月11日至今，任深圳日盛科技股份有限公司董事会秘书。

**新任财务负责人向小斌简历如下：**

向小斌，男，1990年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2011年9月至2014年6月，任深圳市柏力电子二厂财务部会计；2014年9月至2015年2月，任深圳市盛泰伟业科技有限公司财务部总账会计；2015年3月至2018年6月，任深圳市石金科技股份有限公司财务部会计；2018年7月至今，任深圳日盛科技股份有限公司财务主管。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)	397,414.41	1,745,829.24
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		-	-
应收票据及应收账款	五(二)	772,621.30	1,028,859.04
预付款项	五(三)	514,022.00	17,262.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五(四)	31,344.70	40,569.86
买入返售金融资产		-	-
存货	五(五)	3,406,630.41	4,972,084.77
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五(六)	12,244.36	29,947.17
<b>流动资产合计</b>		<b>5,134,277.18</b>	<b>7,834,552.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
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(七)	47,153.11	273,649.78
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五(八)	384,518.75	412,210.25
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五(九)	308,984.86	99,929.59
递延所得税资产	五(十)	567,404.82	574,909.81
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		1,308,061.54	1,360,699.43
<b>资产总计</b>		6,442,338.72	9,195,251.51
<b>流动负债：</b>			
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		-	-
应付票据及应付账款	五(十一)	287,959.67	562,992.03
预收款项	五(十二)	153,252.00	134,532.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五(十三)	195,512.30	182,509.28
应交税费	五(十四)	14,679.45	13,507.03
其他应付款		-	-
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		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		651,403.42	893,540.34
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		651,403.42	893,540.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五(十五)	10,300,000.00	10,300,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五(十六)	2,126,602.55	2,126,602.55
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	五(十七)	-6,635,667.25	-4,124,891.38
归属于母公司所有者权益合计		5,790,935.30	8,301,711.17
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>5,790,935.30</b>	<b>8,301,711.17</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>6,442,338.72</b>	<b>9,195,251.51</b>

法定代表人：陈新利

主管会计工作负责人：向小斌

会计机构负责人：向小斌

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		82,194.42	1,745,829.24
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		-	-
应收票据及应收账款	十(一)	804,075.30	1,028,859.04
预付款项		24,022.00	17,262.00
其他应收款		31,344.70	40,569.86
存货		3,362,536.99	4,972,084.77
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,881.20	29,947.17
<b>流动资产合计</b>		<b>4,306,054.61</b>	<b>7,834,552.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十(二)	800,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产		47,153.11	273,649.78



在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		384,518.75	412,210.25
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		308,984.86	99,929.59
递延所得税资产		567,404.82	574,909.81
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,108,061.54</b>	<b>1,360,699.43</b>
<b>资产总计</b>		<b>6,414,116.15</b>	<b>9,195,251.51</b>
<b>流动负债：</b>			
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		-	-
应付票据及应付账款		277,447.25	562,992.03
预收款项		113,802.00	134,532.00
应付职工薪酬		195,347.30	182,509.28
应交税费		14,654.90	13,507.03
其他应付款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>601,251.45</b>	<b>893,540.34</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>601,251.45</b>	<b>893,540.34</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,300,000.00	10,300,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		2,126,602.55	2,126,602.55
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润		-6,613,737.85	-4,124,891.38
<b>所有者权益合计</b>		<b>5,812,864.70</b>	<b>8,301,711.17</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>6,414,116.15</b>	<b>9,195,251.51</b>

法定代表人：陈新利

主管会计工作负责人：向小斌

会计机构负责人：向小斌

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		613,725.90	3,948,813.50
其中：营业收入	五(十八)	613,725.90	3,948,813.50
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		1,562,255.61	5,115,953.83
其中：营业成本	五(十八)	499,792.09	3,083,148.37
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(十九)	3,254.90	26,141.01
销售费用	五(二十)	100,751.85	348,954.47
管理费用	五(二十一)	917,972.76	1,623,855.62
研发费用		-	-
财务费用	五(二十二)	1,381.66	47,680.11
资产减值损失	五(二十三)	39,102.35	-13,825.75
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二十四)	-1,564,810.75	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-2,513,340.46	-1,167,140.33
加：营业外收入	五(二十五)	13,072.58	1,469,964.78
减：营业外支出	五(二十六)	3,003.00	6,360.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-2,503,270.88	296,464.45
减：所得税费用	五(二十七)	7,504.99	48,572.31
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,510,775.87	247,892.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-2,510,775.87	247,892.14
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,510,775.87	247,892.14
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-2,510,775.87	247,892.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,510,775.87	247,892.14
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一)基本每股收益		-0.24	0.03
(二)稀释每股收益		-0.24	0.03

法定代表人：陈新利

主管会计工作负责人：向小斌

会计机构负责人：向小斌

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十(三)	573,686.73	3,948,813.50
减：营业成本	十(三)	486,907.51	3,083,148.37
税金及附加		2,801.25	23,786.43
销售费用		100,403.74	348,954.47
管理费用		869,617.06	1,626,210.20
研发费用		-	-
财务费用		1,455.13	47,680.11
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		39,102.35	-13,825.75
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,564,810.75	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,491,411.06	-1,167,140.33
加：营业外收入		13,072.58	1,469,964.78
减：营业外支出		3,003.00	6,360.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,481,341.48	296,464.45
减：所得税费用		7,504.99	48,572.31
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,488,846.47	247,892.14
（一）持续经营净利润		-2,488,846.47	247,892.14
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-2,488,846.47	247,892.14

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.18	0.03
（二）稀释每股收益		-0.18	0.03

法定代表人：陈新利

主管会计工作负责人：向小斌

会计机构负责人：向小斌

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	五(二十八)	948,248.00	5,937,924.90
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	五(二十八)	37,439.21	1,637,803.29
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	985,687.21	7,575,728.19
购买商品、接受劳务支付的现金	五(二十八)	1,669,326.10	4,206,492.70
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	五(二十八)	405,897.71	1,301,884.12
支付的各项税费	五(二十八)	49,444.97	307,514.53
支付其他与经营活动有关的现金	五(二十八)	209,433.26	806,986.08
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	2,334,102.04	6,622,877.43
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,348,414.83	952,850.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		-	-

净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五(二十八)	-	19,235.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		-	19,235.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-	-19,235.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	五(二十八)	-	2,300,000.00
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		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	2,300,000.00
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	五(二十八)	-	1,076,100.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	1,076,100.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	1,223,900.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,348,414.83	2,157,515.76
加：期初现金及现金等价物余额	五(二十八)	1,745,829.24	695,067.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		397,414.41	2,852,583.01

