



恒裕灯饰

NEEQ:430474

广东恒裕灯饰股份有限公司

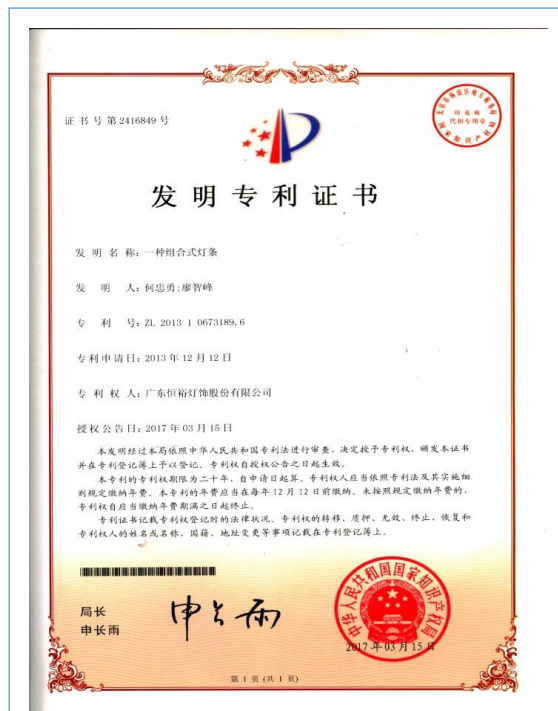
(Guangdong Hengyu Lighting CO.,Ltd.)



半年度报告

— 2017 —

公司半年度大事



公司自主研发的产品“一种组合式灯条”获得国家发明专利

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其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	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
会计师事务所	无

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 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
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	48
公司拥有的“发明专利”数量	3

四、自愿披露

不适用

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	30,224,063.10	38,347,751.06	-21.18%
毛利率	35.95%	26.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,156,165.74	1,212,340.53	77.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,815,281.32	842,776.26	115.39%
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）	9.37%	6.69%	-
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）	7.89%	4.65%	-
基本每股收益	0.21	0.12	75.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	42,718,741.40	41,709,486.55	2.42%
负债总计	18,637,592.05	19,784,502.94	-5.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,081,149.35	21,924,983.61	9.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.35	2.14	9.81%
资产负债率	43.63%	47.43%	-
流动比率	1.86	1.70	-
利息保障倍数	10.93	9.06	-

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	6,282,495.04	2,294,796.02	-
应收账款周转率	26.60	8.18	-
存货周转率	0.70	1.36	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.42%	12.98%	-
营业收入增长率	-21.18%	75.63%	-
净利润增长率	9.83%	-69.80%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司的商业模式是设计、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 2017 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 2017 年上半年度实现为营业收入 3,022.41 万元，较上年同期下降了 21.18%；实现净利润 215.62 万元，较上年同期增长了 77.85%，净利润增长的主要是因为同比产品毛利率增长、管理费用较少等原因引起的。扣除非经常性损益后的净利润为 181.53 万元，较上年同期增长了 115.39%。报告期末总资产 4,271.87 万元，总资产增长率为 2.42%；净资产 2,408.11 万元，净资产的增长率为 9.83%；经营活动产生的现金流量净额 628.25 万元，比去年同期增长 173.77%。

（1）2017 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，上半年自主品牌销售未能达到预期销售目标。

（2）公司在 2017 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，降低各项成本开支。2107 年上半年美国客户实现销售收入 629.77 万元，比去年同期下降了 2.91 倍。这是 2017 年上半年度销售收入下降的主要原因；由于 2106 年上半年美国产品的毛利率偏低，导致上半年总体毛利率下降了 7.86%；2017 年上半年公司在人员自然流失的情况下，从内部挖掘潜力，提高劳动效率，工艺上创新，使得产品整体毛利率上升，管理费用降低，净利润比去年上半年有一定幅度的增长。

（3）2017 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。国内市场诸多工程项目在紧锣密鼓的投标和报备过程中，美国客户新产品持续验证中，香港客户稳定的订单周期也在持续中。公司的产品已经不断得到客户的认可，后续将不断推出系列新品满足客户的需求。同时，公司随着产品产量的提高，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

2017 年上半年的销售额中依然存在外销，对第一、第二大客户依赖较大，前两大客户分别占 39.68%、20.84%。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

2016 年末和 2017 年上半年，公司存货余额分别为 2889 万元和 2675 万元，占当期流动资产的比例分别为 87.73%和 78.31%。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。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

2017 年上半年，为了推广国内市场的新产品和外贸客户的意向订单，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后再投入模具的开发。2017 年上半年大部分的新产品开发也已经产生了相应的订单需求。

