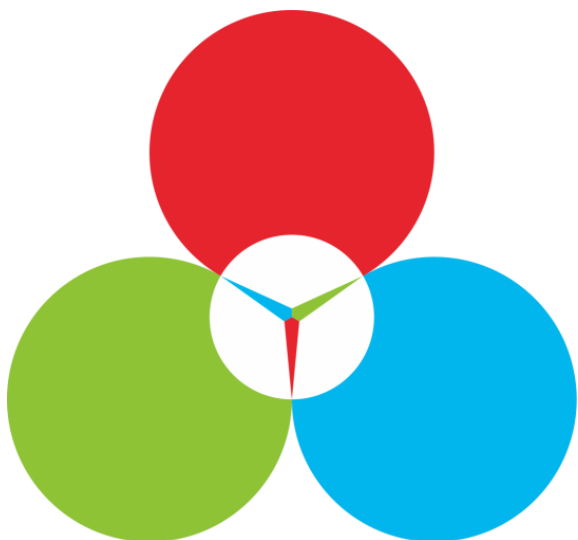


证券代码：839414 证券简称：武宏科技 主办券商：五矿证券



武宏科技

NEEQ : 839414

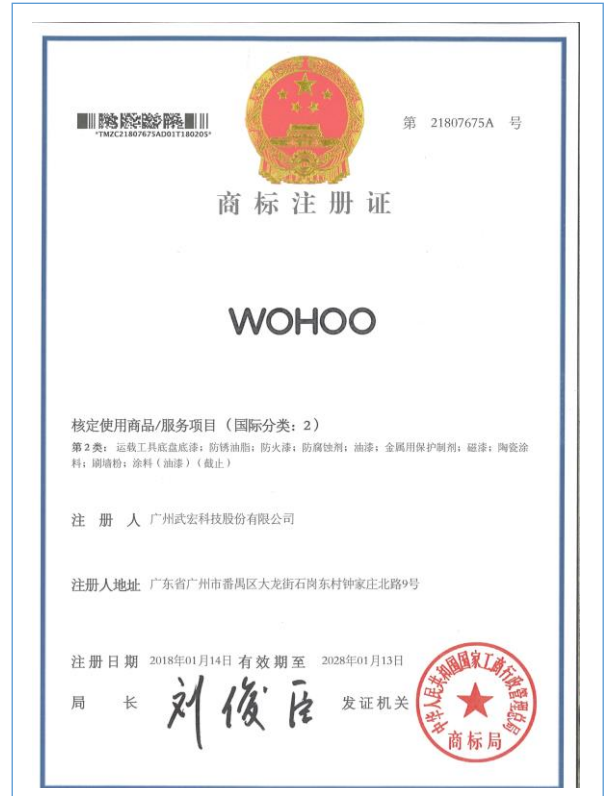
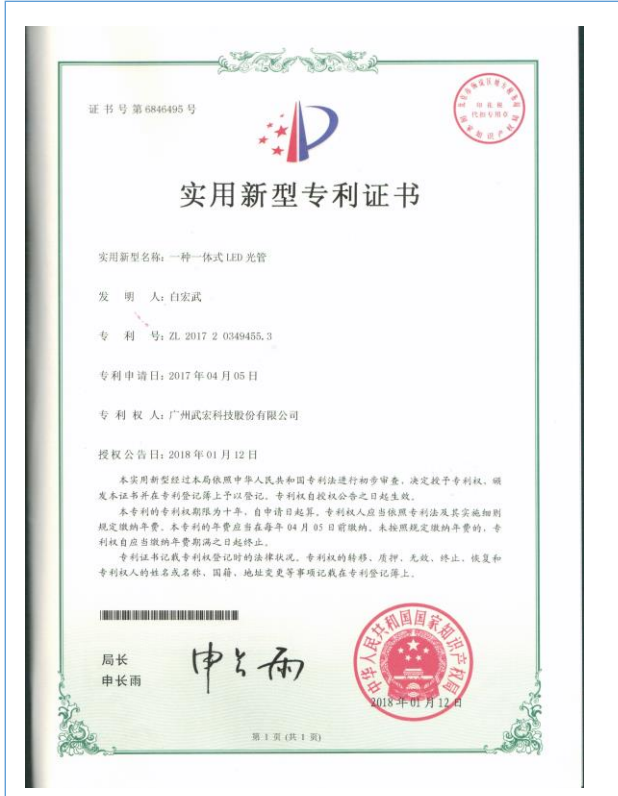
广州武宏科技股份有限公司

WOHOO TECHNOLOGY CO., LTD

半年度报告

2018

# 公司半年度大事记



公司重视技术研究开发，在报告  
期公司获得外观设计专利证书 5 份，  
实用新型专利证书 7 份。

公司加强对公司知识产权的  
保护工作，WOHOO 商标于 2018 年  
1 月 13 日获得了商标注册证书。

## 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 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	16
第七节 财务报告 .....	19
第八节 财务报表附注 .....	26

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、武宏科技	指	广州武宏科技股份有限公司
武宏投资	指	广州武宏投资有限公司
股东大会	指	广州武宏科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广州武宏科技股份有限公司董事会
监事会	指	广州武宏科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《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》
《公司章程》	指	广州武宏科技股份有限公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
五矿证券、主办券商	指	五矿证券有限公司
报告期、本期、本年度	指	2018年1月1日到2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
LED	指	“Light Emitting Diode”，指发光二极管，是一种能够将电能转化为可见光的固态半导体元器件
LED 照明	指	采用 LED 作为光源的照明方式
户外照明	指	室内照明以外的照明。户外照明要求满足室外视觉工作需要和取得装饰效果。灯具主要包括：草坪灯、庭院灯、隧道灯、泛光灯、水底灯、路灯、洗墙灯、景观灯、地埋灯等。

