

证券代码：430474

证券简称：恒裕灯饰

主办券商：东北证券



恒裕灯饰

NEEQ:430474

广东恒裕灯饰股份有限公司

(Guangdong Hengyu Lighting CO.,Ltd.)

半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记

- 一、“一种三角形组合式灯条”获得国家发明专利证书。
- 二、参加第三届“恺炬杯”惠州创新创业大赛获优胜奖。
- 三、获得惠州市仲恺高新区颁发 2016 年度创新创业后备人才。
- 四、获得广东省高新技术协会颁发两项高新产品证书。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	广东恒裕灯饰股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	广东恒裕灯饰股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Hengyu Lighting CO.,Ltd.
证券简称	恒裕灯饰
证券代码	430474
法定代表人	何忠勇
注册地址	惠州市仲恺高新区惠风东二路 16 号 B501-1 号
办公地址	惠州市小金口镇金源工区新区 206 号
主办券商	东北证券股份有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	敖紫薇
电话	0752-2060633
传真	0752-2060900
电子邮箱	379817176@qq.com
公司网址	www.jojolighting.com
联系地址及邮政编码	惠州市小金口镇金源工区新区 206 号（516023）

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-01-24
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	照明产品设计、开发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,250,000
控股股东	何忠勇
实际控制人	何忠勇
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	44
公司拥有的“发明专利”数量	2

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	38,347,751.06	21,834,085.62	75.63%
毛利率%	26.88%	34.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,212,340.53	4,014,401.30	-69.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	842,776.26	1,851,209.15	-54.47%
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）	6.69%	23.27%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.65%	10.73%	-
基本每股收益	0.12	0.39	-69.23%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	43,067,869.99	38,119,215.62	12.98%
负债总计	24,329,270.72	20,592,956.88	18.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,738,599.27	17,526,258.74	6.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.83	1.71	7.02%
资产负债率%	56.49%	54.02%	-
流动比率	1.40	1.37	-
利息保障倍数	4.11	4.12	-

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	2,294,796.02	1,180,046.11	-
应收账款周转率	8.18	5.70	-
存货周转率	1.36	0.80	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.98%	12.41%	-
营业收入增长率%	75.63%	26.91%	-
净利润增长率%	-69.80%	376.91%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司的商业模式是设计、生产和销售的照明灯具和相关配件。公司具有多年的灯饰行业的经验，拥有多项的专利技术。公司主要根据客户需求提供个性化产品，一般自行采购原材料，在自有生产车间进行生产加工，并外包一部分生产环节，生产完成后直接向客户交货，如果客户需要安装施工，由公司或经销商负责安装施工并通过项目验收，对产品提供技术和售后服务以及一定期限的质量保证。

公司产品在国内和海外销售。国内的销售采用代理和直销相结合的模式，国内销售大部为公司自有品牌 JOJO 产品，随着公司在业内的知名度增加，针对特定客户的 OEM 销售方式；海外销售全部为代理销售，公司接到代理商的订单后直接与代理商签订销售合同，通过代理商销售以 OEM 和 ODM 形式生产的产品。公司与代理商结成了长期、稳定的业务关系，并且也在不断扩大海外客户资源。照明产品的销售和服务收入是公司主要的收入和利润来源。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司商业模式无重大变化。

二、经营情况

公司在董事会的领导下，管理层严格执行 2016 年初制定的发展计划，坚持建筑室内功能性照明产品专业性、技术满足能力，提升产品的兼容性，通过专业产品、专业服务、专业渠道营销策略锁定高端优质目标客户。

公司 2016 年上半年度实现为营业收入 3834.78 万元，较上年同期增长了 75.63%；实现净利润 121.23 万元，较上年同期下降了 69.80%，净利润下降的除了政府补助减少造成外，产品毛利率下降，期间费用增加是主要原因。扣除非经常性损益后的净利润为 84.28 万元，较上年同期下降了 54.47%。报告期末总资产 4,306.79 万元，总资产增长率为 12.98%；净资产 1,873.85 万元，净资产的增长率为 6.92%；经营活动产生的现金流量净额 229.48 万元，比去年同期增长 94.47%。

（1）、2016 年上半年公司的生产经营仍然面临着一定的困难，国内经济增长预期放缓，对行业影响较大的房地产调控政策持续加强，与之配套的灯具行业也受到影响，自主品牌销售未能达到预期销售目标。

（2）、公司在 2016 年上半年加强了内外销市场的投入，一方面对内销自主品牌的市场的建设在持续的加强，另一方面针对外销客户的新产品、新工艺的开发方面快速的响应，在外销客户更新换代产品方面取得较好的销售业绩。美国客户上半年实现销售收入 1834.21 万元比去年同期增长 7.9 倍。这也是 2016 年上半年度销售收入增长的主要原因。但是为订单长期持续，产品的毛利率偏低，导致上半年总体毛利率下降了 7.86%；2016 年上半年公司增加了销售市场开拓和研发投入，人员工资、研发费用、模具费用等较上年同期增加，导致费用增加，净利润的减少。

（3）、上年度销售费用和研发费用的投入，已经产生了正面积积极的效果。美国客户产品的首批订单的出货，已经得到客户的认可。后续双方不断推出系列新品。同时，公司随着产品产量的提供，加强供应商的采购议价能力，降低采购成本；在原产品的工艺要创新和改革，达到降低成本，提高劳动效率，从而达到整体提高产品的毛利率，

为下半年度的经营业绩加创造良好的局面。

三、风险与价值

公开转让说明书及年度报告中披露的存续到报告期的风险因素情况如下：

（一）大客户依赖的风险及应对措施

2016 年上半年的销售额中虽然之前一直排名第一大客户降到了第二，依然存在外销第一、第二大客户依赖较大，前两大客户分别占 47.83%、26.97%。若境外 OEM 和 ODM 订单规模下滑较大，将对公司经营业绩产生不利影响。

风险应对措施：通过完善生产管理，提高产品品质，赢得了客户的信任和认可，持续获得客户订单。通过采取以下措施，扩展内外销对主要客户的销售占比呈逐年下降趋势，不断分散对大客户的依赖风险。