（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

2016年上半年和2017年上半年,公司政府补助产生的非经常性损益净额分别为36.96万元和34.09万元,占当期净利润比例分别为30.48%和15.81%,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,2017年高新技术企业资格复审已经提交资料,公司也有信心再次取得该资质。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。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	--
是否存在日常性关联交易事项	是	二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	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、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	是	二、（四）
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（如事项存在选择以下表格填列）

（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	3,070,000.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	_____	_____
6 其他-担保	20,000,000.00	7,550,000.00
总计	35,000,000.00	10,620,000.00

其他-担保说明：

（1）2017年5月31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：SZRTL17050001；授信额度：550.00万元；合同约定：以100.00万元银行定期存单为质押；授信额度期限：5年；5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：SZRTL17050001；关联方保证人：何忠勇。

（2）2017年1月11日公司与中國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2017年借字第2001号；借款金额：105万元；借款条件：保证；保证合同编号为：惠州行富力国际中心支行2016年保字第2002号，惠州行富力国际中心支行2016年保字第2003号，惠州行富力国际中心支行2016年保字第2004号，惠州行富力国际中心支行2016年保字第2005号和惠州行富力国际中心支行2016年保字第2006号，关联方保证人：何忠勇、李先涛、敖紫薇、彭崇光和李翠云。

（3）2017年3月30日公司与中國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：2017年惠州市小企工字第0048号；借款金额：100.00万元。借款条件：保证，关联方保证合同共4份：分别为：A. 2017年惠州市小企高保字第0134号，保证人：何忠勇；B. 2016年惠州市小企高保字第0127号，保证人：李先涛；C. 2016年惠州市小企高保字第0129号，保证人：李翠云；D. 2016年惠州市小企高保字第0128号，保证人：彭崇光。

根据公司《公司章程》、《董事会议事规则》，上述借款公司于第二届董事会第七次会议进行补充追认。

（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	公司与民生银行股份有限公司广州分行签订贷款担保服务费[1]	120,000.00	是
何忠勇	车辆租赁费[2]	186,660.00	是
惠州市金进灯饰有限公司	接受生产环节的委托加工劳务[3]	76,528.31	是
总计	-	383,188.31	-

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：

[1]担保服务费，广东省粤科融资担保股份有限公司提供的担保有利于公司及时获得银行贷款，保障公司生产经营业务的开展。

[2]车辆租赁费，前几年公司一直无偿使用控股股东何忠勇2车辆，用于公司人员日常出差办事，2016年3月后，随着业务量的增加，国内外客户到厂参观越来越多，外销送货到海关的业务量也剧增，车辆明显无法合理调配，考虑外租费用太高。为此公司决定再使用何忠勇个人的一辆轿车和货车。这4辆统一归行政部车辆统一调配。2016年公司与何忠勇签订《车辆有偿使用协议》，每月支付上述车辆使用费31110元。

[3]生产环节的委托加工劳务，公司在生产环节中部分零配件需要通过外发加工，惠州市金进灯饰有限公司在技术、价格、品质及交期方面均满足公司的要求。2017年5月何忠勇不再担任惠州市金进灯饰有限公司监事，从2017年6月份后不再是关联公司。

对上述[1]、[2]、[3]部分的偶发性关联交易，公司于第二届董事会第七次会议进行补充追认，该议案尚需公司2017年第二次临时股东大会表决。

上述关联方向公司提供担保业务，提供劳务和车辆等，有利于公司及时获得银行贷款，保障公司生产经营业务的开展，对公司产生积极影响。

（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。由于工作疏忽，何忠勇在2016年7月份有10天时间占用了61.59万元，该笔占用已于2016年7月22日归还。何忠勇未能严格履行了上述承诺，有违背承诺事项。目前已经整改，截止报告时间未再发生上诉资金占用情况。

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。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	质押	1,000,000.00	2.34%	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：SZRTL17050001；授信额度：550.00万元；其中合同约定：以100.00万元银行定期存单为质押；授信额度期限：5年；5年内公司可循环使用授信额度
累计值	-	1,000,000.00	2.34%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	5,348,750	52.18%		5,348,750	52.18%
	其中：控股股东、实际控制人	753,750	7.35%		753,750	7.35%
	董事、监事、高管	336,000	3.28%		336,000	3.28%
	核心员工	-	-		-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,901,250	47.82%		4,901,250	47.82%
	其中：控股股东、实际控制人	3,896,250	38.01%		3,896,250	38.01%
	董事、监事、高管	1,005,000	9.81%		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	4,650,000		4,650,000	45.37%	3,896,250	753,750
2	乐革命	1,504,000		1,504,000	14.67%	0	1,504,000
3	张小燕	513,000		513,000	5.00%	0	513,000
4	吴康锡	512,000		512,000	5.00%	0	512,000
5	李先涛	500,000		500,000	4.88%	375,000	125,000
6	龙岩兰	480,000		480,000	4.68%	0	480,000
7	彭崇光	461,000		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		400,000	3.90%	0	400,000
9	李翠云	300,000		300,000	2.93%	225,000	75,000
10	惠州市恺萌天使投资合伙企业(有限公司)	250,000		250,000	2.44%	0	250,000