## 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。

公司负责人刘美华、主管会计工作负责人李顺芳及会计机构负责人（会计主管人员）李顺芳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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广州武宏科技股份有限公司
英文名称及缩写	WOHOO TECHNOLOGY CO., LTD/WHT
证券简称	武宏科技
证券代码	839414
法定代表人	刘美华
办公地址	广州市番禺区大龙街石岗东村钟家庄北路9号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	白宏武
是否通过董秘资格考试	否
电话	020-23882333
传真	020-23882555
电子邮箱	aab@wohoo.cn
公司网址	http://www.wohoo.cn
联系地址及邮政编码	广州市番禺区大龙街石岗东村钟家庄北路9号, 邮编:511400
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	公司董事会秘书办公室

### 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	2011年9月22日
挂牌时间	2016年10月24日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业--电气机械及器材制造业--照明器具制造（C3872）
主要产品与服务项目	目前主营LED产品的研发、生产与销售与技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	34,885,454
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	白宏武、刘美华

### 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	91440113583352576X	否

注册地址	广州市番禺区大龙街石岗东村钟家庄北路9号	否
注册资本（元）	34,885,454	否

## 五、 中介机构

主办券商	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路4028号荣超经贸中心47楼
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	5,811,928.88	2,771,373.00	109.71%
毛利率	22.44%	23.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	250,153.75	-1,308,868.34	119.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,009,504.41	-719,844.88	-40.24%
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）	0.65%	-3.62%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.61%	-1.99%	-
基本每股收益	0.01	-0.04	125.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	41,553,637.51	41,990,507.80	-1.04%
负债总计	2,807,747.47	3,494,771.50	-19.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,745,890.04	38,495,736.30	0.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	1.10	0.91%
资产负债率（母公司）	6.76%	8.32%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	10.78	8.62	-
利息保障倍数	-	23,210.69	-

### 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	-515,215.85	-1,487,309.50	65.36%
应收账款周转率	0.35	0.25	-
存货周转率	0.89	0.38	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.04%	-3.93%	-



营业收入增长率	109.71%	-57.91%	-
净利润增长率	119.11%	-217.51%	-

## 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	34,885,454	34,885,454	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司目前主营 LED 照明产品的研发、生产、销售与技术服务。业务主要集中在城市及道路、隧道、轨道交通、景观照明等领域，产品包括照明核心组件、模块（组）及成品、技术服务。公司主要采取照明产品直销、提供照明项目服务来获取收入，并参与政府及企业等照明节能改造项目。公司经过多年的经营发展，积累了丰富的行业经验和一批合作稳定的客户，并已形成稳定、成熟的采购、生产、销售等经营模式。公司拥有自己的研发团队，依托自主研发的独立专利技术，充分发挥照明产品的技术优势及成本优势，截止报告期末累计获得专利授权 48 项。在经营过程中，公司采取以市场需求为导向、以项目为核心，进行新产品、新技术、新工艺的研究、开发和设计；并以产品带动服务，以服务促进产品的销售，发展营销创新和研发协同配合的运营模式，公司通过此种模式，在确保产品和服务质量的基础上有效控制成本，提高产品的技术附加值，最终通过产品的销售来获取利润。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

1. 报告期内，公司实现营业收入 5,811,928.88 元，去年同期收入 2,771,373.00 元，比去年同期收入增加 3,040,555.88 元，增长比例为 109.71%；归属于母公司所有者的净利润 250,153.75 元，比去年同期净利润-1,308,868.34 元增加 1,559,022.09 元，增长比例为 119.11%。截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 41,553,637.51 元，比去年同期总资产 41,990,507.80 元减少 1.04%；净资产为 38,745,890.04 元，比上年期末净资产 38,495,736.30 元增加 0.65%，经营活动产生的现金净流入-515,215.85 元，比上年同期现金流量净额增加 65.36%。

2. 变动原因：公司今年上半年完成的 LED 项目订单较去年同期增加，直接导致了今年上半年的销售收入和净利润较去年明显增加，加快加大力度催收应收账款导致了现金净流入比去年同期增加。具体各项目分析如下：

- (1) 报告期内，公司实现营业收入 5,811,928.88 元，去年同期收入 2,771,373.00 元，比去年同期收入增加 3,040,555.88 元，增长比例为 109.71%。主要原因是主营业务 LED 灯新项目的开拓和增长。
- (2) 营业成本 4,507,448.38 元，比去年同期营业成本 2,106,696.60 元，比去年同期增加 2,400,751.78 元，增长比例为 113.96%，主要原因是营业收入的增长，导致营业成本同步增长。
- (3) 研发费用 1,316,763.95 元，比去年同期研发费用 705,551.95 元，增长比例为 86.63%，主要原因是报告年度加大了研发材料投入和调增了研发人员费用。
- (4) 营业利润-222,339.46 元，比去年同期-1,630,723.84 元，增长比例为 86.37%，主要原因是营业收入增长 109.71%和其他收益的增长 3,010.26%。
- (5) 归属于母公司所有者的净利润 250,153.75 元，比去年同期净利润-1,308,868.34 元增加 1,559,022.09 元，增长比例为 119.11%，主要原因是营业利润增长 86.37%和营业外收入增加新三板补贴 50 万元。
- (6) 经营活动产生的现金净流入-515,215.85 元，比上年同期现金流量净额-1,487,309.50 元，增长比例为 65.36%。主要原因是报告期内加速了部分客户回款，经营活动现金流入比去年同期

期增长 147.21%，而经营活动现金流出则比去年同期只增长了 76.08%。

### 三、 风险与价值

#### 1、市场竞争风险

近年来,LED 照明行业广阔的市场前景和快速的发展趋势,不断吸引新进入者通过直接投资、产业转型或兼并收购等方式涉足该领域,导致市场竞争日益激烈。随着市场竞争压力的不断增大和客户要求的不断提高,若公司不能在产品研发、经营规模、技术创新、销售渠道建设等方面紧跟市场的发展方向,将面临市场竞争地位下降、盈利能力下降的风险。

应对措施:公司将加强自主创新,根据市场上客户的需求,不断研发新产品,并对原有产品进行升级换代;维护并服务好现有客户,超预期满足其需求。公司不断地提高产品和服务质量,拓展业务范围,开拓新的业务增长点,为客户创造更大的价值,确保公司持续发展。