（二）行业竞争加剧的风险及应对措施

公司产品定位于中高端客户，竞争对手多为国际知名品牌在华设立的企业，这些企业品牌知名度高，资金技术实力雄厚，议价能力强，对公司形成很强的竞争威胁，同时一定程度上挤压了中小厂商的市场空间。公司刚刚形成一定的市场品牌知名度，但市场开拓能力有限，短期内难以获得竞争优势。

风险应对措施：公司将依托现有资源，深入了解客户和市场需求，满足客户的个性化需求。在进行市场开发的同时严格控制产品品质，在市场拓展的过程中建立自身的品牌知名度。

（三）存货规模较大的风险及应对措施

2015 年末和 2016 年上半年，公司存货余额分别为 2073 万元和 2046 万元，占当期流动资产的比例分别为 75.78%和 61.24%。公司存货由原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等构成，占用公司营运资金较多，对公司生产经营的扩大产生一定影响。

风险应对措施：公司原材料主要为锌合金、铝合金、铝材等通用材料，市场价格相对稳定；并且型铝合金材料可以通过简称处理后可以重融后可再制作成别的形状的物料。公司将致力于提高经营管理水平，努力扩大销售规模，同时控制存货规模，提高经营效率，把存货控制在合理的水平减少资金的压力。

（四）新产品开发的风险

2014 年-2016 年，为了推广国内市场的新产品和外贸部客户的意向订单，陆续投入了新产品的模具开发。由于市场开发前期需要较大资源投入，且市场竞争面临一定地不确定性，可能导致市场开发不能达到预期目标。存在客户的开发情况和实际产生的销售订单存在一定地不确定性风险。

风险应对措施：国内市场的新产品公司事前通过市场推广和宣传等方式，听取客户及专业灯光设计师的意见，结合市场的最新需求制定的产品的方案；外销客户之前通过多次的样品确认，2016 年上半年也已经产生了部分的订单。

（五）成本上涨的风险及应对措施

随着内地经济的增长，公司位于的珠三角地区企业待遇与内地企业相比已无优势，导致用工更为紧张。公司作为劳动密集型企业，将面临用工成本不断上涨的压力；同时，原材料价格存在上涨的可能性，这些都将使公司面临成本上涨、盈利下降的风险。风险应对措施：公司将通过加强内部管理，提高员工的劳动效率，发挥规模优势，强化成本费用控制等措施来应对。

（六）汇率波动的风险及应对措施

由于目前公司对国外客户的 OEM 和 ODM 业务占公司销售收入比例仍然较高，因此面临一定的外汇汇率波动导致财务状况变动的风险。

风险应对措施：公司外销客户信用状况良好，付款比较及时，公司采用实时结汇的方式处理外汇收入，以规避因外汇管理不当导致的风险。

（七）依赖政府补助的风险

2015 年上半年和 2016 年上半年，公司政府补助产生的非经常性损益净额分别为 216.32 万元和 36.96 万元，占当期净利润比例分别为 53.89%和 30.48%，占比较高，经营成果对非经常性损益存在一定程度的依赖。公司获得的政府补助为偶发性的或者是阶段性的，若公司后续获得的政府补助规模下降会对公司业绩产生不利影响。

风险应对措施：公司将通过开发更加适合市场需求的产品，进一步提高产品品质，扩大销售规模，提高经营效率和盈利能力，降低对政府补助的依赖。

（八）、高新技术企业享受优惠所得税率的风险

公司 2014 年 10 月 10 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201444001003，有效期三年（2014 年 1 月至 2016 年 12 月）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条：“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”，公司在有效期内适用企业所得税率为 15%的税收优惠。但高新技术企业资格到期后重新认定事项仍存在不确定性，公司存在未通过认定或复审，失去继续享受企业所得税优惠政策的风险，存在企业所得税税率升高导致净利润下降的风险。

风险应对措施：公司一贯注重科技创新，以自主研发产品立足于市场，研发投入逐年增加，新增多项科研成果，产品申请了多项专利权；近几年被省市科技部门授权成立工程技术研发中心，即使高新技术企业资格到期复审，公司也有信心取得该资质。同时，公司核心竞争力逐年提高，逐步减少对企业所得税税收优惠的依赖，降低企业所得税税收优惠变化对公司经营业绩的影响。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	15,000,000.00	2,604,011.50
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	200,000,000.00	2,500,000.00
6 其他	-	-
总计	215,000,000.00	5,104,011.50

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
广东省粤科融资担保股份有限公司	公司与平安银行股份有限公司广州中石化大厦支行签订委托贷款担保	120,000.00	是
总计	-	120,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

以上关联交易是正常的流动资金借款的担保费用，按照市场价格接受的担保服务。该笔交易对公司生产经营有较为积极的影响，保证公司充裕的流动资金。

该笔交易经过了第二届董事会第四次会议审议通过，要提交 2016 年第二次临时股东大会审议。

(三) 承诺事项的履行情况

公司申请挂牌前，公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺》，在报告期间严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

公司实际控制人何忠勇签订了《关于资金占用承诺函》，表示在生产经营中，不以任何形式占用公司资金，在报告期间严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

实际控制人何忠勇承诺注销其在法国投资的公司，报告期内实际控制人履行承诺，已经办理法国公司的注销事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售股份条件股份	无限售股份总数	4,505,000	43.95%	0	4,505,000	43.95%
	其中：控股股东、实际控制人	455,000	4.44%	0	455,000	4.44%
	董事、监事、高管	336,000	3.28%	0	336,000	3.28%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售股份条件股份	有限售股份总数	5,745,000	56.05%	0	5,745,000	56.05%
	其中：控股股东、实际控制人	4,740,000	46.24%	0	4,740,000	46.24%
	董事、监事、高管	1,005,000	9.81%	0	1,005,000	9.81%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,250,000	-	0	10,250,000	-
普通股股东人数		25				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	何忠勇	5,195,000	0	5,195,000	50.68%	4,740,000	455,000
2	张小燕	1,024,000	0	1,024,000	9.99%	-	1,024,000
3	李先涛	500,000	0	500,000	4.88%	375,000	125,000
4	龙岩兰	480,000	0	480,000	4.68%	-	480,000
5	欧久平	480,000	0	480,000	4.68%	-	480,000
6	乐革命	480,000	0	480,000	4.68%	-	480,000
7	彭崇光	461,000	0	461,000	4.50%	345,000	116,000
8	广东省粤科融资担保股份有限公司	400,000	0	400,000	3.90%	-	400,000
9	李翠云	300,000	0	300,000	2.93%	225,000	75,000
10	惠州市恺萌天使投资合	250,000	0	250,000	2.44%	-	250,000

