



米科股份

NEEQ : 836737

浙江米科光电科技股份有限公司

Zhejiang Mike Photoelectric Technology Co., Ltd



半年度报告

2019

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	27

释义

释义项目		释义
本公司、公司、米科股份、股份公司	指	浙江米科光电科技股份有限公司
有限公司、日信实业	指	嘉兴市日信塑胶实业有限公司（公司前身）
管旺塑业	指	嘉兴市管旺塑业有限责任公司
科谷贸易	指	嘉兴市科谷贸易有限公司
米科童车	指	嘉兴市米科童车有限公司
欧普照明	指	欧普照明股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《浙江米科光电科技股份有限公司公司章程》
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
本期、报告期	指	2019年1月1日-2019年6月30日
上年同期	指	2018年1月1日-2018年6月30日
期初	指	2019年1月1日
期末	指	2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元
主办券商、华福证券	指	华福证券有限责任公司
OEM	指	品牌商提供产品外观设计、图纸等产品方案，企业负责开发和生产等环节，根据品牌商订单代工生产，最终由品牌商销售。
ODM	指	产品结构、外观、工艺均由生产商自主开发，由客户选择下单后进行生产，产品以客户的品牌进行销售。
IQC	指	即英文 Incoming Quality Control 的缩写，中文意为来料质量控制，简称来料控制。
FQC	指	即英文 Final Quality Control 的缩写，中文为制造过程最终检查验证，简称最终品质管制。
OQC	指	即英文 Outgoing Quality Control 的缩写，中文意为成品出厂检验。
IPQC	指	即英文 Input Process Quality Control 的缩写，中文意为制程控制，是指产品从物料投入到产品最终包装过程的品质控制。
ISO 9001: 2008	指	国际标准化组织（ISO）于2008年11月15日发布的国际质量管理体系标准2008年版，该版是目前ISO 9001质量关系体系标准的最新版本，替代了原先的2000年版。
CCC	指	即英文 China Compulsory Certification 的缩写，中文意为“中国强制认证”，是中国政府为保护消费者人身安全和国家安全、加强产品质量管理、依照法律法规实施由中国质量认证中心认证的一种产品合格评定制度。

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。

公司负责人张福祥、主管会计工作负责人倪振宇及会计机构负责人（会计主管人员）倪振宇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	浙江米科光电科技股份有限公司信息披露负责人办公室
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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2. 半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司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	浙江米科光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Mike Photoelectric Technology Co., Ltd
证券简称	米科股份
证券代码	836737
法定代表人	张福祥
办公地址	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	倪振宇
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	0573-83253972
传真	0573-83253192
电子邮箱	583534182@qq.com
公司网址	http://www.cn-rise.com
联系地址及邮政编码	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园, 314000
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	浙江米科光电科技股份有限公司信息披露负责人办公室

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	2003年3月12日
挂牌时间	2016年4月15日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-41 其他制造业-419 其他未列明制造业-4190 其他未列明制造业
主要产品与服务项目	集成吊顶、浴霸
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	张福祥
实际控制人及其一致行动人	张福祥、许惠明

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	91330400747716082F	否
注册地址	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园	否
注册资本（元）	20,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	华福证券
主办券商办公地址	福州市鼓楼区温泉街道五四路 157 号新天地大厦 7-8 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	72,187,737.12	103,936,186.27	-30.55%
毛利率%	17.40%	16.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,752,235.69	8,667,083.79	-22.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,804,807.87	9,414,422.62	-27.56%
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）	10.18%	18.29%	-
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）	10.26%	19.86%	-
基本每股收益	0.34	0.43	-20.93%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	120,229,376.56	126,748,652.53	-5.14%
负债总计	50,545,688.68	63,817,200.34	-20.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	69,683,687.88	62,931,452.19	10.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.48	3.15	10.48%
资产负债率%（母公司）	42.04%	50.35%	-
资产负债率%（合并）	42.04%	50.35%	-
流动比率	2.00	1.68	-
利息保障倍数	-7.67	-23.67	-