法定代表人：陈新利

主管会计工作负责人：向小斌

会计机构负责人：向小斌

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		830,570.00	5,937,924.90
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		36,305.24	1,637,803.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		866,875.24	7,575,728.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,070,646.10	4,206,492.70
支付给职工以及为职工支付的现金		405,897.71	1,301,884.12

支付的各项税费		48,811.26	307,514.53
支付其他与经营活动有关的现金		205,154.99	806,986.08
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,730,510.06</b>	<b>6,622,877.43</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-863,634.82</b>	<b>952,850.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	19,235.00
投资支付的现金		800,000.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>800,000.00</b>	<b>19,235.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-800,000.00</b>	<b>-19,235.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	2,300,000.00
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		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>2,300,000.00</b>
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		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	1,076,100.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>1,076,100.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>1,223,900.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,663,634.82</b>	<b>2,157,515.76</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,745,829.24	695,067.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>82,194.42</b>	<b>2,852,583.01</b>

法定代表人：陈新利

主管会计工作负责人：向小斌

会计机构负责人：向小斌

## 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)调整报表格式，本公司主要财务报表项目调整列示如下：

###### 1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”

将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”。

###### 2) 利润表

新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；

新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；

“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”行项目、“营业外支出”行项目核算内容调整。

### 二、 报表项目注释



## 财务报表附注

编制单位：深圳日盛科技股份有限公司

金额单位：人民币元

### 一、公司的基本情况

深圳日盛科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于2006年11月13日深圳市市场监督管理局批准注册，营业执照统一社会信用代码：9144030079542755X7，注册资本为人民币1030万元，无经营期限。2016年9月12日，公司股票在全国中小企业股份转让系统公开挂牌转让，证券简称：日盛科技，证券代码：839147，分层情况：基础层，普通股股票转让方式：协议转让。

#### （一）历史沿革

1、本公司系由何强、曹贤勇、邹建青3名自然人股东投资成立，于2006年11月13日在深圳市市场监督管理局注册登记，设立时企业法人营业执照注册号为4403061247794，经营期限是自2006年11月13日起至2016年11月13日止，法定代表人是曹贤勇，注册地址为深圳市宝安区福永街道福永大道北侧10号深彩大厦8楼807、808室（办公场所）。注册资本为人民币50.00万元，该出资业经深圳汇田会计师事务所“深汇田验字[2006]第025号”《验资报告》验证。本次设立时各股东出资额和出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	曹贤勇	27.80	55.60
2	邹建青	13.90	27.80
3	何强	8.30	16.60
合计		50.00	100.00

2、2006年12月19日，邹建青自然人股东将其持有的27.8%股权转让给曹贤勇自然人股东，注册资本仍为人民币50.00万元。本次股权转让后各股东出资额和出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	曹贤勇	41.70	83.40
2	何强	8.30	16.60
合计		50.00	100.00

3、2009年1月7日，经股东会决议通过，何强自然人股东将其持有的16.60%股权转让给欧阳平自然人股东，曹贤勇自然人股东将其持有的16.73%股权转让给欧阳平自然人股东，曹贤勇自然人股东将其持有的33.33%股权转让给黄海东自然人股东，注册资本仍为人民币50.00万元。变更后企业法人营业执照注册号为440306103803802，变更后成员：曹贤勇（执行（常务）董事）、黄海东（监事）、曹贤勇（总经理）。本次股权转让后各股东出资额和出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	曹贤勇	16.67	33.34
2	欧阳平	16.665	33.33
3	黄海东	16.665	33.33
合计		50.00	100.00

4、2012年8月23日，注册资本增加到150万元，实收资本增加到150万元，该出资业经深圳堂堂会计师事务所“堂堂验字[2016]007号”《验资报告》验证，变更后，曹贤勇、欧阳平、黄海东3名自然人股东持股比例不变，公司注册地址变更为深圳市宝安区沙井街道马安山第一工业区鞍朗路8号三楼；公司经营范围变更为五金制品、塑胶制品、机械设备、电子产品、电子辅材、光电产品的生产、技术开发及销售；国内贸易；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）。本次增资后各股东出资额和出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	曹贤勇	50.10	33.34
2	欧阳平	49.995	33.33
3	黄海东	49.995	33.33
合计		150.00	100.00

5、2014年3月26日，注册资本增加到500万元，实收资本增加到500万元，该出资业经深圳堂堂会计师事务所“堂堂验字[2016]008号”《验资报告》验证，变更后，曹贤勇持股比例为33.34%，欧阳平持股比例为33.33%，黄海东持股比例为33.33%，公司经营范围变更为五金制品、塑胶制品、机械设备、电子产品、电子辅材、光电产品的技术开发及销售；软件的研发与销售；国内贸易；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）。五金制品、塑胶制品、机械设备、电子产品、电子辅材、光电产品的生产。本次增资后各股东出资额和出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	曹贤勇	166.71	33.34
2	欧阳平	166.645	33.33
3	黄海东	166.645	33.33
合计		500.00	100.00

6、2014年4月26日，注册资本增加到800万元，实收资本增加到800万元，该出资业经深圳堂堂会计师事务所“堂堂验字[2016]009号”《验资报告》验证，变更后，曹贤勇、欧阳平、黄海东3名自然人股东持股比例不变。本次增资后各股东出资额和出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	曹贤勇	266.736	33.34
2	欧阳平	266.632	33.33
3	黄海东	266.632	33.33
合计		800.00	100.00

7、2014年10月28日，经股东会决议通过，曹贤勇、欧阳平、黄海东3名自然人股东将其持有股份转让给龚佩俊、苏奕芬、黄黎民、黄茜、吴远铭等5名自然人股东，经营期限变更为永续经营。本次股权转让后各股东出资额和出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	曹贤勇	200.00	25.00
2	欧阳平	200.00	25.00
3	黄海东	200.00	25.00
4	龚佩俊	112.00	14.00
5	苏奕芬	32.00	4.00
6	黄茜	32.00	4.00
7	黄黎民	16.00	2.00
8	吴远铭	8.00	1.00
合计		800.00	100.00

8、2015年6月19日，经股东会决议通过，曹贤勇自然人股东将其持有的25%股权转让给黄海东、龚佩俊等2名自然人股东，变更后黄海东持股40%，龚佩俊持股24%；法定代表人变更为黄海东；变更后成员为欧阳平(监事)、黄海东(执行(常务)董事)、黄海东(总经理)。本次股权转让后各股东出资额和出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	黄海东	320.00	40.00
2	欧阳平	200.00	25.00
3	龚佩俊	192.00	24.00
4	苏奕芬	32.00	4.00
5	黄茜	32.00	4.00
6	黄黎民	16.00	2.00
7	吴远铭	8.00	1.00
合计		800.00	100.00