伙企业（有限 公司）						
合计	9,570,000	0	9,570,000	93.36%	5,685,000	3,885,000
前十名股东间相互关系说明： 前十名股东相互间不存在关联关系。						

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

何忠勇先生，1974 年 3 月 6 日出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。2001 年 3 月任惠州市汇鑫压铸五金厂总经理；2003 年 6 月任惠州市汇鑫五金制品有限公司总经理；2009 年 2 月至 2012 年 11 月，任惠州市恒裕灯饰有限公司总经理；2012 年 11 月份有限公司整体变更设立股份公司，成立广东恒裕灯饰股份有限公司，现任股份公司章程法定代表人、董事长兼总经理。任期为 2015 年 12 月 9 日至 2018 年 12 月 8 日。

（二）实际控制人情况

公司控股股东与实际控制人一致，合并披露。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
何忠勇	董事长兼总经理	男	42	高中	2015 年 12 月 9 日至 2018 年 12 月 8 日	是
李先涛	董事兼副总经理	男	47	中专	2015 年 12 月 9 日至 2018 年 12 月 8 日	是
彭崇光	董事兼财务总监	男	46	大专	2015 年 12 月 9 日至 2018 年 12 月 8 日	是
李翠云	董事	女	34	大专	2015 年 12 月 9 日至 2018 年 12 月 8 日	是
敖紫薇	董事兼董事会秘书	女	28	本科	2015 年 12 月 9 日至 2018 年 12 月 8 日	是
郑富同	监事会主席	男	35	中专	2015 年 12 月 9 日至 2018 年 12 月 8 日	是
罗婉容	监事	女	42	中专	2015 年 12 月 9 日至 2018 年 12 月 8 日	是
李秋乾	监事	女	39	高中	2015 年 12 月 9 日至 2018 年 12 月 8 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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
何忠勇	董事长兼总经理	5,195,000	0	5,195,000	50.68%	-
李先涛	董事兼副总经理	500,000	0	500,000	4.88%	-
彭崇光	董事兼财务总监	461,000	0	461,000	4.50%	-
李翠云	董事	300,000	0	300,000	2.93%	-
郑富同	监事会主席	40,000	0	40,000	0.39%	-
李秋乾	监事	40,000	0	40,000	0.39%	-
合计		6,536,000	0	6,536,000	63.77%	-

三、变动情况

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	10	10
核心技术人员	-	-
截止报告期末的员工人数	261	318

核心员工变动情况：

无

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 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	一、（一）	4,121,516.25	3,155,068.86
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	一、（二）	7,634,391.94	1,741,320.67
预付款项	一、（三）	542,855.22	636,983.95
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	一、（四）	286,778.37	534,253.30
买入返售金融资产	-	-	-
存货	一、（五）	20,457,598.63	20,730,241.14
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	一、（六）	364,690.93	557,485.40

广东恒裕灯饰股份有限公司
2016 半年度报告

流动资产合计	-	33,407,831.34	27,355,353.32
非流动资产:	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	一、(七)	3,767,362.32	3,966,172.39
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	一、(八)	87,740.82	90,261.53
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	一、(九)	5,803,900.51	6,706,393.38
递延所得税资产	一、(十)	1,035.00	1,035.00
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	9,660,038.65	10,763,862.30
资产总计	-	43,067,869.99	38,119,215.62
流动负债:	-		
短期借款	一、(十一)	10,550,000.00	9,760,000.00
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	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	一、(十二)	5,271,565.91	4,551,040.65
预收款项	一、(十三)	4,565,887.02	1,445,550.90
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	一、(十四)	1,102,316.00	924,453.94
应交税费	一、(十五)	-329,256.63	281,685.92
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	一、(十六)	2,695,356.47	3,042,042.02
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

广东恒裕灯饰股份有限公司
2016 半年度报告

代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	23,855,868.77	20,004,773.43
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	一、(十七)	473,401.95	588,183.45
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	473,401.95	588,183.45
负债合计	-	24,329,270.72	20,592,956.88
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	一、(十八)	10,250,000.00	10,250,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	一、(十九)	2,770,856.09	2,770,856.09
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	一、(二十)	446,665.36	446,665.36
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	一、(二十一)	5,271,077.82	4,058,737.29
归属于母公司所有者权益合计	-	18,738,599.27	17,526,258.74
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	18,738,599.27	17,526,258.74
负债和所有者权益总计	-	43,067,869.99	38,119,215.62

法定代表人：何忠勇

主管会计工作负责人：彭崇光

会计机构负责人：彭崇光

(二)利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	38,347,751.06	21,834,085.62
其中：营业收入	一、(二十二)	38,347,751.06	21,834,085.62
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	37,342,907.64	19,656,192.50
其中：营业成本	一、(二十二)	28,040,981.70	14,249,486.54
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	-	-	-
营业税金及附加	一、(二十三)	172,412.92	117,313.69
销售费用	一、(二十四)	2,595,631.30	1,430,411.62
管理费用	一、(二十五)	6,109,018.13	3,576,172.12
财务费用	一、(二十六)	424,863.59	282,808.53
资产减值损失	-	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,004,843.42	2,177,893.12
加：营业外收入	一、(二十七)	434,781.50	2,544,931.94
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,439,624.92	4,722,825.06
减：所得税费用	一、(二十八)	227,284.39	708,423.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,212,340.53	4,014,401.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-	-
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