合计	9,570,000		9,570,000	93.37%	4,841,250	4,728,750
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。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
何忠勇	董事长兼总经理	男	43	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	48	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	47	大专	2015年12月9日至2018年12月8日	是
李翠云	董事	女	35	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	29	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	36	中专	2015年12月9日至2018年12月8日	是
李秋乾	监事	女	40	高中	2015年12月9日至2018年12月8日	是
罗婉容	监事	女	43	中专	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	4,650,000	_____	4,650,000	45.37%	_____
李先涛	董事兼副总经理	500,000	_____	500,000	4.88%	_____
彭崇光	董事兼财务总监	461,000	_____	461,000	4.50%	_____
李翠云	董事	300,000	_____	300,000	2.93%	_____

郑富同	监事会主席	40,000	_____	40,000	0.39%	_____
李秋乾	监事	40,000	_____	40,000	0.39%	_____
合计	-	5,991,000	-	5,991,000	58.45%	_____

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
_____	_____	<u>选择一项</u>	_____	_____

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	9	9
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	276	227

核心员工变动情况：

报告期内，核心员工无变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

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	二、（一）	3,303,636.36	2,273,169.94
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	二、（二）	1,909,335.24	363,236.82
预付款项	二、（三）	954,979.63	651,397.95
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	二、（四）	656,624.86	202,963.55
买入返售金融资产			
存货	二、（五）	26,783,335.22	28,888,041.21
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	二、（六）	553,678.33	550,181.13
流动资产合计		34,161,589.64	32,928,990.60
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	二、(七)	3,321,989.02	3,544,169.59
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	二、(八)	66,264.36	76,935.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二、(九)	5,156,689.68	5,147,181.88
递延所得税资产	二、(十)	12,208.70	12,208.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,557,151.76	8,780,495.95
资产总计		42,718,741.40	41,709,486.55
流动负债：			
短期借款	二、(十一)	6,452,771.72	9,550,000.00
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	二、(十二)	5,190,383.33	4,597,967.06
预收款项	二、(十三)	3,572,702.87	2,701,236.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二、(十四)	811,980.00	1,022,872.00
应交税费	二、(十五)	726,693.65	1,181,751.05
应付利息			
应付股利			
其他应付款	二、(十六)	1,618,681.98	364,256.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,373,213.55	19,418,083.94
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	二、(十七)	264,378.50	366,419.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		264,378.50	366,419.00
负债合计		18,637,592.05	19,784,502.94
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、(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	二、(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	二、(二十)	886,537.85	886,537.85
一般风险准备			
未分配利润	二、(二十一)	10,173,755.41	8,017,589.67
归属于母公司所有者权益合计		24,081,149.35	21,924,983.61
少数股东权益			
所有者权益合计		24,081,149.35	21,924,983.61
负债和所有者权益总计		42,718,741.40	41,709,486.55

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		30,224,063.10	38,347,751.06
其中：营业收入	二、(二十二)	30,224,063.10	38,347,751.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,088,438.02	37,342,907.64
其中：营业成本	二、(二十二)	19,358,716.16	28,040,981.70

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	二、(二十三)	288,775.28	172,412.92
销售费用	二、(二十四)	2,471,975.01	2,595,631.30
管理费用	二、(二十五)	5,510,086.13	6,109,018.13
财务费用	二、(二十六)	458,885.44	424,863.59
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）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,135,625.08	1,004,843.42
加：营业外收入	二、(二十七)	402,040.50	434,781.50
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	二、(二十八)	1,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,536,665.58	1,439,624.92
减：所得税费用	二、(二十九)	380,499.84	227,284.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,156,165.74	1,212,340.53
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		2,156,165.74	1,212,340.53
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		2,156,165.74	1,212,340.53
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		0.21	0.12
（二）稀释每股收益		0.21	0.12