9、2015年7月10日，经股东会决议通过，欧阳平、黄黎民2名自然人股东将其持有的股权转让给陈红松，股东变更后陈红松持股27%。本次股权转让后各股东出资额和出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	黄海东	320.00	40.00
2	陈红松	216.00	27.00
3	龚佩俊	192.00	24.00
4	苏奕芬	32.00	4.00
5	黄茜	32.00	4.00
6	吴远铭	8.00	1.00
合计		800.00	100.00

10、2015年7月24日，经股东会决议通过，吴远铭、黄茜2名自然人股东将其持有的股权转让给股东黄海东，变更后黄海东持股45%。本次股权转让后各股东出资额和出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	黄海东	360.00	45.00
2	陈红松	216.00	27.00
3	龚佩俊	192.00	24.00
4	苏奕芬	32.00	4.00
合计		800.00	100.00

11、2015年7月31日，经股东会决议通过，黄海东、陈红松2名自然人股东将其持有的部分股权转让给龚佩俊、罗正洪、李剑辉等12名自然人，股东总数增加到15名，变更后法定代表人为龚佩俊，变更后成员为龚佩俊(董事长)、欧阳平(监事)、苏奕芬(董事)、陈红松(董事)、黄海东(董事)、黄海东(总经理)、李剑辉(董事)；变更后统一社会信用代码：9144030079542755X7。公司股东总数为15名，总股本为800万元。本次股权转让后各股东出资额和出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	龚佩俊	272.00	34.00
2	黄海东	248.00	31.00
3	古启鑫	48.00	6.00
4	李剑辉	48.00	6.00
5	陈红松	48.00	6.00
6	范莉	40.00	5.00
7	苏奕芬	32.00	4.00
8	董晓卉	18.80	2.35
9	戴永红	8.00	1.00
10	朱瑞威	8.00	1.00
11	杨小兰	8.00	1.00
12	罗正红	8.00	1.00
13	韦世松	8.00	1.00
14	黄钟洪	3.20	0.40
15	吴作宏	2.00	0.25
合计		800.00	100.00

12、2016年3月28日，经股东会决议通过，黄海东自然人股东将其持有的31%股权转让给龚佩俊，戴永红自然人股东将其持有的1%股权转让给肖芳，朱瑞威自然人股东将其持有的1%股权转让给龙清全，股东总数减少到14名，股东变更后龚佩俊持股65%，肖芳持股1%，龙清全持股1%。截至2017年12月31日，公司股东总数为14名，总股本为800万元。本次股权转让后各股东出资额和出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	龚佩俊	520.00	65.00
2	李剑辉	48.00	6.00
3	陈红松	48.00	6.00
4	古启鑫	48.00	6.00
5	范 莉	40.00	5.00
6	苏奕芬	32.00	4.00
7	董晓卉	18.80	2.35
8	龙清全	8.00	1.00
9	韦世松	8.00	1.00
10	肖 芳	8.00	1.00
11	杨小兰	8.00	1.00
12	罗正洪	8.00	1.00
13	黄钟洪	3.20	0.40
14	吴作宏	2.00	0.25
合计		800.00	100.00

13、2016年4月15日，经股东会决议通过，企业名称变更为：深圳日盛科技股份有限公司；企业类型变更为：非上市股份有限公司；变更后成员为：龚佩俊(总经理)、田伟明(副总经理)、刘庆锋(副总经理)、刘庆锋(董事)、陈红林(监事)、龚佩俊(董事长)、韦世松(监事)、罗正洪(董事)、苏奕芬(副总经理)、彭伟涛(监事)、罗正洪(副总经理)、苏奕芬(董事)、陈红松(董事)。

14、2016年12月21日，经股东会决议通过，变更董事成员，变更后的成员为：龚佩俊(董事长)、龚佩俊(总经理)、田伟明(副总经理)、刘庆锋(副总经理)、苏奕芬(副总经理)、罗正洪(副总经理)、刘庆锋(董事)、苏奕芬(董事)、罗正新(董事)、易有福(董事)、彭伟涛(监事)、陈红林(监事)、韦世松(监事)。

15、2017年4月25日，经股东会决议通过，变更董事成员，变更后的成员为：龚佩俊(董事长)、龚佩俊(总经理)、田伟明(副总经理)、刘庆锋(副总经理)、苏奕芬(副总经理)、罗正洪(副总经理)、袁飞华(董事)、苏奕芬(董事)、罗正新(董事)、易有福(董事)、彭伟涛(监事)、陈红林(监事)、韦世松(监事)。

16、2017年8月04日，经股东会决议通过，变更总经理，变更前成员为：苏奕芬(副总经理)、罗正洪(副总经理)、龚佩俊(总经理)、田伟明(副总经理)、刘庆锋(副总经理)；变更后的成员为：龚佩俊(总经理)。

17、2017年8月31日，注册资本增加到1030万元，实收资本增加到1030万元，该出资业经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）“中证天通[2017]证验字第1003001号”《验资报告》验证，变更后，本次增资后各股东出资额和出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	龚佩俊	520.00	50.49

2	李剑辉	48.00	4.66
3	陈红松	48.00	4.66
4	古启鑫	48.00	4.66
5	范莉	40.00	3.88
6	苏奕芬	32.00	3.11
7	董晓卉	18.80	1.83
8	龙清全	8.00	0.78
9	韦世松	8.00	0.78
10	肖芳	8.00	0.78
11	杨小兰	8.00	0.78
12	罗正洪	8.00	0.78
13	黄钟洪	3.20	0.31
14	吴作宏	2.00	0.19
15	湖南福报光彩健康产业股份有限公司	230.00	22.33
合计		1030.00	100.00