广东恒裕灯饰股份有限公司

2016 半年度报告

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	1,212,340.53	4,014,401.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.12	0.39
(二) 稀释每股收益	-	0.12	0.39

法定代表人：何忠勇

主管会计工作负责人：彭崇光

会计机构负责人：彭崇光

(三)现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	36,788,184.64	24,163,826.28
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	-	1,231,633.00	756,539.00
收到其他与经营活动有关的现金	一、(二十九)	904,171.72	3,933,778.23
	-		
经营活动现金流入小计	-	38,923,989.36	28,854,143.51
购买商品、接受劳务支付的现金	-	26,070,437.13	16,437,193.04
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	-	7,142,935.00	5,714,938.00
支付的各项税费	-	694,365.32	944,692.26
支付其他与经营活动有关的现金	一、(二十九)	2,721,455.89	4,577,274.10
	-		
经营活动现金流出小计	-	36,629,193.34	27,674,097.40
经营活动产生的现金流量净额	-	2,294,796.02	1,180,046.11
二、投资活动产生的现金流量：	-		
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长	-	1,131,821.52	860,322.43

广东恒裕灯饰股份有限公司
2016 半年度报告

期资产支付的现金			
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,131,821.52	860,322.43
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,131,821.52	-860,322.43
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收 到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	3,680,000.00	4,980,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	3,680,000.00	4,980,000.00
偿还债务支付的现金	-	2,890,000.00	3,720,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金	-	462,533.62	465,213.00
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	一、(二十九) -	565,988.50	-
筹资活动现金流出小计	-	3,918,522.12	4,185,213.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-238,522.12	794,787.00
四、汇率变动对现金及现金等价物 的影响	-	41,995.01	183,649.20
五、现金及现金等价物净增加额		966,447.39	1,298,159.88
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,121,610.53	1,217,997.46
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,088,057.92	2,516,157.34

法定代表人：何忠勇

主管会计工作负责人：彭崇光

会计机构负责人：彭崇光

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

广东恒裕灯饰股份有限公司
2016年度1-6月财务报表附注
(金额单位: 人民币元)

一、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 期初指“2016 年 1 月 1 日”, “期末指 2016 年 6 月 30 日”, 本期指“2016 年度 1-6 月”, 上期指“2015 年度 1-6 月”。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	144,222.86	66,827.72
银行存款	2,943,835.06	2,054,782.81
其他货币资金	1,033,458.33	1,033,458.33
合计	4,121,516.25	3,155,068.86

其中, 受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额		期初余额		
其他货币资金—用于质押的定期存款	1,033,458.33		1,033,458.33		
合计	1,033,458.33		1,033,458.33		
(二) 应收账款					
1、应收账款分类及披露					
类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,634,391.94	100	0	0	0
其中：账龄组合	7,634,391.94	100	0	0	0
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	7,634,391.94	100	0	0	0
(续)					
类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,748,120.67	100	6,800.00	0.39	1,741,320.67
其中：账龄组合	1,748,120.67	100	6,800.00	0.39	1,741,320.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	1,748,120.67	100	6,800.00	0.39	1,741,320.67
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款					
项目	期末余额				
	应收账款	坏账准备		计提比例（%）	
1年以内（含1年）	7,634,391.94	--		--	
1-2年	0	0		0	
合计	7,634,391.94	0		--	
(续)					

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,748,120.67	6,800.00	0.39
合计	1,748,120.67	6,800.00	0.39

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收款项期末余额合计数的比例（%）
NUWAVELLC	非关联方	7,047,762.97	1 年以内	92.23
上海绿城广场置业有限公司	非关联方	293,000.00	1 年以内	3.83
浙江一达通企业服务有限公司	非关联方	60,666.73	1 年以内	0.79
亿光照明管理（上海）有限公司中山分公司	非关联方	58,219.01	1 年以内	0.76
贵阳宏益房地产开发有限公司	非关联方	25,878.70	1-2 年以内	0.34
合计	--	7,485,527.41	--	97.96

（三）预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
1 年以内（含 1 年）	539,833.63	99.45	633,962.36	99.53
1-2 年	3,021.59	0.56	3,021.59	0.47
合计	542,855.22	100.00	636,983.95	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	账龄	未结算原因
惠州市恒伟金属制品有限公司	非关联方	154,760.62	28.51	1 年以内	货未到
佛山市固德雅建材有限公司	非关联方	71,535.30	13.18	1 年以内	货未到
东莞市超美铝制品有限公司	非关联方	56,351.18	10.38	1 年以内	货未到
惠州市锦湖实业发展有限公司	非关联方	48,051.25	8.85	1 年以内	货未到
深圳市裕明鑫科技有限公司	非关联方	36,127.50	6.66	1 年以内	货未到
合计	--	366,825.85	67.57	--	--

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	286,778.37	100	0	0	286,778.37
其中：账龄组合	286,778.37	100	0	0	286,778.37
押金、保证金组合	--	--	--	--	--
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	286,778.37	100	0	0	286,778.37

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	534,353.30	100	100	0.02	534,253.30
其中：账龄组合	128,805.86	24.10	100	0.08	128,705.86
押金、保证金组合	405,547.44	75.90			405,547.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	534,253.30	100	100	0.02	534,253.30

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			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	286,778.37	--	--	127,805.86	0	--
1—2 年	0	0	0	1,000.00	100.00	10.00
合计	286,778.37	--	--	128,805.86	100.00	--

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海哲浦置业有限公司	非关联方	押金	72,954.69	1 年以内	25.44	--
上海哲浦置业有限公司	非关联方	预付三个月房租	74,841.35	1 年以内	26.10	--
广州登凯供应链管理有限公司	非关联方	运费押金	20,800.00	1 年以内	7.25	--
行政部充油卡	非关联方	预先充值	18,264.07	1 年以内	6.37	--
职员临时借款	非关联方	差旅备用金	14,000.00	1 年以内	4.88	--
合计		--	200,860.11	--	70.04	--