#### 2、客户相对集中的风险

公司前五大客户贡献的收入占主营业务比率较高,客户集中较高,若主要客户采购量下降而公司没能开发出足够规模的新客户,将影响公司的收入。

应对措施:继续服务与维护好现有客户,不断挖掘并满足其需求,同时不断开发与服务新的客户,加大公司客户的数量和质量,加大市场拓展范围,在加强开发国内市场的同时,加强对海外市场的开拓。

#### 3、应收账款回款的风险

在报告期内,公司应收账款余额较高,虽然公司已遵循谨慎性原则计提了较为充分的坏帐准备,但若客户如因经营困难等原因无法及时支付或无法支付货款,将对公司造成较大的资金压力甚至影响正常经营。

应对措施:在项目投标前,对业主的财务报表进行分析,分析其偿债能力和持续经营能力,对项目资金来源进行评估,做到事前把关。在项目投标过程中,对合同约定的付款进度和方式进行认真评审,将收款风险控制在项目承接前。在合同完成后,公司一方面积极与客户沟通,加快款项回收速度,减少或避免产生坏账风险,同时建立对营销人员回款考核机制,加强销售人员的回款意识和能力。

#### 4、主要供应商相对集中的风险

报告期内,公司前五大供应商采购额占当年总采购额比重较大,采购较为集中。虽然稳定的供应商可以为公司提供较好的质量保障,但若供应商出现缩减产能、降低供货速度或提高供货价格等情况,将对公司经营造成一定影响。

应对措施:公司与现有供应商紧密合作的同时,公司商务部采购中心将不断的寻找合格的供应商作为备选,一旦现有供应商出现异动,启用备选供应商,确保公司经营不受影响。

#### 5、核心技术人员流失的风险

公司所属行业为高新技术产业,核心技术人员在本公司及同类型公司应占有一定地位,系生产的关键因素。尽管目前公司核心技术人员相对稳定,但若未来公司对核心技术人员的激励力度不足,容易造成技术人员流失,从而影响公司的生产与经营。

应对措施:公司采取多种措施吸引和留住优秀技术人才,实行核心技术人员持股,提供有竞争力的薪酬待遇,同时不断培养后备技术人才,加强公司技术储备力量。

### 四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置,在诚信经营、守法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益、创造企业经济效益的同时,始终重视履行企业应尽的社会责任,将社会责任意识融入到发展实践中。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(一)
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) 承诺事项的履行情况

在申请挂牌时，控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了如下承诺：

- 1、控股股东、实际控制人白宏武、刘美华出具了《避免同业竞争承诺函》；
- 2、公司董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》和《避免关联交易承诺函》。

报告期内，公司全体股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均严格遵守上述承诺，未有违背承诺事项发生。

## 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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	34,885,454	100.00%	-	34,885,454	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	32,138,181	92.12%	-	32,138,181	92.12%
	董事、监事、高管	20,000	0.06%	-	20,000	0.06%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		34,885,454	-	0	34,885,454	-
普通股股东人数		5				

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广州亿庾相成投资企业(有限合伙)	11,818,182	-	11,818,182	33.87%	11,818,182	-
2	广州武宏投资有限公司	10,330,000	-	10,330,000	29.61%	10,330,000	-
3	刘美华	9,989,999	-	9,989,999	28.64%	9,989,999	-
4	广州万庾互成投资企业(有限合伙)	2,727,273	-	2,727,273	7.82%	2,727,273	-
5	刘绍华	20,000	-	20,000	0.06%	20,000	-
合计		34,885,454	0	34,885,454	100.00%	34,885,454	0

前十名股东间相互关系说明：

公司股东之间存在如下关联关系：白宏武与刘美华系夫妻关系，刘美华与刘绍华系兄妹关系。白宏武任广州亿庾相成投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人，刘美华担任广州武宏投资有限公司的法定代表人，刘绍华任广州万庾互成投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

## 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

公司不存在其所持股份占公司总股本 50%以上的股东或对公司股东大会决议产生重大影响的单一股东，公司无绝对控股股东。广州亿庾相成投资企业（有限合伙）为公司的第一大股东。

### (二) 实际控制人情况

白宏武、刘美华二人直接和通过武宏投资和亿庾投资间接持有公司的股权比例合计为 67.0037%，其中，刘美华担任公司董事长，白宏武担任公司的副董事长兼总经理和董事会秘书，夫妻两人共同履行公司的实际经营管理权。因此白宏武和刘美华为共同实际控制人。