此次增资股东未在深圳市市场监督管理变更登记，仅变更登记注册资本。

18、自2017年9月28日开始，湖南福报光彩健康产业股份有限公司与龚佩俊、吴作宏、李剑辉、古启鑫、范莉、苏奕芬、董晓卉、杨小兰、罗正洪、黄钟洪、陈红松等11名股东签订《股权转让协议》，增持日盛科技流通股512,000股；龚佩俊自然人股东将其持有的12.6214%股权转让给湖南福报光彩健康产业股份有限公司，苏奕芬自然人股东将其持有的0.7767%股权转让给湖南福报光彩健康产业股份有限公司，陈红松自然人股东将其持有的4.6602%股权转让给湖南福报光彩健康产业股份有限公司，董晓卉自然人股东将其持有的1.8252%股权转让给湖南福报光彩健康产业股份有限公司，杨小兰自然人股东将其持有的0.7767%股权转让给湖南福报光彩健康产业股份有限公司，罗正洪自然人股东将其持有的0.1942%股权转让给湖南福报光彩健康产业股份有限公司，吴作宏自然人股东将其持有的0.1942%股权转让给湖南福报光彩健康产业股份有限公司，范莉自然人股东将其持有的3.8835%股权转让给湖南福报光彩健康产业股份有限公司，古启鑫自然人股东将其持有的4.6602%股权转让给湖南福报光彩健康产业股份有限公司，李剑辉自然人股东将其持有的4.6602%股权转让给湖南福报光彩健康产业股份有限公司，黄钟洪自然人股东将其持有的0.3107%股权转让给湖南福报光彩健康产业股份有限公司，股东总数减少到7名，股东变更后湖南福报光彩健康产业股份有限公司持股56.8932%，龚佩俊持股37.8641%，苏奕芬持股2.3301%，肖芳全持股0.7767%，韦世松持股0.7767%，龙清全持股0.7767%，罗正洪持股0.5825%。截止到2017年12月31日，公司股东总数为7名，总股本为1030万元。经中国证券登记结算有限责任公司北京分公司股权登记，信息如下：

序号	股东名称	持股数量	总持股比例(%)
1	湖南福报光彩健康产业股份有限公司	5,860,000	56.8932

2	龚佩俊	3,900,000	37.8641
3	苏奕芬	240,000	2.3301
4	肖芳	80,000	0.7767
5	韦世松	80,000	0.7767
6	龙清全	80,000	0.7767
7	罗正洪	60,000	0.5825
合计		10,300,000	100.0000

此次登记变更未经深圳市市场监督管理局变更登记。

19、2017年12月28日，经股东会决议通过，变更董事会和监事会成员，变更后的成员为：陈新利(董事长)、罗正新(董事)、易有福(董事)、罗敢为(董事)、陈新利(总经理)、刘澜涛(董事)、王家永(监事会主席)、陈卫成(监事)、陈红林(监事)。

2017年12月28日，经股东会决议通过，变更法定代表人，变更后的成员为陈新利。

2017年12月28日，经股东会决议通过，变更住所地址，变更后地址为深圳市宝安区福海街道福海信息港A1栋302。

公司注册地址为深圳市宝安区福海街道福海信息港A1栋302，企业统一社会信用代码：9144030079542755X7，法定代表人为陈新利。营业期限：永续经营。

## (二) 业务性质及主要经营活动

公司经营范围：一般经营项目：五金制品、塑胶制品、机械设备、电子产品、电子辅材、光电产品的技术开发及销售；软件的研发与销售；国内贸易；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）；许可经营项目：五金制品、塑胶制品、机械设备、电子产品、电子辅材、光电产品的生产。

公司主要业务：从事图像拼接处理器、液晶驱动拼接处理器和大屏幕拼接显示单元、多媒体信息显示终端、触控一体机等产品的研发、生产和销售。

## (三) 财务报告批准报出情况

本公司财务报告经董事会2018年8月20日批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（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。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告2017年12月31日起12个月内对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

### 三、主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》（2014年修订）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）的列报和披露要求。

#### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### （三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

#### （五）记账基础及计价原则

本公司采用权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，对于采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

#### （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认



并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

### （七） 现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

### （八） 外币业务及外币财务报表折算

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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。

#### 2. 外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，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。

### （九） 应收款项坏帐准备的确认标准及计提方法

本公司对应收款项采用备抵法核算坏账损失。

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

#### 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	单项金额重大的应收账款为2017年12月31日余额大于等于100万元的应收账款，单项金额重大的其他应收款为2017年12月31日余额大于等于50万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

#### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合名称	依据

账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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—2 年	20	20
2—3 年	50	50
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款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该债务人资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购及其他财务状况恶化的情形。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

对关联公司及公司内部的应收款项坏账准备计提原则同上。

#### (十) 存货

1、存货的分类：存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品和包装物等。

2、存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本。

3、年末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司每月对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### 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。

## （十一） 持有待售及终止经营

### 1、持有待售

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：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，即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

公司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，公司在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且有充分证据表明公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，公司应当继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司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。

公司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。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，再根据处置组中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非流动资产或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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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。

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。

## 2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被公司处置或划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 3、列报

公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## (十二) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

### 2、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法，固定资产预计残值为资产原值的 5.00%。固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
--------	---------	---------

房屋建筑物	20	4.75
机器设备	5、10	19、9.5
运输工具	4	23.75
其他设备	5	19

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 5、其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

## (十三) 在建工程

### 1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### 3、在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （十四） 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### （十五） 无形资产及开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，本公司无形资产主要包括 ERP 软件及专有技术。

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。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，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则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
专利技术	10 年	直线法	估计使用寿命
沃格金蝶 K3ERP 软件	10 年	直线法	估计使用寿命

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解相应技术及其相关的新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品期间确认为开发阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使

用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。可以资本化的开发阶段支出在扣除科研经费拨款后发生的净额在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## （十六） 职工薪酬

### 1、 职工薪酬内容

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予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。

短期薪酬主要包括：1）职工工资、奖金、津贴和补贴；2）职工福利费；3）医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4）住房公积金；5）工会经费和职工教育经费；6）短期带薪缺勤；7）短期利润分享计划；8）其他短期薪酬。

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。

辞退福利主要包括：1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

其他长期职工福利主要包括：1）长期带薪缺勤；2）长期残疾福利；3）长期利润分享计划。

### 2、 职工薪酬的确认和计量

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，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于设定提存计划，本公司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应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

企业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，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当按照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。在报告 2016 年 3 月 31 日，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：1）服务成本；2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。为了简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业应在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；与职工提供服务期间长短无关的，企业应当在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

具体确认原则为：1）应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；2）应



由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；3）除上述以外的其他职工薪酬计入当期损益。

### （十七） 预计负债

#### 1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

#### 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### （十八） 收入

#### 1、销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）公司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；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司确认商品所有权上的主要风险和报酬的转移时点为：

（1）出口销售：以完成出口报关手续收到出口报关单、合同和出口发票等凭证时确认为主要风险和报酬已经转移；

（2）内销商品：合同规定本公司送货的，以货物发出并经对方验收取得收取货款的凭据时确认为主要风险和报酬已经转移；采用客户自提方式的，以本公司货物发出认为主要风险和报酬已经转移。

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。

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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；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

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等，在同时满足以下条件时确认收入：与交易相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