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	28,733,635.17	9,725,048.94	195.46%
应收账款周转率	3.76	2.59	-
存货周转率	9.57	11.17	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.14%	-2.02%	-
营业收入增长率%	-30.55%	11.75%	-
净利润增长率%	-22.09%	144.50%	-

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	20,000,000.00	20,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	18,257.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,419.38
非经常性损益合计	-60,162.38
所得税影响数	-7,590.20
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-52,572.18

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是集研发、设计、生产、销售于一体的综合性制造企业，与国内知名品牌商开展集成吊顶和浴霸的OEM/ODM合作。公司集成吊顶和浴霸业务通过OEM模式销售的产品既有标准化产品，同时根据客户要求生产定制化产品。多年以来，公司与欧普照明股份有限公司、TCL华瑞照明科技（惠州）有限公司、海尔信息科技（深圳）有限公司等国内知名品牌商进行合作，为其提供OEM贴牌生产。

报告期内公司拥有41项专利，其中实用新型专利12项、外观设计29项，生产的32个型号的产品均通过中国质量认证中心CCC认证。公司自设立以来一直专注于集成吊顶和浴霸的研发、生产和销售，主营业务未发生变化。公司产品在全国各大中城市都有销售，产品用途广泛、客户分布较广，主要为厨卫电器、照明等行业客户。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期后至披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、经营情况

公司报告期内实现营业收入72,187,737.12元，较上年同期103,936,186.27元下降了30.55%；营业成本59,630,232.12元，较上年同期87,272,912.10元下降了31.67%；实现净利润6,752,235.69元，较上年同期8,667,083.79元下降22.09%；经营活动产生的现金流量金额28,733,635.17元，较上年同期9,725,048.94元增长195.46%。公司本年毛利率17.40%。公司总资产为120,229,376.56元，较期初126,748,652.53元下降5.14%。

2、财务指标分析

公司毛利率增长1.37%的主要原因是：加强了生产管理，减少了生产损耗，使营业成本下降同比营业收入高。净利润下降的主要原因是：营业收入较上年同期下降了30.55%。经营活动产生的现金流量增长的主要原因是：销售商品、提供劳务收到的现金同比减少303,499.38元，而购买商品、接受劳务支付的现金同比减少了18,075,381.64元。

3、行业发展情况

集成装饰行业的发展与国民经济发展水平密切相关，中国快速发展的宏观经济为集成装饰行业的发展提供了坚实的基础。同时，不可逆转的城市化进程为中国集成装饰行业创造了持续的市场需求，支撑

着行业的发展。集成装饰行业的周期与房地产业的发展周期较为契合，随着房地产业的回落而下调。

4、市场竞争现状

行业集中度提高，行业秩序逐步规范。目前，集成吊顶行业正处于竞争整合的初级阶段，消费者品牌意识正逐步增强，由产品设计及销售渠道优势决定的竞争格局正在形成。长期来看，随着优势企业的研发设计能力、产品生产能力及市场销售能力的不断提高，品牌影响力不断扩大，行业竞争秩序将朝着稳定与规范的方向发展，弱势企业在竞争中不断被淘汰或被整合，将为优势企业腾出市场空间，也是行业秩序良性发展的基础。

报告期内，公司经营团队紧密围绕 2019 年度工作计划，贯彻落实董事会的战略部署，积极开展各项工作。公司营业收入有一定幅度的下降，为了公司品牌影响力进一步扩大，董事会各位董事精诚团结，共同努力实现公司在年初制定的各项计划。