白宏武：男，1974 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

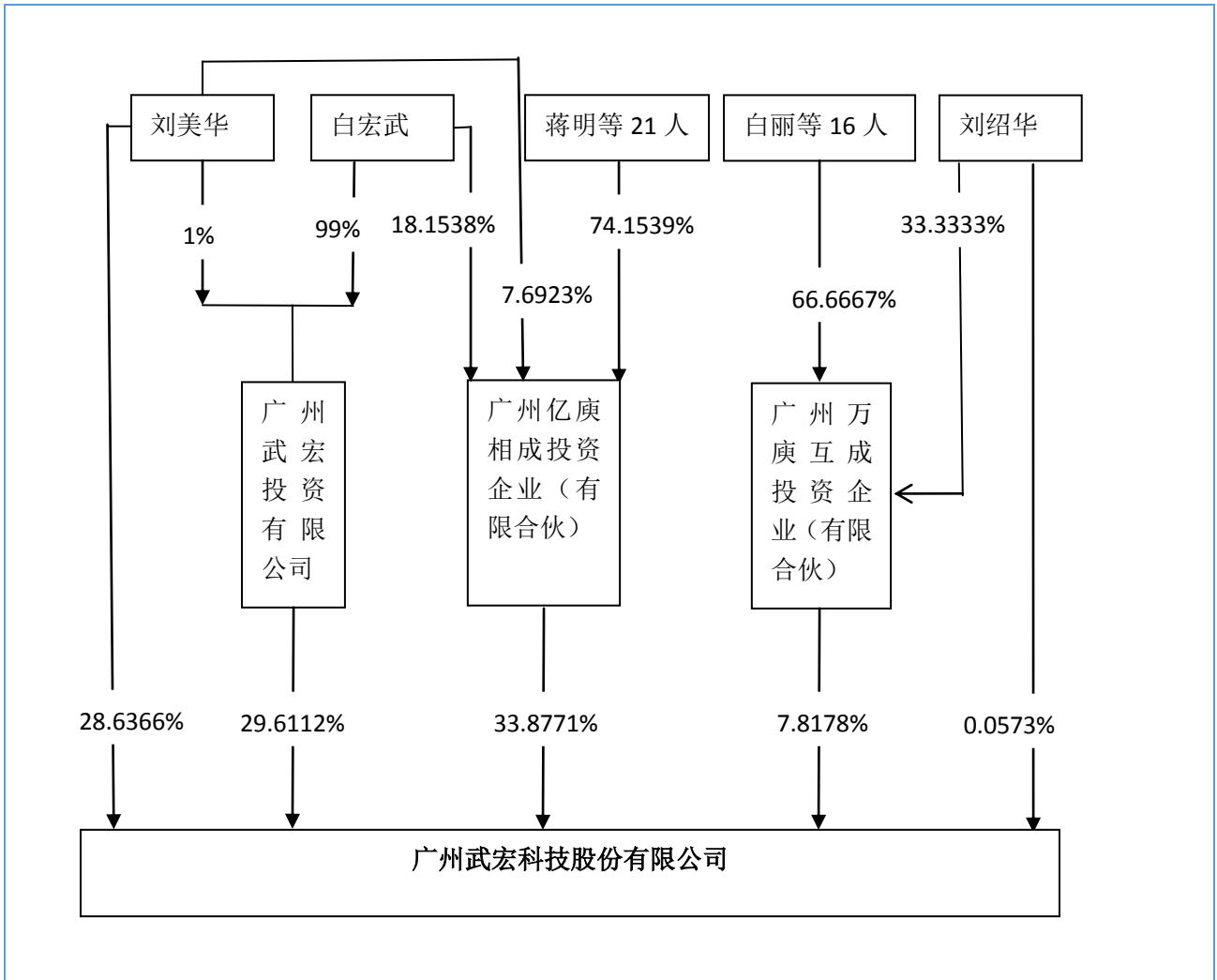
主要工作经历：1997 年 7 月至 2002 年 12 月，就职于香港雅士达集团有限公司，历任部门主管、经理、副总经理、副总裁助理；2003 年 1 月至 2006 年 2 月，就职于广州市丽庭五金建材装饰有限公司，任总经理；2006 年 3 月至 2012 年 12 月，就职于广州奇虎电子有限公司，任董事长兼总经理；2013 年 1 月至 2016 年 5 月，就职于广州奇洋能源科技有限公司，任技术总监；2015 年 12 月至今，就职于广州武宏投资有限公司，现任执行董事；2016 年 2 月至今，就职于广州亿庾相成投资企业（有限合伙），现任普通合伙人；2016 年 6 月至今，就职于广州武宏科技股份有限公司，现任副董事长兼总经理和董事会秘书，任期三年。

刘美华：女，1975 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

主要工作经历：1998 年 7 月至 2006 年 2 月，就职于香港雅士达集团有限公司，任设计师；2006 年 3 月至 2012 年 1 月，就职于广州奇虎电子有限公司，任财务主管；2012 年 2 月至 2016 年 5 月，就职于广州奇洋能源科技有限公司，任执行董事；2015 年 12 月至今，就职于广州武宏投资有限公司，现任经理；2016 年 6 月至今，就职于广州武宏科技股份有限公司，现任董事长，任期三年。

报告期内公司实际控制人没有发生变化。

股权结构图如下：



## 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
刘美华	董事长	女	1975.10.17	本科	2016.06.01-2019.05.31	是
白宏武	副董事长/ 总经理/ 董事会秘书	男	1974.07.10	本科	2016.06.01-2019.05.31	是
刘绍华	董事	男	1973.02.08	中专	2016.06.01-2019.05.31	是
唐琪	董事	女	1983.04.20	本科	2016.06.01-2019.05.31	否
蒋明	董事	男	1966.02.14	本科	2016.06.01-2019.05.31	否
龚晓华	监事会主席	男	1975.12.12	专科	2016.06.01-2019.05.31	否
闵付兵	监事	男	1982.06.01	本科	2016.06.01-2019.05.31	否
吴艳	职工监事	女	1983.12.06	本科	2017.07.25-2019.05.31	是
李顺芳	财务总监	女	1967.02.13	本科	2016.06.01-2019.05.31	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

#### 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：

报告期内，公司董事长刘美华与公司副董事长/总经理/董事会秘书白宏武联合为公司实际控制人，两人系夫妻关系，公司董事刘绍华与董事长刘美华系兄妹关系，除此之外，董、监、高之间以及与实际控制人之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘美华	董事长	9,989,999	-	9,989,999	28.64%	-
白宏武	副董事长/ 总经理/ 董事会 秘书	-	-	-	-	-
刘绍华	董事	20,000	-	20,000	0.06%	-
唐琪	董事	-	-	-	-	-
蒋明	董事	-	-	-	-	-
龚晓华	监事会主席	-	-	-	-	-
闵付兵	监事	-	-	-	-	-
吴艳	职工监事	-	-	-	-	-
李顺芳	财务总监	-	-	-	-	-



合计	-	10,009,999	0	10,009,999	28.70%	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

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	3
技术人员	12	12
生产人员	18	24
销售人员	3	4
财务人员	3	3
员工总计	39	46

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	11	11
专科	4	5
专科以下	22	28
员工总计	39	46