(五) 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	12,098,814.45	--	12,098,814.45	13,503,477.64	--	13,503,477.64
委托加工物资	1,415,504.45	--	1,415,504.45	622,500.68	--	622,500.68
在产品	1,326,264.48	--	1,326,264.48	1,578,226.97	--	1,578,226.97
库存商品	5,617,015.25	--	5,617,015.25	5,026,035.85	--	5,026,035.85
合计	20,457,598.63	--	20,457,598.63	20,730,241.14	--	20,730,241.14

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	364,690.93	557,485.40
合计	364,690.93	557,485.40

(七) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	器具、工具	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值:						
1.年初余额	3,000,000.00	3,334,942.12	1,342,217.89	96,153.84	740,978.68	8,514,292.53
2.本期增加金额	--	31,162.39	13,056.41	--	32,331.48	76,550.28
购置	--	31,162.39	13,056.41	--	32,331.48	76,550.28
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--
处置或报废	--	--	--	--	--	--

广东恒裕灯饰股份有限公司
2016 半年度报告

4.期末余额	3,000,000.00	3,366,104.51	1,355,274.30	96,153.84	773,310.16	8,590,842.81
二、累计折旧						
1.期初余额	795,625.00	1,812,027.02	1,241,848.24	91,346.40	607,273.48	4,548,120.14
2.本期增加金额	71,250.00	152,026.38	44,986.93	0.00	7,097.04	275,360.35
计提						
3.本期减少金额						
处置或报废	--	--	--	--	--	--
4.期末余额	866,875.00	1,964,053.40	1,286,835.17	91,346.40	614,370.52	4,823,480.49
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,133,125.00	1,402,051.11	68,439.13	4,807.44	158,939.64	3,767,362.32
2.期初账面价值	2,204,375.00	1,522,915.10	100,369.65	4,807.44	133,705.20	3,966,172.39

(八) 无形资产

项目	商标	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	35,000.00	81,196.58	116,196.58
2.本期增加金额	--	8,017.09	8,017.09
购置	--	8,017.09	8,017.09
3.本期减少金额	--	--	--
4.期末余额	35,000.00	89,213.67	124,213.67
二、累计摊销			
1.期初余额	21,875.21	4,059.84	25,935.05
2.本期增加金额	1,750.02	8,787.78	10,537.80
计提	1,750.02	8,787.78	10,537.80
3.本期减少金额	--	--	--
4.期末余额	23,625.23	12,847.62	36,472.85
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	11,374.77	76,366.05	87,740.82
2.期初账面价值	13,124.79	77,136.74	90,261.53

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
模具	6,295,433.10	1,047,253.24	1,538,785.83	5,803,900.51
在建模具	410,960.28	-410,960.28	--	0.00
合 计	6,706,393.38	636,292.96	1,538,785.83	5,803,900.51

(十) 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

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

坏账准备-应收账款	0	1,020.00	6,800.00	1,020.00
坏账准备-其他应收款	0	15.00	100.00	15.00
合计	0	1,035.00	6,900.00	1,035.00

(十一) 短期借款

类别	期末余额	期初余额
抵押借款	5,500,000.00	5,500,000.00
保证借款	5,050,000.00	4,260,000.00
合计	10,550,000.00	9,760,000.00

注：1、2014 年 6 月 5 日公司与东亚银行（中国）有限公司惠州支行签订借款合同，合同编号：14TL1400048N；授信额度：550 万元；合同约定：以 100 万元银行定期存单为质押；授信额度期限：3 年；3 年内公司可循环使用授信额度；借款条件：保证，抵押，质押；保证合同编号：14TL1400048N；保证人：何忠勇、李立芳；抵押合同编号：14TL1400048N；抵押物：房产（粤房地证字第 C6629537 号）、房产（粤房地权证惠州字第 1100066208 号）；应收账款质押，质押合同编号：14TL1400048N。

2、2015 年 11 月 6 日与平安银行股份有限公司广州中石化大厦支行签订综合授信额度合同，合同编号：平银穗中石化综字 20151106 第 002 号；综合授信额度：400 万元；综合授信额度期限：1 年。

2015 年 11 月 9 日公司与平安银行股份有限公司广州中石化大厦支行签订委托贷款合同，合同编号：平银穗中石化委贷字 20151106002 第 001 号；借款金额：200 万元；借款期限：12 个月；到期日：2016 年 11 月 9 日；借款条件：保证。为履行该借款合同债权的实现与广东省粤科融资担保股份有限公司于 2015 年 11 月 6 日签订保证担保合同，（1）保证合同编号：2015 年粤科委保担字第 004 号-1；保证人：何忠勇、李先涛、李翠云；保证期限：贷款合同项下债务履行期限届满之日起两年；（2）保证合同编号：2015 年粤科委保担字第 004 号-2；保证人：彭崇光、乐革命；保证期限：贷款合同项下债务履行期限届满之日起两年。

3、2015 年 12 月 1 日与广发银行股份有限公司惠州仲恺科技园支行签订授信额度合同，合同编号：1080021565；授信额度：100 万元；授信期限：1 年；借款条件：保证；保证合同编号：1080021565-01；保证人：何忠勇、李先涛、乐革命、彭崇光。

4、2015 年 1 月 13 日公司与中国工商银行股份有限公司惠州富力国际中心支行签订小企业借款合同，合同编号：惠州行富力国际中心支行 2015 年借字第 2002 号；借款金额：180 万元；借款期限：12 个月；到期日：2016 年 1 月 11 日；借款条件：保证；保证合同共 5 个；分别为（1）惠州行富力国际中心支行 2015 年保字第 2001 号，保证人：李先涛、宋贻梅；（2）惠州行富力国际中心支行 2015 年保字第 2002 号，保证人：李翠云；（3）惠州行富力国际中心支行 2015 年保字第 2003 号，保证人：彭崇光、高少杰；（4）惠州行富力国际中心支行 2015 年保字第 2005 号，保证人：何忠勇；（5）惠州行富力国际中心支行 2015 年保字第 2006 号，保证人：罗贞、王国朝。企业于 2015 年 6 月 11 日还款 54 万元，截止至 2015 年 12 月 31 日借款余额为 126 万元，该笔余款已于 2016 年 1 月 10 日全部归还。