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		35,602,424.61	36,788,184.64
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		197,719.31	1,231,633.00
收到其他与经营活动有关的现金	二、（三十）	305,215.87	904,171.72
经营活动现金流入小计		36,105,359.79	38,923,989.36
购买商品、接受劳务支付的现金		19,049,399.93	26,070,437.13
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		7,370,828.33	7,142,935.00
支付的各项税费		519,668.23	694,365.32
支付其他与经营活动有关的现金	二、（三十）	2,882,968.26	2,721,455.89
经营活动现金流出小计		29,822,864.75	36,629,193.34
经营活动产生的现金流量净额		6,282,495.04	2,294,796.02
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、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,815,038.47	1,131,821.52
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		1,815,038.47	1,131,821.52
投资活动产生的现金流量净额		-1,815,038.47	-1,131,821.52
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		4,452,771.72	3,680,000.00
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		4,452,771.72	3,680,000.00
偿还债务支付的现金		7,550,000.00	2,890,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		255,452.78	462,533.62
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	二、(三十)	126,605.12	565,988.50
筹资活动现金流出小计		7,932,057.90	3,918,522.12
筹资活动产生的现金流量净额		-3,479,286.18	-238,522.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		42,296.03	41,995.01
五、现金及现金等价物净增加额		1,030,466.42	966,447.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,213,444.54	2,121,610.53
六、期末现金及现金等价物余额		2,243,910.96	3,088,057.92

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

附注详情：

二

二、报表项目注释（金额单位：人民币元）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,849.49	128,054.29
银行存款	2,202,061.47	1,085,390.25
其他货币资金	1,059,725.40	1,059,725.40
合计	3,303,636.36	2,273,169.94

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
用于质押的定期存款	1,059,725.40	1,059,725.40
合计	1,059,725.40	1,059,725.40

注：2014年6月5日，本公司以人民币1,000,000.00元银行定期存单为质押，取得东亚银行（中国）有限公司惠州支行人民币5,500,000.00元借款，详见附注五、（十一）。

（二）应收账款

1、应收账款分类及披露

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	1,938,145.01	100.00	28,809.77	1.49	1,909,335.24
其中：账龄组合	1,938,145.01	100.00	28,809.77	1.49	1,909,335.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	1,938,145.01	100.00	28,809.77	1.49	1,909,335.24

(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 提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	392,046.59	100.00	28,809.77	7.35	363,236.82
其中：账龄组合	392,046.59	100.00	28,809.77	7.35	363,236.82
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款	--	--	--	--	--
合计	392,046.59	100.00	28,809.77	7.35	363,236.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	1,786,047.31	--	--
1—2年	84,097.70	8,409.77	10.00
2—3年	68,000.00	20,400.00	30.00
合计	1,938,145.01	28,809.77	--

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

3、本报告期实际核销的应收账款情况

无。

4、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	占应收账款总额比例（%）	坏账金额
第一名	非关联方	1,414,439.85	72.98	
第二名	非关联方	157,049.68	8.10	

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额比例（%）	坏账金额
第三名	非关联方	71,221.31	3.67	
第四名	非关联方	67,497.43	3.48	
第五名	非关联方	58,219.01	3.00	
合计	--	1,768,427.28	91.24	

5、因金融资产转移而终止确认的应收款项

无。

（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	954,979.63	100.00	651,397.95	100.00
1-2年	--	--	--	--
合计	954,979.63	100.00	651,397.95	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（%）	预付款时间	未结算原因
第一名	非关联方	194,277.95	20.34	1年以内	货未到
第二名	非关联方	141,245.69	14.79	1年以内	货未到
第三名	非关联方	120,257.91	12.59	1年以内	货未到
第四名	非关联方	116,583.07	12.21	1年以内	货未到
第五名	非关联方	80,768.01	8.46	1年以内	货未到
合计	--	653,132.63	68.39	--	--

（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	656,672.37	100.00	47.51	0.01	656,624.86
其中：账龄组合	419,913.68	63.95	47.51	0.01	419,866.17

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（%）	
押金、保证金、备用金组合	236,758.69	36.05			236,758.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	656,672.37	100.00	47.51	0.01	656,624.86

(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	203,011.06	100.00	47.51	0.02	202,963.55
其中：账龄组合	4,016.37	1.98	47.51	1.18	3,968.86
押金、保证金、备用金组合	198,994.69	98.02	--	--	198,994.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	203,011.06	100.00	47.51	0.02	202,963.55

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	419,438.58	--	--
1—2年	475.10	47.51	10.00
合计	419,913.68	47.51	--

组合中，押金、保证金、备用金组合列示如下：

款项性质	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
押金	93,994.69	--	--
保证金	60,264.00	--	--
备用金	82,500.00	--	--
合计	236,758.69	--	--

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
阿里巴巴（中国）网络技术 有限公司	橱窗产品服务 费	99,800.00	1 年以 内	15.20%	
广州光亚法兰克福展览 有限公司	光亚展展位 费	86,400.00	1 年以 内	13.16%	
广州天啸展示工程有限 公司	光亚展搭建 费	75,000.00	1 年以 内	11.42%	
上海市哲浦置业有限公 司	租房押金	72,954.69	1 年以 内	11.11%	--
中国石化销售有限公司 广东惠州石油分公司	行政部充油 卡	81265.22	1 年以 内	12.38%	
合计	--	415,419.91	--	63.27%	--