#### 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、人才引进、招聘：2018年公司在网络招聘、现场招聘的基础上，引导奖励员工推荐人才，扩大招聘渠道和力度，不断引进各类行政管理、研发设计、销售管理、生产管理、财务管理截止2018年6月30日，公司在册员工46人，比2017年底增加7人。

2. 培训：公司一直重视员工的培训和发展工作，开展各类专业性培训，包括新员工的入职培训，在职员工产品知识培训，职业素养培训，同时选派各部门员工参加外部技能和知识培训，不断提高公司员工整体素质，为公司发展提供有力的保障。

3. 薪酬政策：公司向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金等，公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方法律法规，规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》或《聘用合同》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会

保险及住房公积金，并为员工代扣代缴个人所得税。

4. 需公司承担费用的离退休职工人数 0 人

## (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

## 第七节 财务报告

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	253,461.28	2,858,426.36
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、（二）	-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、（三、四）	16,967,972.05	16,633,267.47
预付款项	五、（五）	337,615.49	36,251.32
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、（六）	28,775.70	25,956.54
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（七）	5,029,729.17	5,056,171.94
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（八）	7,647,169.78	5,500,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>30,264,723.47</b>	<b>30,110,073.63</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、（九）	9,587,932.07	9,962,172.70
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（十）	1,163.40	2160.54
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五、(十一)	1,531,164.55	1,760,839.21
递延所得税资产	五、(十二)	168,654.02	155,261.72
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		11,288,914.04	11,880,434.17
<b>资产总计</b>		41,553,637.51	41,990,507.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十三)	-	-
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、(十四)	2,551,347.78	3,167,244.17
预收款项	五、(十五)	36,270.92	28,893.34
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十六)	185,347.00	214,690.00
应交税费	五、(十七)	34,781.77	83,943.99
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>		2,807,747.47	3,494,771.50
<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>		2,807,747.47	3,494,771.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、(十九)	34,885,454.00	34,885,454.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(二十)	2,472,006.69	2,472,006.69
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(二十一)	113,827.56	113,827.56
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十二)	1,274,601.79	1,024,448.05
归属于母公司所有者权益合计		38,745,890.04	38,495,736.30
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>38,745,890.04</b>	<b>38,495,736.30</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>41,553,637.51</b>	<b>41,990,507.80</b>

法定代表人：刘美华

主管会计工作负责人：李顺芳

会计机构负责人：李顺芳

## (二) 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>		<b>5,811,928.88</b>	<b>2,772,805.33</b>
其中：营业收入	五、(二十三)	5,811,928.88	2,771,373.00
利息收入	五、(二十八)	-	1,432.33
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>7,016,219.11</b>	<b>3,891,334.95</b>
其中：营业成本	五、(二十三)	4,507,448.38	2,106,696.60
利息支出	五、(二十八)	-	18.30
手续费及佣金支出	五、(二十八)	-	1,414.03
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、(二十四)	30,123.50	13,632.19
销售费用	五、(二十五)	20,163.09	37,070.38
管理费用	五、(二十六)	1,051,194.76	1,025,044.43
研发费用	五、(二十七)	1,316,763.95	705,551.95
财务费用	五、(二十八)	1,243.45	733.41
资产减值损失	五、(二十九)	89,281.98	1,173.66

加：其他收益	五、(三十二)	970,400.00	31,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	11,550.77	-4,378.78
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）	五、(三十)	-	-539,015.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-222,339.46	-1,630,723.84
加：营业外收入	五、(三十三)	500,000.00	-
减：营业外支出	五、(三十四)	-	0.09
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		277,660.54	-1,630,723.93
减：所得税费用	五、(三十五)	27,506.79	-321,855.59
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		250,153.75	-1,308,868.34
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.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		250,153.75	-1,308,868.34
<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>		250,153.75	-1,308,868.34

归属于母公司所有者的综合收益总额		250,153.75	-1,308,868.34
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		0.01	-0.04
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：刘美华

主管会计工作负责人：李顺芳

会计机构负责人：李顺芳

**(三) 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		5,595,010.75	2,209,740.38
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、(三十六)	1,716,203.46	747,706.84
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>7,311,214.21</b>	<b>2,957,447.22</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,587,473.16	2,664,149.42
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		1,426,883.83	1,042,308.90
支付的各项税费		358,420.35	321,374.02
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	453,652.72	416,924.38
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>7,826,430.06</b>	<b>4,444,756.72</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-515,215.85</b>	<b>-1,487,309.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,573,217.03	1,813,080.98
取得投资收益收到的现金		5,015.89	20,854.65
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>		5,578,232.92	1,833,935.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		305,555.57	163,900.00
投资支付的现金		7,362,426.58	1,788,862.63
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>		7,667,982.15	1,952,762.63
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,089,749.23	-118,827.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	1000.00
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>		-	1,000.00
偿还债务支付的现金		-	1,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	23.74
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	1,023.74
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-23.74
<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>		-2,604,965.08	-1,606,160.24
加：期初现金及现金等价物余额		2,858,426.36	1,856,543.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		253,461.28	250,382.84

法定代表人：刘美华

主管会计工作负责人：李顺芳

会计机构负责人：李顺芳



## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<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

### 二、 报表项目注释

# 广州武宏科技股份有限公司

## 2018年1-6月财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

广州武宏科技股份有限公司（原名广州奇洋能源科技有限公司）（以下简称“公司”或“本公司”）原由白宏武于2011年9月22日组建的有限责任公司，领有注册号为440126000232231的企业法人营业执照；2016年2月18日取得统一社会信用代码为91440113583352576X的营业执照，公司注册资本为人民币34,885,454.00元。2016年6月7日经广州市工商行政管理局核准变更登记，取得股份有限公司营业执照，注册资本为人民币34,885,454.00元。

2011年9月22日有限公司成立时，白宏武认缴注册资本100万元，持股比例为100%。

公司经多次股权变更，于2016年6月1日采取发起方式整体变更为广州武宏科技股份有限公司，注册资本为人民币34,885,454.00元，股本总额为34,885,454股，每股面值1元，并于2016年6月7日经广州市工商行政管理局核准变更登记。