### （十九） 政府补助

#### 1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

#### 2、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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于构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。

#### 3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 4、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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

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。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （二十） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

（1）由于企业合并产生的所得税调整商誉；

（2）与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中

产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司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，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，则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。

## (二十一) 经营租赁、融资租赁

### 1、经营租赁的会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更及前期会计差错更正****1、会计政策变更**

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
(1) 财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。	资产负债表项目	-
	无	
	利润表项目	-
	无	
	所有者权益变动表项目	-
	无	
(2) 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。	资产负债表项目	-
	无	
	利润表项目	-
	无	
	所有者权益变动表项目	-
	无	

**2、会计估计变更**

本公司报告期内未发生会计估计变更。

**四、税项**

(一) 本公司的主要税项及其税率列示如下：

**1、流转税及附加税费**

税目	纳税（费）基础	税率
增值税	商品销售、提供劳务	17.00%
城建税	应交流转税额	7.00%
教育费附加	应交流转税额	3.00%
地方教育费附加	应交流转税额	2.00%
出口退税	采用“免、抵、退”方式	依据国家税目规定退税率

**2、企业所得税**

公司名称	税率	备注
本公司	15.00%	见税收优惠

**(二) 税收优惠及批文**

本公司于 2012 年 9 月 10 日经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号：GR201244200273，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，根据 2013 年 5 月 9 日深圳市宝安区国家税务局沙井税务分局《税收优惠登记备案通知

书》和 2016 年 3 月 16 日深圳市宝安区国家税务局沙井税务分局《企业所得税优惠事项备案通知书》，公司自 2012 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日享受高新技术企业税收优惠政策。本公司于 2016 年 11 月 21 日又经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号：GR201644202046，有效期三年。根据 2017 年 2 月 16 日深圳市宝安区国家税务局沙井税务分局深国税宝沙 通[2017]6448 号《税务事项通知书》，公司自 2016 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日享受高新技术企业税收优惠政策。

## 五、财务报表主要项目注释

### （一）货币资金

#### 1、货币资金分类：

项 目	期末余额	期初余额
现金：	3,408.00	8,235.00
其中：人民币	3,408.00	8,235.00
银行存款：	394,006.41	1,737,594.24
其中：人民币	394,005.78	1,737,594.24
合 计	397,414.41	1,745,829.24

2、本公司 2018 年 6 月 30 日无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### （二）应收账款

#### 1、应收账款按类别列示如下：

类 别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	1,057,451.20	100.00%	284,829.90	772,621.30
组合小计	1,057,451.20	100.00%	284,829.90	772,621.30
其他不重大应收账款				
合 计	1,057,451.20	100.00%	284,829.90	772,621.30
类 别	期初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	1,366,216.70	100.00%	337,357.66	1,028,859.04
组合小计	1,366,216.70	100.00%	337,357.66	1,028,859.04
其他不重大应收账款				
合 计	1,366,216.70	100.00%	337,357.66	1,028,859.04

#### 2、组合中，按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	9,450.00	0.89%	2,045.20	172,858.00	12.65%	8,642.90
1-2年(含2年)	812,853.00	76.87%	162,570.60	904,548.64	66.21%	181,669.73
2-3年(含3年)	229,868.20	21.74%	114,934.10	283,530.06	20.75%	141,765.03
3年以上	5,280.00	0.50%	5,280.00	5,280.00	0.39%	5,280.00
合计	1,057,451.20	100.00%	284,829.90	1,366,216.70	100.00%	337,357.66

3、应收账款2018年6月30日余额前5名的客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	帐龄	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例
南京威恩思机电科技有限公司	非关联方	662,340.00	2年以内	132,468.00	62.64%
深圳市恒远盛世科技有限公司	非关联方	150,786.20	2-3年	75,393.10	14.26%
董磊	非关联方	48,740.00	2-3年	24,370.00	4.61%
北京博创力讯科技有限公司	非关联方	45,499.00	2年以内	9,099.80	4.30%
上海博慈信息科技有限公司	非关联方	43,880.00	2年以内	8,776.00	4.15%
合计		951,245.20		250,106.90	89.96%

### (三) 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	506,522.00	98.54	9,762.00	56.55
1-2年(含2年)	7,500.00	1.46	7,500.00	43.45
合计	514,022.00	100.00	17,262.00	100.00

2、2018年6月30日预付款项余额前5名列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
王文	非关联方	490,000.00	95.33	2018年	服务尚未提供
南京市鼓楼区人民法院	非关联方	11,222.00	2.18	2016年	服务尚未提供
深圳聚客友网络科技	非关联方	7,500.00	1.46	2017年	服务尚未提供
广东南天司法鉴定所	非关联方	5,280.00	1.03	2017年	服务尚未提供
深圳市鑫精日五金有限公司	非关联方	20.00	0.0039	2017年	服务尚未提供
合计		514,022.00	100.00		

### (四) 其他应收款

1、其他应收款按类别列示如下：

类别	期末余额
----	------

	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	38,257.58	100%	6,912.88	31,344.70
组合小计	38,257.58	100%	6,912.88	31,344.70
其他不重大其他应收款				
合计	38,257.58	100%	6,912.88	31,344.70
类别	期初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	44,988.27	100%	4,418.41	40,569.86
组合小计	44,988.27	100%	4,418.41	40,569.86
其他不重大其他应收款				
合计	44,988.27	100%	4,418.41	40,569.86

## 2、组合中，按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	37,257.58	82.82%	5,912.88	39,168.27	87.06%	1,958.41
1—2年（含）	1,000.00	2.22%	1000	1,500.00	3.33%	300
2—3年（含）				4,320.00	9.60%	2,160.00
合计	38,257.58	100.00%	6,912.88	44,988.27	100.00%	4,418.41

## 3、其他应收款 2018 年 6 月 30 日余额前 5 名列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	帐龄	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例
深圳大家来投资发展有限公司	非关联方	27,000.00	1年以内	5,400.00	70.57%
社保费	非关联方	6,476.22	1年以内	323.81	16.93%
吴贵刚	非关联方	2,300.00	1年以内	115	6.01%
住房公积金	非关联方	1,481.36	1年以内	74.068	3.87%
马鞍山物业	非关联方	1,000.00	3年以上	1000	2.61%
合计		38,257.58		6,912.88	100.00%

**（五） 存货**

## 1、存货分项列示如下：

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	761,756.84		761,756.84	1,115,505.23		1,115,505.23

委托加工物资					
发出商品					
半成品	1,087,886.13		1,087,886.13	1,958,965.12	1,958,965.12
生产成本					
库存商品	1,556,987.44		1,556,987.44	1,897,614.42	1,897,614.42
合计	3,406,630.41		3,406,630.41	4,972,084.77	4,972,084.77