三、 风险与价值

1、单一客户依赖风险

2018 年上半年、2019 年上半年，公司对欧普照明的销售收入占营业收入的比例分别为 81.18%、84.65%，存在对单一客户的重大依赖。

欧普照明是一家集研发、生产和销售于一体的综合型照明企业，以“用光创造价值”为使命，在家居、办公、商业、工业照明等众多应用领域为客户提供专业照明解决方案，产品涵盖灯具、光源、照明控制及其他等相关领域。欧普照明照明模块采用自制模式，集成吊顶及浴霸产品主要采用 OEM 方式。欧普照明选择 OEM 供应商必须通过 ISO9001 质量认证，同时需要供应商产品符合国内产品销售的强制认证资质。欧普照明分别从管理、技术和新品导入、制造和质量控制、供应链四个方面对 OEM 供应商进行综合打分，尤其在产品质量控制上，欧普照明重点考核 OEM 供应商的生产人员管理、工程变更管理、产品标识管理、成品追溯能力、制程设计与验证能力、质量控制管理、产品异常管理、产能和精益管理、设备保养、包装运输等。只有通过了上述标准考核的潜在供应商，欧普照明才与其合作。经过欧普照明对公司考察调研，并对公司管理、技术和新品导入、制造和质量控制、供应链等方面的评估，对公司制造能力、区位优势、质量控制体系较为认可，双方保持了稳定的长期合作关系，公司在 2012 年、2014 年被欧普照明评为“优秀供应商”。此外，根据欧普照明披露的《首次公开发行 A 股招股说明书》（申报稿），其未来发展重点仍将集中于照明领域，对集成吊顶、浴霸产品仍将主要采用 OEM 方式。

公司为欧普照明贴牌生产，与欧普照明签订的框架合同就质量要求、产品、交货地点、验收标准、结算等方式进行了约定。公司与欧普照明之间无关联关系，依靠自身竞争优势通过欧普照明严格的供应

商审核程序。公司制造能力、质量控制能力突出，区位优势明显，符合欧普照明对供应商产品供应及时性、稳定性的要求，双方合作关系稳定。

目前，公司除与欧普照明合作外，还与 TCL 华瑞照明科技（惠州）有限公司、海尔信息科技（深圳）有限公司等国内知名品牌商进行合作。未来，公司还计划推广自主品牌。但短期内，若欧普照明因经营状况发生变化导致对公司产品的需求量下降，或转向其他竞争对手，将对公司未来的生产经营带来重大不利影响。

针对此风险，公司将继续维护好包括欧普照明在内的客户关系，此外，公司已经着手从拓展其他客户资源和产品结构，目前与美尔凯特合作已进入实质性阶段，同时，节能环保是当前全球市场的主题和发展趋势，顶墙新材料作为节能环保的新兴产业，一直深受国家重视，为鼓励和推动产业健康较快发展，国家已经逐渐制定了完善的政策体系。公司通过在集成吊顶、浴霸领域多年的开发、生产经验积累，在顶墙新材料领域已有相应的开发、生产能力，并以“米科”为品牌参加了行业展会，形成了一定的口碑。顶墙新材料领域将是公司未来建立自主品牌打响知名度和获取长期盈利的重要途径之一。

2、OEM 业务模式的风险

公司集成吊顶、浴霸产品主要根据国内知名品牌商订单进行 OEM 生产，2018 年上半年、2019 年上半年，OEM 收入占同期主营业务收入比例均超过 96%。公司建立了严格的质量控制体系和生产过程控制体系保障产品质量和交货时间，并得到主要客户的认可，但如果公司未来在产品的质量控制、交货时间等方面不能满足客户的需求，将可能导致客户流失，对公司的生产经营产生不利影响。

针对此风险，公司将遵循已建立的严格质量控制体系和生产过程控制体系保障产品质量和交货时间。同时，公司已经制定未来发展计划，将凭借公司多年的开发、生产经验，将积极由 OEM 模式转向以 OEM 与 ODM 相结合的模式。公司将持续加大与集成吊顶、浴霸相关产品的人力、财力和物力投入，为公司经营模式转变提供有力的支撑。通过顶墙新材料领域业有相应的开发、生产能力，以“米科”为自主品牌打响知名度。