（五）存货

1、存货分类

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	17,717,265.38	--	17,717,265.38	19,511,807.98	--	19,511,807.98
委 托 加 工 物 资	940,248.59	--	940,248.59	557,844.51	--	557,844.51
在 产 品	1,583,620.32	--	1,583,620.32	2,324,745.40	--	2,324,745.40
库 存 商 品	6,594,735.01	52,534.08	6,542,200.93	6,546,177.40	52,534.08	6,493,643.32
合 计	26,835,869.30	52,534.08	26,783,335.22	28,940,575.29	52,534.08	28,888,041.21

2、存货跌价准备

无

（六）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	553,678.33	550,181.13
合计	553,678.33	550,181.13

（七）固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	器具工具	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,000,000.00	3,342,913.06	1,369,740.12	96,153.84	823,671.99	8,632,479.01
2. 本期增加金额	--	3,200.00	38,974.36	--	5,662.41	47,836.77
购置	--	3,200.00	38,974.36	--	5,662.41	47,836.77
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--	--
处置或报废	--	--	--	--	--	--
4. 期末余额	3,000,000.00	3,346,113.06	1,408,714.48	96,153.84	829,334.40	8,680,315.78
二、累计折旧						
1. 期初余额	938,125.00	2,148,503.52	1,268,698.09	91,346.40	641,636.41	5,088,309.42
2. 本期增加金额	71,250.00	168,288.92	13,451.56	--	17,026.86	270,017.34
计提	71,250.00	168,288.92	13,451.56	--	17,026.86	270,017.34
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--	--
处置或报废	--	--	--	--	--	--
4. 期末余额	1,009,375.00	2,316,792.44	1,282,149.65	91,346.40	658,663.27	5,358,326.76
三、减值准备						
1. 期初余额	--	--	--	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--	--	--	--
计提	--	--	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--	--
处置或报废	--	--	--	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--	--	--	--
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,990,625.00	1,029,320.62	126,564.83	4,807.44	170,671.13	3,321,989.02
2. 期初账面价值	2,061,875.00	1,194,409.54	101,042.03	4,807.44	182,035.58	3,544,169.59

(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	89,213.67	124,213.67
2. 本期增加金额	--	--	--

项目	商标	软件	合计
购置	--		
3.本期减少金额	--	--	--
处置	--	--	--
4.期末余额	35,000.00	89,213.67	124,213.67
二、累计摊销			
1.期初余额	25,375.25	21,902.64	47,277.89
2.本期增加金额	1,750.02	8,921.4	10,671.42
计提	1,750.02	8,921.4	10,671.42
3.本期减少金额	--	--	--
处置	--	--	--
4.期末余额	27,125.27	34,883.88	57,949.31
三、减值准备	--	--	--
1.期初余额	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--
计提	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--
处置	--	--	--
4.期末余额	--	--	--
四、账面价值			
1.期末账面价值	7,874.73	54,329.79	66,264.36
2.期初账面价值	9,624.75	67,311.03	76,935.78

(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	其他减少金额	期末余额
模具	5,147,181.88	1,785,393.15	1,868,131.56	--	5,064,443.47
在建模具	--	92,246.21			92,246.21
合计	5,147,181.88	1,877,639.36	1,868,131.56		5,156,689.68

(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	28,809.77	4,321.46	28,809.77	4,321.46
坏账准备—其他应收款	47.51	7.13	47.51	7.13
存货跌价准备	52,534.08	7,880.11	52,534.08	7,880.11
合计	81,391.36	12,208.70	81,391.36	12,208.70

(十一) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,402,771.72	5,500,000.00
保证借款	4,050,000.00	4,050,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	6,452,771.72	9,550,000.00

(十二) 应付账款

1、应付账款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
货款	5,190,383.33	4,597,967.06
合计	5,190,383.33	4,597,967.06

2、应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	5,068,890.79	4,466,648.82
1—2年	86,916.6	100,582.26
2—3年	6,831.82	2,991.86
3—4年	27,744.12	27,744.12
合计	5,190,383.33	4,597,967.06

3、账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
惠州市合顺科技工业有限公司	50,372.70	尚未结算
东莞市荣拓电子科技有限公司	21,676.30	尚未结算
苏州百奥丽光电科技有限公司	14867.6	尚未结算
凯博五金刀具有限公司	4,266.00	尚未结算
惠州市惠城区志和精密机械加工维修部	2,565.82	尚未结算
合计	93,748.42	--