## 2、存货跌价准备：

本公司在资产负债表日对存货进行检查，未发现存货存在减值迹象。

**(六) 其他流动资产**

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	12,244.36	29,947.17
合计	12,244.36	29,947.17

**(七) 固定资产**

## 1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、固定资产原值合计	1,037,167.65		742,636.34	294,531.31
1、办公设备	366,614.00		261,614.32	104,999.68
2、运输设备	104,000.00			104,000.00
3、其他设备	120,002.28		120,002.28	0.00
4、生产工具	446,551.37		361,019.74	85,531.63
二、累计折旧合计	763,517.87	33,418.65	549,558.32	247,378.20
1、办公设备	290,494.31	18,399.62	219,864.36	89,029.57
2、运输设备	98,800.00			98,800.00
3、其他设备	111,689.52	365.19	112,054.71	0.00
4、生产工具	262,534.04	14,653.84	217,639.25	59,548.63
三、固定资产减值准备合计				
1、办公设备				
2、运输设备				
3、其他设备				
4、生产工具				
四、固定资产账面价值合计	273,649.78		226,496.67	47,153.11
1、办公设备	76,119.69		60,149.58	15,970.11
2、运输设备	5,200.00		-	5,200.00
3、其他设备	8,312.76		8,312.76	0.00
4、生产工具	184,017.33		158,034.33	25,983.00

2、本公司资产负债表日对固定资产进行检查，未发现固定资产存在减值迹象。

3、截止2018年6月30日，已提足折旧仍继续使用的固定资产账面价值为47,153.11元。



**(八) 无形资产**

## 1、无形资产情况：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、无形资产原价合计	553,829.73			553,829.73
专有技术	387,265.48			387,265.48
沃格金蝶 K3ERP 软件	166,564.25			166,564.25
二、无形资产累计摊销额合计	141,619.48	27,691.50		169,310.98
专有技术	66,008.14	19,363.26		85,371.40
沃格金蝶 K3ERP 软件	75,611.34	8,328.24		83,939.58
三、无形资产减值准备累计金额合计				
专有技术				
沃格金蝶 K3ERP 软件				
四、无形资产账面价值合计	412,210.25		27,691.50	384,518.75
专有技术	321,257.34		19,363.26	301,894.08
沃格金蝶 K3ERP 软件	90,952.91		8,328.24	82,624.67

2、2018 上半年度年摊销额为 27,691.50 元。

3、资产负债表日对无形资产逐项检查，未发现账面价值高于可收回金额的情形，故未计提减值准备。

**(九) 长期待摊费用**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
处理器软件开发项目服务费	27,550.00		6,000.00	21,550.00
视讯服务费	21,200.12		5,299.98	15,900.14
知识产权服务费	2,535.05		2,535.05	0.00
装修费用	36,644.34		10,958.76	25,685.58
商会会费	12,000.08		1,999.98	10,000.10
2018 年华创证券持续督导费		235,849.06	94,339.64	141,509.42
2018 年律师咨询服务费		141,509.43	47,169.81	94,339.62
合 计	99,929.59	377,358.49	168,303.22	308,984.86

**(十) 递延所得税资产**

## 1、已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	291,742.78	43,761.42	341,776.07	51,266.41
税前可弥补亏损	3,490,955.99	523,643.40	3,490,955.99	523,643.40
合 计	3,782,698.77	567,404.82	3,832,732.06	574,909.81

## 2、本期无未确认递延所得税资产

**(十一) 应付账款**

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	150,350.67	530,183.03

账龄	期末余额	期初余额
1-2年(含)	129,209.00	24,409.00
2-3年(含)	8,400.00	8,400.00
合计	287,959.67	562,992.03

**(十二) 预收款项**

预收账款按账龄列示如下：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	40,710.00	24,570.00
1-2年(含)	12,734.00	10,154.00
2-3年(含)	99,808.00	99,808.00
合计	153,252.00	134,532.00

**(十三) 应付职工薪酬**

1、应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期应付	本期已付	期末余额
短期薪酬	139,104.55	456,665.18	400,257.43	195,512.30
离职后福利-设定提存计划		27,386.12	27,386.12	
辞退福利	43,404.73	457.66	43862.39	
合计	182,509.28	484,508.96	471,505.94	195,512.30

2、短期薪酬：

项目	期初余额	本期应付	本期已付	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	139,104.55	442,895.36	386,487.61	195,512.30
2、职工福利费		3,042.50	3,042.50	
3、社会保险费		10,727.32	10,727.32	
其中：基本医疗保险费		8,866.36	8,866.36	
补充医疗保险费				
工伤保险费		965.94	965.94	
生育保险费		895.02	895.02	
4、住房公积金		6,147.00	6,147.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	139,104.55	456,665.18	400,257.43	195,512.30

3、离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期应付	本期已付	期末余额
1、基本养老保险费		26,312.27	26,312.27	
2、失业保险费		1,073.86	1,073.86	
3、年金缴费（补充养老金）				
合 计		27,386.12	27,386.12	

**（十四） 应交税费**

类 别	期末余额	期初余额
企业所得税	-2,208.75	-2,208.75
增值税	20,071.73	3,612.17
城建税	1547.93	252.85
教育费附加	1105.66	180.61
个人所得税	-5,837.12	11,481.06
印花税		189.09
合 计	14,679.45	13,507.03

**（十五） 股本（实收资本）**

1、各期末股本（实收资本）情况如下：

投资者名称	期末余额	期初余额
龚佩俊	3,900,000.00	3,900,000.00
湖南福报光彩健康产业股份有限公司	5,860,000.00	5,860,000.00
陈红松		
李剑辉		
古启鑫		
范莉		
苏奕芬	240,000.00	240,000.00
董晓卉		
杨小兰		
罗正洪	60,000.00	60,000.00
韦世松	80,000.00	80,000.00
黄钟洪		
吴作宏		
肖芳	80,000.00	80,000.00
龙清全	80,000.00	80,000.00
合 计	10,300,000.00	10,300,000.00

2、2018年上半年股本明细情况如下：

类别/投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
龚佩俊	3,900,000.00	37.86%			3,900,000.00	37.86%
湖南福报光彩健康产业股份有限公司	5,860,000.00	56.89%			5,860,000.00	56.89%
陈红松						
李剑辉						
古启鑫						
范莉						
苏奕芬	240,000.00	2.33%			240,000.00	2.33%
董晓卉						
杨小兰						
罗正洪	60,000.00	0.58%			60,000.00	0.58%
韦世松	80,000.00	0.78%			80,000.00	0.78%
黄钟洪						
吴作宏						
肖芳	80,000.00	0.78%			80,000.00	0.78%
龙清全	80,000.00	0.78%			80,000.00	0.78%
合计	10,300,000.00	100.00%			10,300,000.00	100.00%