3、资产负债率较高带来的流动性风险

报告期末，公司的资产负债率为 42.04%，保持在较高水平。资产负债率较高主要系公司作为中小民营企业，融资渠道单一，融资主要依赖于银行承兑、票据融资所致。适度的财务杠杆有利于促进股东利益最大化，尤其是在业务迅速发展阶段。但同时，负债经营对管理层资金管理和调度能力提出了较高的要求，如果公司不能做好现金收支预算，可能面临无法按时归还银行贷款，从而给企业带来流动性风险。

针对此风险，公司通过合理安排流动资金、提高资产营运能力等途径，保持生产经营正常进行。同时，公司积极拓展融资渠道，利用股权融资降低资产负债率、低成本的债务融资减少财务成本。公司未

来将利用经营积累与股本融资逐步偿还外部借款。

4、房产、土地抵押风险

截至本报告出具之日，公司现有部分房产和土地已用作借款反担保抵押，并办理了抵押登记手续。虽然自设立至今，公司不存在未按期偿还贷款或逾期还款的情形，信用状况良好，未出现利润严重萎缩、毛利率锐减、经营性现金流短缺或偿债能力恶化等影响持续经营能力的现象。但如果发生上述借款到期后，公司不能按期还款，则公司存在经营性房产、土地被申请执行的风险，对公司经营造成重大影响。

针对此风险，公司将通过提高股权融资比例、降低负债比例和调整负债结构等方式改善企业偿债能力，同时，公司将加强现金流管理，维护企业信用管理，保障按时偿还公司银行贷款。

5、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人为张福祥与许惠明夫妇，其合计持有公司 94.60% 股份，其对公司经营决策、人事和财务等均可施加重大影响。虽然公司已经建立了股东大会、董事会和监事会等完善的公司治理结构，但如果控股股东及实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等对公司经营、人事和财务等进行不当控制，可能会损害公司和少数权益股东利益。

针对此风险,一方面，公司实际控制人将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则及其他各项规章制度治理公司。另一方面，公司挂牌后将通过引进外部投资者等方式进一步优化公司股权结构,促进公司股权结构的合理化。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

多年以来公司坚持以责任对待服务，以诚信对待客户的经营理念，提供优质的集成吊顶和浴霸产品，为节能环保作出一定的贡献；多年以来，公司依法经营，照章按时纳税，维护公平竞争的市场秩序；多年以来，公司也坚持以真诚善待员工，尽可能提供就业机会，保障员工合法权益，回报股东，维护社会公众利益。

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	
是否存在股份回购事项	<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	第四节二(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二(二)
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及募集资金使用事项	<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

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	-	-	挂牌	同业竞争承诺	公司董事、监事及管理人员均与公司签订了《竞业禁止协议》、《避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	限售承诺	公司股东就所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司董事、监事及管理人员均与公司签订了《竞业禁止协议》、《避免同业竞争的承诺函》，经核查报告期内未违反承诺。

公司股东就所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺，经核查报告期内未违反承诺。

(二) 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
货币资金	质押	6,590,000.00	5.48%	银行承兑保证金
房产	抵押	7,550,547.82	6.28%	银行承兑汇票
土地使用权	抵押	2,744,673.93	2.28%	银行承兑汇票
应收账款	质押	11,022,812.01	9.17%	应收账款保理
合计	-	27,908,033.76	23.21%	-

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、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	2,862,250	14.31%	2,137,750	5,000,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	2,862,250	14.31%	2,137,750	5,000,000	25.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	17,137,750	85.69%	-2,137,750	15,000,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	17,137,750	85.69%	-2,137,750	15,000,000	75.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000.00	-	0	20,000,000.00	-
普通股股东人数		3				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张福祥	10,126,000	-	10,126,000	50.63%	7,594,500	2,531,500
2	许惠明	8,794,000	-	8,794,000	43.97%	6,595,500	2,198,500
3	张永祥	1,080,000	-	1,080,000	5.40%	810,000	270,000
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	15,000,000	5,000,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司现有股东 3 名，股东张福祥与许惠明系夫妻关系，张福祥与张永祥系兄弟关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