本次股权变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	股本	比例	出资方式
刘美华	9,989,999.00	28.6366%	货币
刘绍华	20,000.00	0.0573%	货币
广州武宏投资有限公司	10,330,000.00	29.6112%	货币
广州亿庾相成投资企业（有限合伙）	11,818,182.00	33.8771%	货币
广州万庾互成投资企业（有限合伙）	2,727,273.00	7.8178%	货币
合计	34,885,454.00	100.00%	/

本公司法定代表人：刘美华，公司注册地址：广州市番禺区大龙街石岗东村钟家庄北路9号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属生产电子产品行业，经营范围主要包括：健康科学项目研究、开发，新材料技术开发服务，能源技术研究、技术开发服务，能源管理服务，电力电子技术服务，机电设备安装服务，照明灯光设计服务，照明系统安装，高速公路照明系统设计、安装、维护，城市及道路照明工程施工，照明灯具制造，灯用电

器附件及其他照明器具制造, 石墨及碳素制品制造, 五金配件制造、加工, 铁路专用设备及器材、配件制造, 光伏设备及元器件制造, 集成电路制造, 电子元件及组件制造, 汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）, 电动自行车整车制造, 电动自行车零部件及配件制造, 食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造, 货物进出口（专营专控商品除外）, 技术进出口, 商品批发贸易（许可审批类商品除外）, 商品零售贸易（许可审批类商品除外）, 互联网商品销售（许可审批类商品除外）, 企业自有资金投资。售电业务。

## 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（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。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （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 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度分为年度和中期，本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （六）金融工具

#### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现

值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### (七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 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	应收款项账面余额在 30.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
-----	--------------	---------------

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至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	30	30
4至5年	50	50
5年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## (八) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## (九) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.5
运输工具	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67
办公设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (十) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

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。在购建或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，应当暂停借款费用资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十一） 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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法，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，能证明其有用性；（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。本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在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、产品等。

已资本化的开发阶段的支出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转为无形资产。



## （十二） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （十三） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （十四） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的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。

### 1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工

提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4、其他长期职工福利

本公司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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

#### （十五） 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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。

#### （十六） 收入

##### 1、销售商品收入确认和计量原则

###### （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

###### （2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①国内销售：商品已发出、客户已签收时，商品所有权的主要风险与报酬已转移，开具发票确认收入。

②出口销售：商品已发出、开具出口发票、报关、装船后，商品所有权的主要风险与报酬已转移，确认收入。

##### 2、按完工百分比法确认提供劳务的收入确认和计量原则

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。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允

的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①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。

②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、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

#### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

①利息收入：按照他人使用本企业货币资金的时间和约定利率计算，与客户确认后，开具发票确认收入。

②租赁收入：按租赁合同约定，每月末计算租金收入，与客户确认后，开具发票确认收入。

### (十七) 政府补助

#### 1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

#### 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；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。

#### 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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政

府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### （十八）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

#### （十九） 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### （二十） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1、主要会计政策变更

财政部于2018年06月15日发布了《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），本公司已按该通知一般企业财务报表格式要求编制财务报表。本次公司会计政策变更只是会计科目列示的变化，不影响损益。

本公司执行上述准则的主要影响如下：

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
1	应收票据及应收账款列报调整	国家规定	应收票据、应收账款	“应收账款”和“应收票据”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额16,967,972.05元，上年期末金额16,633,267.47元。

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
2	在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示	国家规定	管理费用、研发费用	调减“管理费用”本期金额1,316,763.95元，上期金额705,551.95元，重分类至“研发费用”。

## 2、会计估计变更

报告期内，公司不存在会计估计变更的情形。

## 四、税项

### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### (二)重要税收优惠及批文

1、公司于2016年11月30日，取得了GR201644003449高新技术企业认定证书，根据企业所得税法，公司可以享受减按15%的税率征收企业所得税3年，优惠期限为2016年至2018年。

## 五、财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	42,590.92	16,953.28
银行存款	210,870.36	271,437.69
其他货币资金		2,570,035.39
合计	253,461.28	2,858,426.36

其他货币资金为存出投资款。

### (二)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

类别	期末余额	期初余额
1. 交易性金融资产		
其中：权益工具投资		
合计		

### (三)应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	300,000.00	500,000.00
合计	300,000.00	500,000.00

## (四) 应收账款

## 1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,788,449.25	100	1,120,477.20	6.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	17,788,449.25	100	1,120,477.20	6.30

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,164,611.07	100.00	1,031,343.60	6.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	17,164,611.07	100.00	1,031,343.60	6.01

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	13,167,354.70	5.00	658,367.74	13,722,259.93	5.00	686,113.00
1-2年以内	4,621,094.55	10.00	462,109.46	3,432,396.23	10.00	343,239.62
				9,954.91	20.00	1,990.98
合计	17,788,449.25		1,120,477.20	17,164,611.07		1,031,343.60

## 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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广东中龙交通科技有限公司	8,664,670.49	48.71	433,233.52
中山市华领电子科技有限公司	4,523,332.50	25.29	452,333.25
深圳市兆迪电子有限公司	2,600,982.00	14.54	130,049.10

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
司			
广州宝名机电有限公司	1,220,000.00	6.82	61,000.00
凯美龙精密铜板带河南有限公司	239,430.80	1.34	11,971.54
合 计	17,248,415.79	96.96	1,088,587.41

## (五) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	327,615.49	97.04	26,251.32	72.41
2 至 3 年	10,000.00	2.96	10,000.00	27.59
合 计	337,615.49	100.00	36,251.32	100.00

## 2、预付款项金额较大单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
佛山市三水永裕金属制品有限公司	150,150.00	44.47
深圳市摩天之星企业管理股份有限公司	68,240.00	20.21
广东建滔积层板销售有限公司	43,500.00	12.88
中国石化销售有限公司广东广州石油分公司	26,572.49	7.87
广州华诺思酒店管理有限公司	17,220.00	5.10
合 计	305,682.49	90.53