3、公司股权变动基本情况见本附注一、公司基本情况。

#### (十六) 资本公积

##### 1、期末资本公积情况

项目	期末余额	期初余额
其他资本公积	2,126,602.55	2,126,602.55
合计	2,126,602.55	2,126,602.55

##### 2、本期变动情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	2,126,602.55			2,126,602.55
合计	2,126,602.55			2,126,602.55

#### (十七) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	-4,124,891.38	-2,436,798.32	-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			-
调整后期初未分配利润	-4,124,891.38	-2,436,798.32	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,510,775.87	-1,688,093.06	-
减：提取法定盈余公积			10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	-6,635,667.25	-4,124,891.38	

### （十八） 营业收入和营业成本

#### 1、营业收入、营业成本明细如下

项目	本期金额	上期金额
营业收入	613,725.90	3,948,813.50
其中：主营业务收入	603,843.86	3,948,813.50
控制器	274,085.43	1,792,371.05
显示产品	326,838.34	2,137,346.62
材料	2,068.78	13,528.67
维修	851.32	5,567.16
其他业务收入	9882.04	0
营业成本	499,792.09	3,083,148.37
其中：主营业务成本	495,981.50	3,083,148.37
控制器	195,643.17	1,216,168.18
显示产品	298,121.47	1,853,199.64
材料	2,216.86	13,780.55
其他业务成本	3,810.59	

#### 2、公司前5名客户的营业收入情况：

##### （1）本期前5名收入情况

序号	客户名称	2018年01月-6月	
		金额	占营业收入的比例
1	上海集光安防科技股份有限公司	224,504.27	36.58%
2	深圳市希迈科科技有限公司	53,700.85	8.75%
3	杭州标彩科技有限公司	48,717.95	7.94%
4	浙江东创高科电气有限公司	37,692.31	6.14%
5	成都讯捷通讯连锁有限公司	28,256.41	4.60%
	合计	392,871.79	64.01%

**(十九) 税金及附加**

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,547.93	13,875.42
教育费附加	663.40	5,946.61
地方教育附加	442.26	3,964.40
印花税	601.31	2354.58
合 计	3,254.90	26,141.01

**(二十) 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	88,294.51	193,874.47
差旅费	0.00	18,542.50
招待费	974.00	21,396.00
运输费	4,657.98	30,166.84
快递费	641.11	10,506.09
折旧		285.8
车辆费		8,769.06
租金		18,964.80
水电费	-135.20	3,806.87
社保	3,422.59	17,887.94
福利费		996
辅料		7,708.57
办公费		881
销售提成	2,896.86	13,968.53
维修		1,200.00
合 计	100,751.85	348,954.47

**(二十一) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	4,131.83	13,426.26
审计费	145,171.43	102,087.38
修理费	-70.30	773
福利费	9,362.00	29,888.57
电话费	6,808.81	21,586.18
水电费	1,867.35	25,605.36
工资	319,826.83	774,704.00
无形资产摊销	27,691.50	27,691.50
社保	34,690.85	58,254.15
日用品	75.00	80

项 目	本期发生额	上期发生额
辅料	18,235.41	18,436.82
招待费	62,548.00	64,025.09
专利费	1,950.00	1,860.00
服务费	8,811.03	199,537.78
折旧	31,085.60	44,963.90
车辆费	25,107.29	26,861.04
差旅费	4,571.00	71,303.89
租金	38,400.93	90,537.30
快递费	195.74	86
长期待摊费用摊销	168,303.22	31,863.90
住房公积金	6,147.00	15,529.50
卫生费		2,754.00
运费	904.24	-
会费		2,000.00
其它	2158	-
合 计	917,972.76	1,623,855.62

**(二十二) 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	46,100.00
减：利息收入	1242.61	792.38
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
手续费支出	2,624.23	2,114.49
其他	0.04	258
合 计	1,381.66	47,680.11

**(二十三) 资产减值损失**

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	39,102.35	-13,825.75
合 计	39,102.35	-13,825.75

**(二十四) 资产处置损益**

项 目	本年金额	上年金额
固定资产清理净收入	-192,228.02	
物料处理净收入	-1,372,582.73	
合 计	-1,564,810.75	

**(二十五) 营业外收入**

## 1、分类情况：

项 目	本期金额	上期金额
政府补助利得		1,415,056.78
其他	13,072.58	54,908.00
合 计	13,072.58	1,469,964.78

## 2、上期政府补助利得明细情况：

项 目	金额	说明
深圳市宝安财政局股改补贴	600,000.00	深圳市宝安财政局支付
深圳市中小企业服务署新三板挂牌补贴	500,000.00	深圳市中小企业服务署支付
深圳市宝安科技创新局用于科技成果产业化补贴	300,000.00	深圳市宝安科技创新局支付
深圳市地税返还三年个税手续费	14,156.78	深圳市宝安区地方税务局支付
市场和质量监督管理委员会关于知识产权计算机软件资助	900.00	深圳市市场监督管理局支付
合 计	1,415,056.78	

**(二十六) 营业外支出**

项目	本期发生	上期发生
罚款支出		
赔偿金	3,000.00	
其他支出	3.00	6,360.00
合 计	3,003.00	6,360.00

**(二十七) 所得税费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		2,208.75
递延所得税费用	7,504.99	46,363.56
合 计	7,504.99	48,572.31

**(二十八) 现金流量表项目注释**

## 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	-2,510,775.87	247,892.14
加：资产减值准备	39,102.35	-13,825.75
固定资产折旧	33,418.65	52,406.72
无形资产摊销	27,691.50	27,691.50
长期待摊费用摊销	168,303.22	31,863.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	0	
固定资产报废损失	0	
公允价值变动损失	0	
财务费用	0.00	46,600.00



补充资料	本期金额	上期金额
投资损失	0	
递延所得税资产减少	7,504.99	46,363.56
递延所得税负债增加	0	
存货的减少	1,565,454.36	151,113.52
经营性应收项目的减少	-482,164.45	741,128.99
经营性应付项目的增加	-196,949.58	-378,383.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,348,414.83	952,850.76
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：		
现金的年末余额	397,414.41	2,852,583.01
减：现金的年初余额	1,745,829.24	695,067.25
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,348,414.83	2,157,515.76