5、2016 年 1 月 18 日公司与中国工商银行股份有限公司惠州富力国际中心支行签订小企业借款合同，合同编号：惠州行富力国际中心支行 2016 年借字第 2005 号；借款金额：150 万元；借款期限：12 个月；到期日：2017 年 1 月 18 日；借款条件：保证；保证合同共 5 个；分别为（1）惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2004 号，保证人：李先涛、宋贻梅；

(2) 惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2005 号; 保证人: 李翠云; (3) 惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2003 号, 保证人: 彭崇光、高少杰; (4) 惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2002 号, 保证人: 何忠勇; (5) 惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2006 号, 保证人: 敖紫薇。企业于 2016 年 6 月 1 日还款 45 万元, 截止至 2016 年 6 月 30 日借款余额为 105 万元。

6、2016 年 1 月 22 日公司与中国建设银行股份有限公司惠州市分行签订人民币流动资金借款合同, 合同编号: 2016 年惠州小企工字第 0003 号; 借款金额: 100 万元; 借款期限: 12 个月; 到期日: 2017 年 1 月 31 日; 借款条件: 保证; 保证合同共 5 个; 分别为 (1) 2016 年惠州小企高保字第 0009 号, 保证人: 李先涛; (2) 2016 年惠州小企高保字第 0011 号; 保证人: 李翠云; (3) 2016 年惠州小企高保字第 0010 号, 保证人: 彭崇光; (4) 2016 年惠州小企高保字第 0006 号, 保证人: 何忠勇。

(十二) 应付账款

1、应付账款按项目列示

项目	期末余额	期初余额
货款	5,271,565.91	4,551,040.65
合计	5,271,565.91	4,551,040.65

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
珠海市恒裕英发科技有限公司	109,979.10	3-4 年以内	质量问题不支付
惠州市合顺科技工业有限公司	47,372.70	1 年以内	质量问题不支付
东莞市荣拓电子科技有限公司	21,676.30	2-3 年	质量问题不支付
惠州市镇隆华瑞灯饰厂	8,667.00	1-2 年	质量问题不支付
合计	187,695.10	--	--

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	4,565,887.02	1,445,550.90
合计	4,565,887.02	1,445,550.90

注: 预收账款的账龄均为 1 年以内。

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	924,453.94	7,315,872.00	7,138,009.94	1,102,316.00
二、离职后福利-设定提存计划	--	367,327.36	367,327.36	
合计	924,453.94	7,683,199.36	7,505,337.3	1,102,316.00

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	924,453.94	7,315,872.00	7,138,009.94	1,102,316.00
二、职工福利费	--	100,252.41	100,252.41	
三、社会保险费	--	548,123.80	548,123.80	
其中：医疗保险费	--	148,629.17	148,629.17	
工伤保险费	--	17,691.03	17,691.03	
四、住房公积金	--	129,150.00	129,150.00	
合计	924,453.94	8,259,718.41	8,081,856.35	1,102,316.00

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	--	357,233.91	357,233.91	--
二、失业保险费	--	10,093.45	10,093.45	--
合计	--	367,327.36	367,327.36	--

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-511,906.00	-61,788.68
企业所得税	137,811.18	252,978.61
个人所得税	43,582.51	34,696.90
城市维护建设税	0.00	31,355.82
教育费附加	0.00	22,397.01
印花税	1,255.68	2,046.26
合计	-329,256.63	281,685.92

(十六) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,695,356.47	3,042,042.02
合计	2,695,356.47	3,042,042.02

2、按账龄组合列示其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,695,356.47	3,037,776.02
1—2 年		764.00
2—3 年		3,502.00
合计	2,695,356.47	3,042,042.02

(十七) 递延收益

3、递延收益明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	588,183.45		114,781.50	473,401.95
合计	588,183.45		114,781.50	473,401.95

4、涉及政府补助明细项目

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
JOJO 品牌转型升级打造自有品牌技术改造购买设备模具费	149,184.11		32,635.84	116,548.27	与资产相关
采用散热新技术的集成大功率 LED 灯具项目	438,999.34		82,145.66	356,853.68	与资产相关
合计	588,183.45		114,781.50	473,401.95	--

(十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,250,000.00	--	--	--	--	--	10,250,000.00

(十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,770,856.09	--	--	2,770,856.09
合计	2,770,856.09	--	--	2,770,856.09

(二十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	446,665.36		--	446,665.36
合计	446,665.36		--	446,665.36

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	4,058,737.29	2,001,623.82
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		
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,212,340.53	2,285,681.63

减：提取法定盈余公积		228,568.16
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		
其他减少		
期末未分配利润	5,271,077.82	4,058,737.29

（二十二）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	38,347,751.06	28,040,981.70	21,834,085.62	14,249,486.54
合计	38,347,751.06	28,040,981.70	21,834,085.62	14,249,486.54

2、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占营业收入的比例 (%)
NUWAVE LLC	18,342,064.45	47.83
HANCON INDUSTRIAL CO.,LTD	10,341,794.54	26.97
上海韵翔建筑材料有限公司	892,128.85	2.33
北京野力房地产开发有限公司	821,309.02	2.14
上海绿城广场置业有限公司	807,692.37	2.11
合计	31,204,989.23	81.37

（二十三）营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	100,574.20	68,432.97
教育费附加	43,103.23	29,328.43
地方教育费附加	28,735.49	19,552.29
合计	172,412.92	117,313.69

（二十四）销售费用

项目	本期金额	上期金额
人员费用	1,313,243.00	806,209.00
房租	99,117.92	54,642.00
办公费	41,357.96	26,130.35
差旅费	323,205.09	206,228.30
运费	142,040.72	102,721.22
广告费	121,834.89	49,730.21
业务招待费	168,226.57	28,832.50
社保费	87,563.08	79,992.96