## (六) 其他应收款

## 1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	32,658.63	100.00	3,882.93	11.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	32,658.63	100.00	3,882.93	11.89

类 别	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	29,691.09	100.00	3,734.55	12.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	29,691.09	100.00	3,734.55	12.58

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	17,658.63	5.00	882.93	14,691.09	5.00	734.55
2-3 年以内	15,000.00	20.00	3,000.00	15,000.00	20.00	3,000.00
合 计	32,658.63		3,882.93	29,691.09		3,734.55

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	15,000.00	15,000.00
代收代缴住房公积金	2,055.00	1,960.00
代收代缴社保费	15,603.63	12,731.09
合计	32,658.63	29,691.09

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
代收代缴社保费	社保费	15,603.63	1 年以内	47.78
广州市中环物业管理有限公司	押金	15,000.00	3 年以内	45.93
代收代缴住房公积金	住房公积金	2,055.00	1 年以内	6.29
合 计		32,658.63		100.00

## (七) 存货

## 1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	4,865,749.14		4,865,749.14	4,841,398.22		4,841,398.22
库存商品	136,014.59		136,014.59	130,593.72		130,593.72
生产成本(在产品)	27,965.44		27,965.44	84,180.00		84,180.00



存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	5,029,729.17		5,029,729.17	5,056,171.94		5,056,171.94

2、期末公司存货未发现需计提存货跌价准备的情形。

#### (八) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	7,600,000.00	5,500,000.00
预交款项	47,169.78	
合 计	7,647,169.78	5,500,000.00

#### (九) 固定资产

##### 1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	12,705,774.47	510,216.00	534,793.23	18,642.00	73,975.50	13,843,401.20
2.本期增加金额	305,555.57					305,555.57
(1) 购置	305,555.57					305,555.57
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	13,011,330.04	510,216.00	534,793.23	18,642.00	73,975.50	14,148,956.77
二、累计折旧						
1.期初余额	2,904,135.79	452,856.60	481,347.25	14,777.91	28,110.95	3,881,228.50
2.本期增加金额	647,254.37	15,228.54	8,514.24	1,771.04	7,028.01	679,796.20
(1) 计提	647,254.37	15,228.54	8,514.24	1,771.04	7,028.01	679,796.20
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	3,551,390.16	468,085.14	489,861.49	16,548.95	35,138.96	4,561,024.70
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	9,459,939.88	42,130.86	44,931.74	2,093.05	38,836.54	9,587,932.07
2.期初账面价值	9,801,638.68	57,359.40	53,445.98	3,864.09	45,864.55	9,962,172.70

#### (十) 无形资产

项目	用友财务软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,982.91	5,982.91
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
1) 处置		
4. 期末余额	5,982.91	5,982.91
二、累计摊销		
1. 期初余额	3,822.37	3,822.37
2. 本期增加金额	997.14	997.14
(1) 计提	997.14	997.14
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,819.51	4,819.51
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,163.40	1,163.40
2. 期初账面价值	2,160.54	2,160.54

## (十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房办公楼装修费	1,760,839.21		229,674.66		1,531,164.55
合计	1,760,839.21		229,674.66		1,531,164.55

注：厂房办公楼装修费摊销年限为 5 年。

## (十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	168,654.02	1,124,360.13	155,261.72	1,035,078.15
金融工具公允价值变动				
可弥补亏损				
小计	168,654.02	1,124,360.13	155,261.72	1,035,078.15

## (十三) 短期借款

## 1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款		
合 计		

## (十四) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,551,347.78	3,167,244.17
1年以上		
合 计	2,551,347.78	3,167,244.17

## (十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	36,270.92	28,893.34
1年以上		
合 计	36,270.92	28,893.34

## (十六) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	214,690.00	1,322,117.20	1,351,460.20	185,347.00
二、离职后福利-设定提存计划		120,637.96	120,637.96	
合 计	214,690.00	1,442,755.16	1,472,098.16	185,347.00

## 2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	214,690.00	1,179,626.59	1,208,969.59	185,347.00
2. 职工福利费		30,148.37	30,148.37	
3. 社会保险费		100,047.24	100,047.24	
其中：医疗保险费		88,088.56	88,088.56	
工伤保险费		1,885.26	1,885.26	
生育保险费		10,073.42	10,073.42	
4. 住房公积金		11,855.00	11,855.00	
5. 工会经费和职工教育经费		440.00	440.00	
合 计	214,690.00	1,322,117.20	1,351,460.20	185,347.00

## 3、设定提存计划情况

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		118,050.80	118,050.80	
2、失业保险费		2,587.16	2,587.16	
合 计		120,637.96	120,637.96	

## (十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	10,331.76	38,132.68
企业所得税	22,206.94	40,501.19
城市维护建设税	1,165.25	2,669.29
教育费附加	832.32	1,906.63
其他税费	245.50	734.20
合 计	34,781.77	83,943.99

## (十八) 递延收益

## 1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
合 计					

## (十九) 股本

投资者名称	期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
刘美华	9,989,999.00		9,989,999.00
刘绍华	20,000.00		20,000.00
广州武宏投资有限公司	10,330,000.00		10,330,000.00
广州亿庾相成投资企业(有限合伙)	11,818,182.00		11,818,182.00
广州万庾互成投资企业(有限合伙)	2,727,273.00		2,727,273.00
合 计	34,885,454.00		34,885,454.00

## (二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	2,472,006.69			2,472,006.69
合 计	2,472,006.69			2,472,006.69

## (二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	113,827.56			113,827.56
合 计	113,827.56			113,827.56

## (二十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,024,448.05	
调整后期初未分配利润	1,024,448.05	
加：本期归属于公司所有者的净利润	250,153.75	
减：提取法定盈余公积		
其他减少		
期末未分配利润	1,274,601.79	

## (二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	5,784,819.98	4,485,686.62	2,744,346.00	2,085,590.81
LED 照明产品	5,469,253.95	4,454,083.26	2,461,327.14	2,059,806.97
技术服务	315,566.03	31603.36	283,018.86	25,783.84
二、其他业务	27,108.90	21,761.76	27,027.00	21,105.79
合 计	5,811,928.88	4,507,448.38	2,771,373.00	2,106,696.60