张福祥与许惠明夫妇合计持有公司 18,920,000 股，占总股本的 94.60%。张福祥先生担任公司董事长、总经理，许惠明女士担任公司副总经理。张福祥先生与许惠明女士在公司的历次股东大会（股东会）中的表决及对董事的提名等均由其独立作出，投票意向一致，表决结果一致。张福祥先生与许惠明女士通过其持股关系及在董事会、管理层中的任职对公司的经营决策及人事任免等事项具有实质性影响，因此张福祥先生与许惠明女士为公司的共同实际控制人。

张福祥，男，1961 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年至 1995 年，嘉兴市王店汽车修理厂总经理；1996 年至 2003 年，管旺塑业总经理；2003 至今，日信实业执行董事、总经理。此外，张福祥先生还兼任米科童车监事，科谷贸易执行董事。现任公司董事长、总经理。

许惠明，女，出生 1964 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年至 1995 年，嘉兴市王店汽车修理厂财务经理；1996 至 2003 年，管旺塑业财务经理；2003 至 2015 年 10 月，日信实业监事。此外，许惠明女士还兼任科谷贸易监事。现任公司副总经理。

报告期内，公司控股股东及实际控制人为张福祥与许惠明夫妇，未发生变化。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张福祥	董事长、总经理	男	1961年2月10日	高中	2018年10月12日至2021年10月11日	是
张永祥	董事	男	1963年11月29日	高中	2018年10月12日至2021年10月11日	是
张涵	董事	女	1986年8月7日	本科	2018年10月12日至2021年10月11日	是
倪振宇	董事、董事会秘书、财务总监	男	1986年10月16日	本科	2018年10月12日至2021年10月11日	是
张伟	董事	男	1987年7月4日	本科	2018年10月12日至2021年10月11日	是
周广成	监事会主席	男	1982年1月14日	大专	2018年10月12日至2021年10月11日	是
钱江	监事	男	1982年6月30日	中专	2018年10月12日至2021年10月11日	是
胡玉媛	监事	女	1980年11月6日	大专	2018年10月12日至2021年10月11日	是
许惠明	副总经理	女	1964年11月16日	高中	2018年10月12日至2021年10月11日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员中，张福祥与许惠明为夫妻关系，张福祥与张永祥为兄弟关系，张涵为张福祥与许惠明之女，张伟为张永祥之子。除此之外，其他公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
张福祥	董事长、总经理	10,126,000	-	10,126,000	50.63%	-
张永祥	董事	1,080,000	-	1,080,000	5.40%	-
许惠明	副总经理	8,794,000	-	8,794,000	43.97%	-
合计	-	20,000,000	0	20,000,000	100.00%	0

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
生产制造	94	85
运营管理	13	13
物流采购	8	8
销售人员	4	4
产品开发	25	25
质量检测	4	4
后勤保障	5	5
员工总计	153	144

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	8	8
专科	11	11
专科以下	134	125
员工总计	153	144

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、人员变动情况：报告期末，公司共有员工 144 人，比期初减少 9 人，主要为注塑车间增加机械臂，减少了一线操作工。
- 2、人才引进、招聘情况：公司报告期内通过多种渠道，积极引进产品开发方面的人才。
- 3、培训情况：公司一直以来都注重员工的培训和职业生涯发展状况，制定了系统的培训计划与人才培养培训制度及其流程。公司的培训类型主要有：

(1) 每周召开与培训学习相结合的例会；(2) 人事部门定期为员工举办培训，增强员工的专业技能；(3) 对新进员工进行岗前培训，试用期岗位技能培训实习，后续的在职专业课程培训，不断提高员工素质。

4、薪酬政策：公司员工的薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴、年假等。公司实行劳动合同制，公司按照《劳动法》与员工签订《劳动合同》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、住房公积金。