广东恒裕灯饰股份有限公司
2016 半年度报告

业务提成	31,944.32	5,200.00
报关费	177,395.08	51,482.10
水电费	13,254.54	13,630.68
其他	76,448.13	5612.30
合计	2,595,631.30	1,430,411.62

(二十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
人员费用	2,591,480.00	1,446,398.00
办公费	67,173.12	13,091.49
业务招待费	171,466.00	5,655.90
福利费	100,252.41	25,296.30
社保费	393,628.82	239,666.00
公积金	129,150.00	95,400.00
差旅费	169,297.78	60,761.00
折旧摊销费	96,980.47	96,633.13
交通运输费	124,166.19	19,023.20
中介服务费	310,595.69	199,319.20
研发费	1,924,653.07	1,340,267.09
其他	30,174.58	34,660.81
合计	6,109,018.13	3,576,172.12

(二十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	462,533.62	465,213.35
减：利息收入	2,612.34	11,133.93
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	41,995.01	184,069.32
手续费支出	6,937.32	12,593.43
其他		205.00
合计	424,863.59	282,808.53

(二十七) 营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	434,781.50	2,544,931.94	434,781.50
其他			
合计	434,781.50	2,544,931.94	434,781.50

2、计入当期损益的政府补助：

补助项目	具体内容	与资产相关 /与收益相关	取得时间	本期金额	上期金额
新三板财政补贴	仲恺高新区新三板财政补贴	与收益相关	2015/2/16		1,500,000.00
本年度政府补贴大功率LED项目	科技型中小企业技术创新项目合同--采用散热新技术的集成型大功率LED灯具	与资产相关	2015/3/16	82,145.66	1,000,000.00
JOJO 品牌转型升级打造自有品牌技术改造	技术项目改造补贴资金设备购置费、模具费	与资产相关	2013/5/11	32,635.84	44,931.94
市级科技专项资金	惠州市级科技专项资金	与收益相关	2016/06/07	250,000.00	
科技资金	省科技专项资金	与收益相关	2016/02/03	50,000.00	
科技资金	创新大赛财政局补贴	与收益相关	2016/02/06	20,000.00	
合计	--	--	--	434,781.50	2,544,931.94

(二十八) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	227,284.39	708,423.76
递延所得税费用		--
合计	227,284.39	708,423.76

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	1,439,624.92	4,722,825.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	227,284.39	708,423.76
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用	227,284.39	708,423.76

(二十九) 现金流量表

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
收到的其他与经营活动有关的现金	904,171.72	3,933,778.23
其中：利息收入	2,612.34	11,133.93
收到与收益相关的政府补助款	320,000.00	1,500,000.00
往来款	581,559.38	2,422,644.30

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付其他与经营活动有关的现金	2,721,455.89	4,577,274.10
其中：付现销售费用和管理费用	2,714,518.44	2,027,618.10
银行手续费	6,937.45	13,844.71
往来款		2,535,811.29

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付其他与筹资活动有关的现金	565,988.50	
其中：归还财务资助	565,988.50	

(三十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,212,340.53	4,014,401.30
加：资产减值准备		--
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	275,360.35	302,231.58
无形资产摊销	10,537.8	2,041.69
长期待摊费用摊销	1,538,785.83	1,081,730.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		--
财务费用（收益以“-”号填列）	462,533.62	465,213.35
投资损失（收益以“-”号填列）		--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	272,642.51	199,975.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,551,467.61	-5,509,752.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,061,095.34	624,205.03
其他	1,012,967.65	-
经营活动产生的现金流量净额	2,294,796.02	1,180,046.11
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		
现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,088,057.92	2,516,157.34
减：现金的期初余额	2,121,610.53	1,217,997.46
加：现金等价物的期末余额		--
减：现金等价物的期初余额		--
现金及现金等价物净增加额	966,447.39	1,298,159.88

2、现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	4,121,516.25	3,516,157.34
其中：库存现金	144,222.86	70,724.94
可随时用于支付的银行存款	2,943,835.06	2,445,432.40
其他货币资金	1,033,458.33	1,000,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,088,057.92	2,516,157.34
四、公司使用受限制的现金和现金等价物	1,033,458.33	1,000,000.00

（三十一）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额	受限原因
货币资金	1,033,458.33	1,033,458.33	质押
合计	1,033,458.33	1,033,458.33	--

二、关联方及关联交易

（一）存在控制关系的关联方：

关联方名称	持股比例（%）	关联方与本公司关系
何忠勇	50.68	公司控股股东、公司实际控制人、董事长及总经理

(二) 不存在控制关系的关联方

其他关联方名称	关联方与本公司关系	组织机构代码
李先涛	股东、董事、副总经理	--
李翠云	股东、董事	--
敖紫薇	董事会秘书	--
彭崇光	股东、董事、财务总监	--
郑富同	股东、监事会主席	--
李秋乾	股东、监事	--
罗婉容	监事	--
龙岩兰	股东	--
欧久平	股东	--
乐革命	股东	--
陈建平	股东	--
李静	股东	--
陈登峰	股东	--
汪洋情	股东	--
杨井贺	股东	--
蒋宏辉	股东	--
蔡静腾	股东	--
姚红	股东	--
李伟	股东	--
杨贵	股东	--
李忠保	股东	--
黄新颜	股东	--
张剑	股东	--
广东省粤科融资担保股份有限公司	股东	91440000070265952k
惠州市恺萌天使投资合伙企业	股东	57649646-7

(三) 关联方交易情况

1、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易额的比例
广东省粤科融资担保股份有限公司	接受担保服务	市场价	120,000.00	
合计	--	--	120,000.00	

2、关联担保情况

(1) 2014 年 6 月 5 日公司与东亚银行(中国)有限公司惠州支行签订借款合同, 合同编号: 14TL1400048N; 授信额度: 550 万元; 合同约定: 以 100 万元银行定期存单为质押; 授信额