(十三) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	3,572,702.87	2,701,236.96
合计	3,572,702.87	2,701,236.96

2、账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市越秀区臻明灯具经营部	200,000.00	尚未结算
上海衡耀照明工程有限公司	10,000.00	尚未结算
迅满(上海)照明科技有限公司	2,000.00	尚未结算
合计	212,000.00	--

(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
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,022,872.00	6,169,323.00	6,380,215.00	811,980.00
二、离职后福利-设定提存计划	--	478,994.81	478,994.81	--
合计	1,022,872.00	6,648,317.81	6,859,209.81	811,980.00

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	1,022,872.00	6,169,323.00	6,380,215.00	811,980.00
二、职工福利费	--	45,348.40	45,348.40	
三、社会保险费	--	216,881.51	216,881.51	
其中：医疗保险费	--	193,812.41	193,812.41	
工伤保险费	--	23,069.10	23,069.10	
四、住房公积金	--	137,930.00	137,930.00	
合计	1,022,872.00	6,569,482.91	6,780,374.91	811,980.00

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
1.基本养老保险	--	465,832.95	465,832.95	--
2.失业保险费	--	13,161.85	13,161.85	--
合计	--	478,994.80	478,994.80	--

（十五）应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	75,855.63	402,727.96
企业所得税	556,922.25	677,917.76
个人所得税	93,915.77	42,050.73
城市维护建设税	0	33,709.32
教育费附加	0	24,078.08
印花税	0	1,267.20
合计	726,693.65	1,181,751.05

（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	1,618,681.98	229,356.87
保证金		134,900.00
合计	1,618,681.98	364,256.87

2、按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,618,681.98	364,256.87
1—2 年		
2—3 年		

项目	期末余额	期初余额
合计	1,618,681.98	364,256.87

(十七) 递延收益

1、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	366,419.00	--	102,040.50	264,378.50
合计	366,419.00	--	102,040.50	264,378.50

2、涉及政府补助的项目明细

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	其他变动	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	98,803.73	--	14,242.26	--	84,561.47	与资产相关
采用散热新技术的集成大功率 LED 灯具项目	267,615.27	--	87,798.24	--	179,817.03	与资产相关
合计	366,419.00	--	102,040.50	--	264,378.50	--

(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
资本溢价(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	886,537.85	--	--	886,537.85
合计	886,537.85	--	--	886,537.85

(二十一) 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	8,017,589.67	4,058,737.29
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		4,058,737.29

项目	本期发生额	上期发生额
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,156,165.74	4,398,724.87
减：提取法定盈余公积		439,872.49
期末未分配利润	10,173,755.41	8,017,589.67

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	30,224,063.10	19,358,716.16	38,347,751.06	28,040,981.70
合计	30,224,063.10	19,358,716.16	38,347,751.06	28,040,981.70

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	168,452.24	100,574.20
教育费附加	72,193.82	43,103.23
地方教育费附加	48,129.22	28,735.49
合计	288,775.28	172,412.92

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	1,285,545.40	1,313,243.00
房租	219,655.02	99,117.92
办公费	78,145.92	41,357.96
差旅费	319,431.50	323,205.09
运费	17,868.40	142,040.72
广告费	87,510.86	121,834.89
业务招待费	56,604.60	168,226.57
社保费	97,408.98	87,563.08
业务提成	-	31,944.32
报关费	99,658.85	177,395.08
水电费	13,917.62	13,254.54
其他	196,227.86	76,448.13
合计	2,471,975.01	2,595,631.30

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	1,601,491.00	2,591,480.00
办公费	85,153.90	67,173.12
业务招待费	21,468.60	171,466.00
福利费	115,786.37	100,252.41
社保费	477,812.33	393,628.82
公积金	114,575.00	129,150.00
差旅费	50,086.70	169,297.78

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销费	90,973.04	96,980.47
交通运输费	231,947.58	124,166.19
审计费	400,840.12	310,595.69
研发费	2,119,272.80	1,924,653.07
其他	200,678.69	30,174.58
合计	5,510,086.13	6,109,018.13

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	255,452.78	462,533.62
减：利息收入	5,215.87	2,612.34
汇兑损失	57,317.64	-
减：汇兑收益	-	41,995.01
手续费支出	24,725.77	6,937.32
其他	126,605.12	0
合计	458,885.44	424,863.59

(二十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	402,040.50	434,781.50	402,040.50
其他			
合计	402,040.50	434,781.50	402,040.50