5、公司尚未有承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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
流动资产：			
货币资金	五、1	70,358,238.84	46,729,603.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	21,542,866.66	51,405,826.28
其中：应收票据		2,247,488.50	32,282,087.39
应收账款		19,295,378.16	19,123,738.89
应收款项融资			
预付款项	五、3	1,862,259.90	2,886,431.35
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、4	508,369.21	515,824.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	6,743,676.34	5,715,706.94
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		101,015,410.95	107,253,392.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、6	16,132,005.29	16,361,421.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、7	2,899,219.72	2,943,506.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、8	182,740.60	190,331.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,213,965.61	19,495,259.59
资产总计		120,229,376.56	126,748,652.53
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、9	49,478,743.25	62,079,897.89
其中：应付票据		13,180,000.00	23,390,000.00
应付账款		36,298,743.25	38,689,897.89
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、10		
应交税费	五、11	696,521.76	1,291,686.43
其他应付款	五、12	370,423.67	445,616.02
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		50,545,688.68	63,817,200.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
非流动负债合计			
负债合计		50,545,688.68	63,817,200.34
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、13	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、14	1,364,792.66	1,364,792.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、15	5,082,133.71	4,406,910.14
一般风险准备			
未分配利润	五、16	43,236,761.51	37,159,749.39
归属于母公司所有者权益合计		69,683,687.88	62,931,452.19
少数股东权益			
所有者权益合计		69,683,687.88	62,931,452.19
负债和所有者权益总计		120,229,376.56	126,748,652.53

法定代表人：张福祥

主管会计工作负责人：倪振宇

会计机构负责人：倪振宇

(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		72,187,737.12	103,936,186.27
其中：营业收入	五、17	72,187,737.12	103,936,186.27
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		64,174,838.40	93,089,757.25
其中：营业成本	五、17	59,630,232.12	87,272,912.10
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、18	380,866.50	617,761.13
销售费用	五、19	248,958.83	458,060.88
管理费用	五、20	2,280,746.34	2,241,047.01
研发费用	五、21	2,593,588.18	3,505,388.54
财务费用	五、22	-908,952.26	-266,219.62
其中：利息费用		-	1,218.00
利息收入		-917,006.36	-277,732.54
信用减值损失		-	-
资产减值损失	五、23	-50,601.31	-739,192.79
加：其他收益	五、24	18,257.00	1,750.00
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		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,031,155.72	10,848,179.02
加：营业外收入	五、25	1.03	14,600.00
减：营业外支出	五、26	78,420.41	666,209.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,952,736.34	10,196,569.17
减：所得税费用	五、27	1,200,500.65	1,529,485.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,752,235.69	8,667,083.79
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（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(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		6,752,235.69	8,667,083.79
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) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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			
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（元/股）		0.34	0.43
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张福祥

主管会计工作负责人：倪振宇

会计机构负责人：倪振宇

(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		131,845,434.30	132,148,933.68
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、28	9,697,341.27	8,390,987.57
经营活动现金流入小计		141,542,775.57	140,539,921.25
购买商品、接受劳务支付的现金		87,098,165.53	105,173,547.14
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		3,947,441.75	5,113,623.45
支付的各项税费		7,214,058.13	10,326,135.13
支付其他与经营活动有关的现金	五、28	14,549,474.99	10,201,566.59
经营活动现金流出小计		112,809,140.40	130,814,872.31
经营活动产生的现金流量净额		28,733,635.17	9,725,048.94
二、投资活动产生的现金流量：		28,733,635.17	9,725,048.94
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
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			
偿还债务支付的现金			50,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,218.00
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			
筹资活动现金流出小计			51,218.00
筹资活动产生的现金流量净额			-51,218.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		28,733,635.17	9,673,830.94
加：期初现金及现金等价物余额		35,034,603.67	23,212,267.16
六、期末现金及现金等价物余额		63,768,238.84	32,886,098.10

法定代表人：张福祥

主管会计工作负责人：倪振宇

会计机构负责人：倪振宇

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. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