度期限：3 年；3 年内公司可循环使用授信额度；借款条件：保证，抵押，质押；保证合同编号：14TL1400048N；保证人：何忠勇、李立芳；抵押合同编号：14TL1400048N；抵押物：房产（粤房地证字第 C6629537 号）、房产（粤房地权证惠州字第 1100066208 号）；应收账款质押，质押合同编号：14TL1400048N。

（2）2015 年 11 月 6 日与平安银行股份有限公司广州中石化大厦支行签订综合授信额度合同，合同编号：平银穗中石化综字 20151106 第 002 号；综合授信额度：400 万元；综合授信额度期限：1 年。

2015 年 11 月 9 日公司与平安银行股份有限公司广州中石化大厦支行签订委托贷款合同，合同编号：平银穗中石化委贷字 20151106002 第 001 号；借款金额：200 万元；借款期限：12 个月；到期日：2016 年 11 月 9 日；借款条件：保证。为履行该借款合同债权的实现与广东省粤科融资担保股份有限公司于 2015 年 11 月 6 日签订保证担保合同，（1）保证合同编号：2015 年粤科委保担字第 004 号-1；保证人：何忠勇、李先涛、李翠云；保证期限：贷款合同项下债务履行期限届满之日起两年；（2）保证合同编号：2015 年粤科委保担字第 004 号-2；保证人：彭崇光、乐革命；保证期限：贷款合同项下债务履行期限届满之日起两年。

（3）2015 年 12 月 1 日与广发银行股份有限公司惠州仲恺科技园支行签订授信额度合同，合同编号：1080021565；授信额度：100 万元；授信期限：1 年；借款条件：保证；保证合同编号：1080021565-01；保证人：何忠勇、李先涛、乐革命、彭崇光。

（4）2016 年 1 月 18 日公司与中国工商银行股份有限公司惠州富力国际中心支行签订小企业借款合同，合同编号：惠州行富力国际中心支行 2016 年借字第 2005 号；借款金额：150 万元；借款期限：12 个月；到期日：2017 年 1 月 18 日；借款条件：保证；保证合同共 5 个；分别为（1）惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2004 号，保证人：李先涛、宋贻梅；（2）惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2005 号，保证人：李翠云；（3）惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2003 号，保证人：彭崇光、高少杰；（4）惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2002 号，保证人：何忠勇；（5）惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2006 号，保证人：敖紫薇。企业于 2016 年 6 月 1 日还款 45 万元，截止至 2016 年 6 月 30 日借款余额为 105 万元。

（5）2016 年 1 月 22 日公司与中国建设银行股份有限公司惠州市分行签订人民币流动资金借款合同，合同编号：2016 年惠州小企工字第 0003 号；借款金额：100 万元；借款期限：12 个月；到期日：2017 年 1 月 31 日；借款条件：保证；保证合同共 5 个；分别为（1）2016 年惠州小企高保字第 0009 号，保证人：李先涛；（2）2016 年惠州小企高保字第 0011 号；保证人：李翠云；（3）2016 年惠州小企高保字第 0010 号，保证人：彭崇光；（4）2016 年惠州小企高保字第 0006 号，保证人：何忠勇。

3、关联方资金拆借

关联方名称	资金流向	本期金额	上期金额
何忠勇	资金流入	2,604,011.50	1,180,000.00
	资金流出	3,170,000.00	2,410,000.00

4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	广东省粤科融资担保股份有	0.00	40,000.00

	限公司		
其他应付款	何忠勇	2,128,079.18	2,694,067.68
二、补充资料			
(一) 当期非经常性损益明细表			
项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	--	--	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	--	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	434,781.50	2,544,931.94	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--	--
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	--	--	--
非货币性资产交换损益	--	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--	--
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	--	--	--
债务重组损益	--	--	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	--	--
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	--	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--	--
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	--	--	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--	--
对外委托贷款取得的损益	--	--	--
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	--	--	--
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	--	--	--
受托经营取得的托管费收入	--	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		--	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目		--	--
所得税影响额	-65,217.23	-381,739.79	--
少数股东权益影响额		--	--
合计	369,564.27	2,163,192.15	--

(二) 净资产收益率及每股收益

本期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.69	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.65	0.12	0.12

(续)

上期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.27	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.73	0.18	0.18

四、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表变动情况及原因

报表项目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因
货币资金	4,121,516.25	3,155,068.86	30.63%	收入增加及贷款增加所致
应收账款	7,634,391.94	1,741,320.67	338.43%	收入增加及增加客户所致
其他应收款	286,778.37	534,253.30	-46.32%	款项收回所致
其他流动资产	364,690.93	557,485.40	-34.58%	收回供应商的进项税额
预收款项	4,565,887.02	1,445,550.90	215.86%	新增客户所致
应交税费	-329,256.63	281,685.92	-216.89%	外销订单增加, 原材料增加, 进项增加
未分配利润	5,271,077.82	4,058,737.29	29.87%	企业净利润增加所致

2、利润表变动情况及原因

报表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因
营业收入	38,347,751.06	21,834,085.62	75.63%	美国客户收入大幅增长所致
营业成本	28,040,981.70	14,249,486.54	96.79%	本期营业收入的增长, 营业成本也随之增长。
营业税金及附加	172,412.92	117,313.69	46.97%	本期营业收入的增长, 营业税金及附加也随之增长。
销售费用	2,595,631.30	1,430,411.62	81.46%	人员工资、广告费、业务费、

广东恒裕灯饰股份有限公司
2016 半年度报告

				报关费等原因所致
管理费用	6,109,018.13	3,576,172.12	70.83%	人员工资增长, 研发费用投入等所致
财务费用	424,863.59	282,808.53	50.23%	汇兑损益增加所致
营业外收入	434,781.50	2,544,931.94	-82.92%	政府补助减少所致
所得税费用	227,284.39	708,423.76	-67.92%	利润总额下降所致
3、现金流量表变动情况及原因				
报表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	2,294,796.02	1,180,046.11	94.47%	收入增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,131,821.52	-860,322.43	-31.56%	新增模具增加所致