## 2、现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	397,414.41	2,852,583.01
其中：库存现金	3,408.00	5,101.00
可随时用于支付的银行存款	394,006.41	2,847,482.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	397,414.41	2,852,583.01
四、公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 3、现金流量表其他项目

## (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
政府拨款和补贴	0.00	1,415,056.78
利息收入	1,242.61	792.38
往来及其他	36,196.60	221,954.13

项 目	本期金额	上期金额
合 计	37,439.21	1,637,803.29

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本年金额	上年金额
租赁费	-	147,431.70
运输费	31,753.47	65,796.94
办公费	2,705.64	14,429.26
服务费	4,622.00	301,625.16
差旅费	67,733.00	92,689.39
电话费	2,948.99	21,586.18
水电费	38,120.50	36,733.13
往来及其他	61,549.66	126,694.32
合 计	209,433.26	806,986.08

## 六、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
湖南福报光彩健康产业股份有限公司	湖南省衡阳市	服务业	3200 万	56.8932	56.8932

(二) 本企业的子公司信息

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
深圳汇洋多媒体科技有限公司	广东省深圳深圳市宝安区	制造业	100	设立

(三) 关联交易情况

报告期内，本公司不存在关联交易情况。

## 七、承诺及或有事项

无。

## 八、资产负债表日后事项

无。

## 九、其他重要事项

无。

## 十、母公司财务报表重要附注

(一) 应收票据及应收账款

1、应收账款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	1,088,905.20	100.00%	284,829.90	804,075.30
组合小计	1,088,905.20	100.00%	284,829.90	804,075.30
其他不重大应收账款				
合计	1,088,905.20	100.00%	284,829.90	804,075.30

  

类别	期初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	1,366,216.70	100.00%	337,357.66	1,028,859.04
组合小计	1,366,216.70	100.00%	337,357.66	1,028,859.04
其他不重大应收账款				
合计	1,366,216.70	100.00%	337,357.66	1,028,859.04

## 2、组合中，按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内（含1年）	40,904.00	3.76%	2,045.20	172,858.00	12.65%	8,642.90
1—2年（含2年）	812,853.00	74.65%	162,570.60	904,548.64	66.21%	181,669.73
2—3年（含3年）	229,868.20	21.11%	114,934.10	283,530.06	20.75%	141,765.03
3年以上	5,280.00	0.48%	5,280.00	5,280.00	0.39%	5,280.00
合计	1,088,905.20	100.00%	284,829.90	1,366,216.70	100.00%	337,357.66

## 3、应收账款2018年6月30日余额前5名的客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	帐龄	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例
南京葳恩思机电科技有限公司	非关联方	662,340.00	2年以内	132,468.00	62.64%
深圳市恒远盛世科技有限公司	非关联方	150,786.20	2-3年	75,393.10	14.26%
董磊	非关联方	48,740.00	2-3年	24,370.00	4.61%
北京博创力讯科技有限公司	非关联方	45,499.00	2年以内	9,099.80	4.30%
上海博慈信息科技有限公司	非关联方	43,880.00	2年以内	8,776.00	4.15%
合计		951,245.20		250,106.90	89.96%

## (二) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳汇洋多媒体科技有限公司		800,000.00		800,000.00		

合计		800,000.00		800,000.00		
----	--	------------	--	------------	--	--

## (三) 营业收入和营业成本

## 1、营业收入、营业成本明细如下

项目	本期金额	上期金额
营业收入	573,686.73	3,948,813.50
其中：主营业务收入	563,804.69	3,948,813.50
控制器	255,911.61	1,792,371.05
显示产品	305,166.61	2,137,346.62
材料	1,931.60	13,528.67
维修	794.87	5,567.16
其他业务收入	9882.04	
营业成本	486,907.51	3,083,148.37
其中：主营业务成本	483,096.92	3,083,148.37
控制器	190,560.76	1,216,168.18
显示产品	290,376.89	1,853,199.64
材料	2,159.27	13,780.55
其他业务成本	3,810.59	

## 2、前5名客户的营业收入情况：

序号	客户名称	2018年01月-6月	
		金额	占营业收入的比例
1	上海集光安防科技股份有限公司	224,504.27	39.13%
2	深圳市希迈科科技有限公司	53,700.85	9.36%
3	杭州标彩科技有限公司	48,717.95	8.49%
4	浙江东创高科电气有限公司	37,692.31	6.57%
5	成都讯捷通讯连锁有限公司	28,256.41	4.93%
	合 计	392,871.79	392,871.79

## 十一、 补充资料

## (一) 非经常性损益明细表

项 目	本年金额	上年金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3、计入当期损益的政府补助		1,415,056.78
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项 目	本年金额	上年金额
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6、非货币性资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组收益		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12、同一控制下企业合并产生的子公司 2016 年 12 月 31 日至合并日的当期净损益		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,072.58	54,908.00
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	13,072.58	1,469,964.78
减：所得税	1,960.89	220,494.72
影响净利润	11,111.69	1,249,470.06
影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润	11,111.69	1,249,470.06
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-2,521,887.56	-1,001,577.92

## （二）净资产收益率和每股收益

### 1、计算结果

报告期利润	2018 上半年度			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	-43.36%	-35.63%	-0.2416	-0.2416
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-43.55%	-35.82%	-0.2427	-0.2427

续上表：

报告期利润	2017 上半年度			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	2.42%	3.17%	0.0310	0.0310
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-9.78%	-13.93%	-0.1252	-0.1252

## 2、每股收益的计算过程

项 目	序号	2018 上半年度
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-2,488,846.47
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	11,111.69
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-2,499,958.16
年初股份总数	4	10,300,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	
报告期月份数	10	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	10,300,000.00
基本每股收益（I）	12=1÷11	-0.2416
基本每股收益（II）	13=3÷11	-0.2427
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	
所得税率	15	
转换费用	16	
认股权证、期权行权增加股份数	17	
稀释每股收益（I）	18=[1+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	-0.2416
稀释每股收益（II）	19=[3+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	-0.2427

净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

$$(1) \text{ 全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E为归属于公司普通股股东的2017年12月31日净资产。

$$(2) \text{ 加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的2016年12月31日净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产下一月份起至报告期2017年12月31日的月份数；M<sub>j</sub>为减少净资产下一月份起至报告期2017年12月31日的月份数；E<sub>k</sub>为因其他

交易或事项引起的净资产增减变动；MK为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期2017年12月31日的月份数。

(3) 基本每股收益= $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - SK$

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为2016年12月31日股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；SK为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期2017年12月31日的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期2017年12月31日的月份数。

(4) 稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - SK + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 。

深圳日盛科技股份有限公司

2018年8月20日