不适用

二、 报表项目注释

适用

浙江米科光电科技股份有限公司 财务报表附注

2019年6月30日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

1、历史沿革

浙江米科光电科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身公司为嘉兴市日信塑胶实业有限公司, 是经嘉兴市工商行政管理局批准于2003年3月成立的有限公司。依据嘉兴市日信塑胶实业有限公司2015年10月13日临时股东大会决议“关于整体变更为股份公司”的决议, 原公司整体变更为浙江米科光电科技股份有限公司, 经历此变更后, 公司注册资本2000.00万元, 营业执照统一社会信用代码: 91330400747716082F。公司法定代表人: 张福祥。公司住所: 浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园。

(1) 公司设立

公司设立时注册资本为人民币518万元, 分别由许惠明认缴420万元, 由嘉兴市管旺塑业有限责任公司认缴98万元。

2003年1月7日, 嘉兴昌信会计师事务所出具《关于嘉兴市管旺塑业有限责任公司及许惠明女士资产评估报告书》(嘉昌评报(2003)第02号), 以2003年1月6日作为评估基准日对嘉兴市管旺塑业有限责任公司拟作为向公司出资的机械设备6台(套)、许惠明拟作为向公司出资的机械设备3台(套)进行评估, 经评估上述资产价值合计1,711,000元, 其中嘉兴市管旺塑业有限责任公司投入设备评估价值981,000元, 许惠明投入设备评估价值73万元。

2003年1月10日, 嘉兴昌信会计师事务所出具《验资报告》(嘉昌会所验(2003)028号), 对公司设立时的出资进行了验证。经验证, 截至2003年1月7日止, 公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计518万元: 1、嘉兴市管旺塑业有限责任公司以设备作价出资, 实际缴纳出资98.1万元, 其中98万元作为注册资本出资, 剩余1000元作为资本公积; 2、许惠明以货币出资348万元(其中现金17万元, 预交征地款331万元), 以设备作价出资73万元, 实际缴纳出资421万元, 其中420万元作为注册资本出资, 剩余1万元作为其他应收款。公司全体股东货币出资为347万元, 占注册资本的66.99%。

公司设立时, 各股东的认缴出资额、实际出资额、出资方式等如下表所示:

出资方	出资方式	出资金额(万元)	持股比例(%)
嘉兴市管旺塑业有限责任公司	实物	98.00	18.90
许惠明	货币(347万元)、 实物(73万元)	420.00	81.10

合计		518.00	100.00
----	--	--------	--------

(2) 股权结构第一次变更

2005年11月22日，公司股东会审议通过：1、同意嘉兴市管旺塑业有限责任公司将其持有的公司18.9%的股权以98万元价格转让给张福祥，其他股东放弃优先购买权；2、公司注册资本由518万元增至768万元，新增注册资本250万元，由张福祥以货币方式认缴。

2005年11月22日，嘉兴市管旺塑业有限责任公司与张福祥就上述股权转让签订《嘉兴市日信塑胶实业有限公司股权转让合同》。

2005年11月24日，嘉兴格瑞特会计师事务所出具《验资报告》（嘉格会验（2005）总013号），经审验，截至2005年11月23日止公司已收到张福祥新增注册资本合计250万元，均为货币出资。

本次变更后股权结构如下：

2005年11月，公司取得变更后的企业法人营业执照。

出资方	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
许惠明	货币	420.00	54.69
张福祥	货币	348.00	45.31
合计		768.00	100.00

(3) 股权结构第二次变更（吸收合并嘉兴市管旺塑业有限责任公司）

2005年11月12日，公司股东会审议通过：1、公司决定吸收合并嘉兴市管旺塑业有限责任公司；2、公司合并后，原公司的债权债务由合并后存续的公司承继，嘉兴市管旺塑业有限责任公司的资产及人员并入嘉兴市日信塑胶实业有限公司。嘉兴市管旺塑业有限责任公司注销，嘉兴市日信塑胶实业有限公司存续并办理变更手续；3、在10日内通知债权人，30日内在报纸上刊登合并公告三次，自公告之日起90天后向工商登记机关办理变更登记手续。