## (二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		
城市维护建设税	14,905.40	6,559.74
教育费附加	6,388.03	2,811.33
地方教育费附加	4,258.70	1,874.22
其他税费	4,571.37	2,386.90
合 计	30,123.50	13,632.19

## (二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
包装费		1,598.29
广告费		
运输费	20,163.09	35,472.09
汽车保险费		
合 计	20,163.09	37,070.38

## (二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
福利费	30,148.37	5,818.90
工资	177,605.00	176,040.00

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧费	19,654.80	19,702.11
职工教育经费	440.00	5,733.02
办公费	64,435.60	140,793.02
差旅费	36,887.17	14,702.62
修理费	2,491.97	
汽车费		6,906.70
业务招待费	48,824.82	15,334.76
租金	104,465.88	123,391.52
社保费	156,745.92	126,783.46
水电费	18,659.53	19,901.69
邮电费	1,246.63	832.54
排污费	47.60	116.66
住房公积金	6,195.00	7,045.00
咨询费	152,673.73	37,358.47
无形资产及长期待摊费摊销	230,671.80	324,583.96
其他	0.94	
合 计	1,051,194.76	1,025,044.43

## (二十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	314,974.00	230,284.00
住房公积金	5,660.00	4,215.00
社保费	58,967.92	49,076.50
租金	19,997.34	19,394.55
水电费	1,337.25	1,681.53
材料	436,163.42	50,554.64
折旧费	313,537.30	265,384.86
差旅费	5,738.68	1,763.51
专利费	6,370.00	1,500.00
检验费	53,957.79	
办公费	3,846.65	
咨询费	96,213.60	81,697.36
合 计	1,316,763.95	705,551.95

## (二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	18.30
减：利息收入	376.38	1,432.33
手续费支出	1,619.83	2,147.44

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	1,243.45	733.41

## (二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	89,281.98	1,173.66
合 计	89,281.98	1,173.66

## (三十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-539,015.44
合 计		-539,015.44

## (三十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
其他投资收益	11,550.77	-4,378.78
合 计	11,550.77	-4,378.78

## (三十二) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
广州市财政局研发机构补助款	600,000.00		与收益相关
广州科创委高新认定补贴款	160,000.00		与收益相关
区财政局知识产权局贯标补贴款	50,000.00		与收益相关
区财政局研发费补贴款	160,400.00	31,200.00	与收益相关
合 计	970,400.00	31,200.00	

## (三十三) 营业外收入

## 1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	500,000.00	
合 计	500,000.00	

## 2、计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
区财政局新三板挂牌补贴款	500,000.00		与收益相关
合 计	500,000.00		

## (三十四) 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
滞纳金		0.09	
合 计		0.09	

## (三十五) 所得税费用

## 1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
所得税费用	40,899.09	
递延所得税费用	-13,392.30	-321,855.59
合 计	27,506.79	-321,855.59

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	277,660.54
按法定/适用税率计算的所得税费用（15%）	41,649.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-14,142.29
研发费用加计扣除的影响	
所得税费用	27,506.79

## (三十六) 现金流量表

## 1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	1,716,203.46	747,706.84
其中：政府补助	1,470,400.00	31,200.00
其他收入或单位往来款	245,803.46	716,506.84
支付其他与经营活动有关的现金	453,652.72	416,924.38
其中：管理费用及销售费用付现支出	328,485.76	330,500.94
备用金及其他单位往来款	125,166.96	86,423.44

## (三十七) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	250,153.75	-1,308,868.34
加：资产减值准备	89,281.98	1,173.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	679,796.20	631,691.07
无形资产摊销	997.14	997.14



项 目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	229,674.66	323,586.82
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）		539,015.44
财务费用（收益以“-”号填列）	1,243.45	733.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,550.77	4,378.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,266.63	-321,855.59
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）	26,442.77	-618,042.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,561,392.42	-464,331.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-728,293.32	-208,420.01
其他	1,532,697.34	-67,367.81
经营活动产生的现金流量净额	-515,215.85	-1,487,309.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	253,461.28	250,382.84
减：现金的期初余额	2,858,426.36	1,856,543.08
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	-2,604,965.08	-1,606,160.24

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	253,461.28	2,858,426.36
其中：库存现金	42,590.92	16,953.28
可随时用于支付的银行存款	210,870.36	271,437.69
其他货币资金		2,570,035.39
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	253,461.28	2,858,426.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 六、关联方关系及其交易

### （一）本公司的实际控制人

关联方名称	对本公司的持股比例 (%)	公司任职	备注
刘美华	31.5386	董事长	控股股东、实际控制人
白宏武	35.4651	副董事长、总经理	控股股东、实际控制人

公司的实际控制人为刘美华和白宏武。刘美华通过直接持有、间接持有的方式持有的公司股份占公司总股本的 31.5386%。白宏武通过间接持有的方式持有的公司股份占公司总股本的 35.4651%。刘美华和白宏武通过直接持有/间接持有的方式持有的公司股份合计占公司总股本的 67.0037%。刘美华担任股份公司的董事长，白宏武担任股份公司副董事长、总经理。

### （二）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州武宏投资有限公司	持股 5%以上股东
广州亿庾相成投资企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
广州万庾互成投资企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
刘绍华	关键管理人员

### （三）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易(无)

2、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
刘美华（实际控制人）	37,079.40	32,614.86
白宏武（实际控制人）	40,491.36	37,090.44
刘绍华（经理）	33,292.36	34,776.44

## 七、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### （二）或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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）	1,470,400.00	
2. 委托他人投资或管理资产的损益	11,550.77	
3. 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		
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
5. 所得税影响额	-222,292.62	
合 计	1,259,658.15	

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-0.65	-3.62	0.01	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.61	-1.99	-0.03	-0.02

广州武宏科技股份有限公司

二〇一八年八月二十四日