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补贴大功率 LED 项目	87,798.24	82,145.66	与资产相关
JOJO 品牌转型升级打造自有品牌技术改造项目	14,242.26	32,635.84	与资产相关
仲恺高新技术开发区科技创新局 2015 年度市级科技专项资金		250,000.00	与收益相关
仲恺高新技术开发区科技创新局创赛财政局补贴		20,000.00	与收益相关
仲恺高新区财政局发展专项资金	300,000.00	--	与收益相关
仲恺高新区财政局科技创新局省科技专项资金		50,000.00	与收益相关
合计	402,040.50	434,781.50	--

(二十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款	1,000.00	--	1,000.00
合计	1,000.00	--	1,000.00

（二十九）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	380,499.84	227,284.39
递延所得税费用	-	-
合计	380,499.84	227,284.39

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	2,536,665.58	1,439,624.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	380,499.84	227,284.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-	-
所得税费用	380,499.84	227,284.39

（三十）现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的其他政府补助收入	300,000.00	901,559.38
利息收入	5,215.87	2,612.34
合计	305,215.87	904,171.72

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	78,073.20	339,692.57
办公费	142,572.24	108,531.08
差旅费	369,518.20	492,502.87
交通运输费	381,209.72	266,206.91
房租、物业费、水电费	368,225.86	302,028.90
广告费	87,510.86	121,834.89
研发费	52,891.60	41,501.77
中介服务费	400,840.12	310,595.69
报关费	99,658.85	177,395.08
往来款及其他	902,467.61	561,166.13
合计	2,882,968.26	2,721,455.89

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借款担保费等相关费用	126,605.12	565,988.50
合计	126,605.12	565,988.50

(三十一) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,156,165.74	1,212,340.53
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	270,017.34	275,360.35
无形资产摊销	10,671.42	10,537.8
长期待摊费用摊销	1,868,264.89	1,538,785.83
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）	213,156.75	462,533.62
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）	2,104,705.99	272,642.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,290,804.48	-5,551,467.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,052,357.89	3,061,095.34
其他	-102,040.50	1,012,967.65
经营活动产生的现金流量净额	6,282,495.04	2,294,796.02
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,243,910.96	3,088,057.92
减：现金的期初余额	1,213,444.54	2,121,610.53
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	1,030,466.42	966,447.39

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上期金额
一、现金	2,243,910.96	3,088,057.92
其中：库存现金	41,849.49	144,222.86

项目	期末余额	上期金额
可随时用于支付的银行存款	2,202,061.47	2,943,835.06
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,243,910.96	3,088,057.92
四、公司使用受限制的现金和现金等价物	1,059,725.40	1,033,458.33

(三十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,059,725.40	质押
合计	1,059,725.40	--

一、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	45.37	公司控股股东、公司实际控制人、董事长及总经理

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李先涛	股东、董事、副总经理
李翠云	股东、董事
敖紫薇	董事、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
乐革命	股东
陈建平	股东
张晓燕	股东
吴康锡	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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
惠州市金进灯饰有限公司	股东的公司，实际控制人担任监事
惠州市恺萌天使投资合伙企业（有限合伙）	股东

惠州市金进灯饰有限公司：2017 年 5 月何忠勇不再担任惠州市金进灯饰有限公司监事，从 2017 年 6 月份后不再是关联公司。

（三）关联交易情况

1、接受劳务情况表

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	占同类交易金额的比例（%）
惠州市金进灯饰有限公司	接受加工服务	市场价	76,528.31	5.83
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	100.00

2、关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
何忠勇	车辆	186,660.00	103,966.00

3、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：550.00 万元；合同约定：以 100.00 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。截止 2017 年 6 月 30 日，550.00 万元短期借款已归还。

（2）2017 年 5 月 31 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：SZRTL17050001；授信额度：550.00 万元；合同约定：以 100.00 万元银行定期存单为质押；授信额度期限：5 年；5 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：SZRTL17050001；保证人：何忠勇、李立芳；抵押合同编号：SZRTL17050001；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：SZRTL17050001。截止 2017 年 6 月 30 日借款为 2,402,771.72 元。

（3）2016 年 2 月 2 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；保证合同编号为：惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2002 号，惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2003 号，惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2004 号，惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2005 号和惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2006 号，保证人：何忠勇、李先涛、宋怡梅，敖紫薇、彭崇光、高少杰和李翠云。2017 年 1 月 11 日，该笔借款已归还。

（4）2017 年 1 月 11 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 2017 年借字第 2001 号；借款金额：105 万元；借款期限：12 个月；到期日：2018 年 1 月 10 日；借款条件：保证；保证合同编号为：惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2002 号，惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2003 号，惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2004 号，惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2005 号和惠州行富力国际中心支行 2016 年保字第 2006 号，保证人：何忠勇、李先涛、宋怡梅，敖紫薇、彭崇光、高少杰和李翠云。2017 年 6 月 30 日，该笔借款未归还。

（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 年惠州市小企工字第 0003 号；借款金额：100.00 万元；借款用途：购买原材料等；借款期限：12 个月；到期日：2017 年 1 月 31 日；借款条件：保证，保证合同共份：分别为：A. 2016 年惠州市小企高保字第 0006 号，保证人：何忠勇；B. 2016 年惠州市小企高保字第 0009 号，保证人：李先涛；C. 2016 年惠州市小企高保字第 0011 号，保证人：李翠云；D. 2016 年惠州市小企高保字第 0010 号，保证人：彭崇光；E. 2016 年惠州市小企高保字第 0012 号，保证人：乐革命。2017 年 1 月 31 日，该笔借款已归还。

（6）2017 年 3 月 30 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：2017 年惠州市小企工字第 0048 号；借款金额：100.00 万元；借款用途：购买原材料等；借款期限：12 个月；到期日：2018 年 4 月 5 日；借款条件：保证，保证合同共 5 份：分别为：A. 2017 年惠州市小企高保字第 0134 号，保证人：何忠勇；B. 2016 年惠州市小企高保字第 0127 号，保证人：李先涛；C. 2016 年惠州市小企高保字第 0129 号，保证人：李翠云；D. 2016 年惠州市小企高保字第 0128 号，保证人：彭崇光；E. 2016 年惠州市小企高保字第 0130 号，保证人：乐革命。截止 2017 年 6 月 30 日，该笔借款未归还。

（7）2016 年 12 月 28 日公司与中国民生银行股份有限公司广州分行签订流动资金贷款借款合同，合同编号：公借贷字第 ZH1600000174741 号；借款金额：200.00 万元；借款用途：购买生产材料；借款期限：12 个月；到期日：2016 年 12 月 27 日；借款条件：保证和质押，保证合同编号：公担保字第 ZH1600000174741 号，担保人：广东省粤科融资担保股份有限公司，保证反担保合同编号：2016 年粤科保反担字第 033-1 号，保证反担保名称：何忠勇、李先涛、李翠云、彭崇光和乐革命；质押合同编号：公担质字第 ZH1600000174741 号；截止 2017 年 6 月 30 日，200.00 万元短期借款未归还。

4、关联方资金拆借

关联方名称	资金流向	本期发生额	上期发生额
何忠勇	资金流入	3,070,000.00	3,970,638.90
	资金流出	1,700,000.00	6,470,000.00

5、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	500,280.00	501,859.00

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	惠州市金进灯饰有限公司	40,011.58	--	79,679.99	--

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	何忠勇	1,564,706.58	194,706.58

二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

三、资产负债表日后事项

截至 2017 年 8 月 25 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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）	402,040.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,000.00	
小计	401,040.50	
减：所得税影响	60,156.08	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	340,884.42	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	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	9.37	0.21	0.21

报告期利润	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
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	7.89	0.18	0.18

五、公司主要会计报表项目异常情况及原因说明

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	3,303,636.36	2,273,169.94	45.33%	利润增加，费用减少所致
应收账款	1,909,335.24	363,236.82	425.64%	部分长期交易客户增加临时授信所致
预付款项	954,979.63	651,397.95	46.60%	新开发供应商采购预付款金额增多所致
其他应收款	656,624.86	202,963.55	223.52%	展位预付款所致
短期借款	6,452,771.72	9,550,000.00	-32.43%	本期东亚银行借款减少所致
预收款项	3,572,702.87	2,701,236.96	32.26%	本期新增客户工程预付款
应交税费	726,693.65	1,181,751.05	-38.51%	本期出口退税、进项转出税额减少所致
其他应付款	1,618,681.98	364,256.87	344.38%	实际控制人财务资助增加所致

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
营业成本	19,358,716.16	28,040,981.70	-30.96%	去年同期外销成本偏低、本期人工成本较少所致
税金及附加	288,775.28	172,412.92	67.49%	出口退税较少，附加费增加所致
所得税费用	380,499.84	227,284.39	67.41%	本期净利润增加所致

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
收到的税费返还	197,719.31	1,231,633.00	-83.95%	本期外销金额减少、出口退税较少所致
收到其他与经营活动有关的现金	305,215.87	904,171.72	-66.24%	政府补助收入减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长	1,815,038.47	1,131,821.52	60.36%	本期新增模具所致

报表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因
期资产支付的现金				
偿还债务支付的现金	7,550,000.00	2,890,000.00	161.25%	上半年东亚银行借款集中到期归还所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	255,452.78	462,533.62	-44.77%	利息金额减少所致
支付其他与筹资活动有关的现金	126,605.12	565,988.50	-77.63%	借款担保费等相关费用减少所致

广东恒裕灯饰股份有限公司

二〇一七年八月二十五日