2005年11月12日，嘉兴市管旺塑业有限责任公司股东会审议通过：1、同意嘉兴市管旺塑业有限责任公司被公司吸收合并，在本决议之日起10日内通知债权人，30日内在报纸上公告三次，自公告之日起90天后办理注销登记手续；2、嘉兴市管旺塑业有限责任公司被吸收合并后，公司债权债务由合并后存续的公司（即公司）承继，资产及人员同时并入公司。

2005年11月15日、2005年11月19日、2005年11月26日，公司与嘉兴市管旺塑业有限责任公司分三次在《嘉兴日报》刊登合并公告。

2007年6月25日，嘉兴百索会计师事务所有限公司，就本次吸收合并事项出具了报告号为：“嘉百会所（2007）验字第1148号”的《验资报告》。

2007年7月，嘉兴市管旺塑业有限责任公司经嘉兴市工商局秀洲分局核准注销登记。

2007年7月，公司获得此次变更后的企业法人营业执照。

本次吸收合并嘉兴管旺塑业有限责任公司后，公司的股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
许惠明	货币	420.00	43.97

张福祥	实物	483.60	50.63
张永祥	货币	51.50	5.40
合计	-	955.10	100.00

(4) 公司第三次股权变更（派生分立）

2015年7月9日公司股东会审议通过：1、嘉兴市日信塑胶实业有限公司派生分立为嘉兴市日信塑胶实业有限公司和嘉兴市科谷贸易有限公司，嘉兴市日信塑胶实业有限公司存续并办理变更手续，嘉兴市科谷贸易有限公司办理设立登记手续。分立前嘉兴市日信塑胶实业有限公司（存续公司）注册资本955.10万元。分立后嘉兴市日信塑胶实业有限公司（存续公司）注册资本855.10万元，嘉兴市科谷贸易有限公司（新设公司）注册资本100万元。2、10日内通知债权人，30日内在报纸上刊登分立公告，自公告之日起45日之后向工商机关办理分立登记手续。3、同意分立基准日为2015年5月31日。

2015年7月11日，公司在嘉兴日报刊登了分立公告。

2015年8月25日公司股东会审议通过了以下事项：分立后同意本公司股东不变，注册资本为855.1万元，各股东的出资额、出资方式及出资比例为：张福祥出资432.97万元，占公司注册资本的50.63%，许惠明出资376.03万元，占公司注册资本的43.97%，张永祥出资46.10万元，占公司注册资本5.40%。

2015年8月26日公司完成了变更登记。

本次派生分立后，公司的股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
许惠明	货币	376.03	43.97
张福祥	货币	432.97	50.63
张永祥	货币	46.10	5.40
合计	-	855.10	100.00

2015年9月24日经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的利安达审字[2015]第2212号审计报告，公司截至2015年8月31日经审计的账面净资产991.58万元；

2015年9月25日，北京中同华资产评估有限公司出具中同华评报字（2015）第731号《资产评估报告》，截至2015年8月31日，有限公司经评估的账面净资产值为3,161.71万元；

2015年9月27日，日信实业临时股东会决议，同意公司整体变更设立为股份有限公司。同日，日信实业股东签署《发起人协议》，同意以2015年8月31日为基准日经审计的账面净资产991.58万元，按照1:0.8624比例折合成855.10万股，每股面值壹元人民币，剩余部分136.48万元计入股份公司资本公积，整体变更后股份公司股本为855.10万股。

2015年10月13日，公司召开创立大会，一致同意以审计基准日经审计的账面净资产991.58万元为基础，按照1:0.8624比例折合成855.10万股，每股面值壹元，剩余部分136.48万元计股份公司资本公积。2015年10月15日，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具利安达验字[2015]第2111号的《验资报告》，截至2015年10月14日，公司（筹）已将日信实业2015年8月31日的净资产中的855.10万元折合为股本855.10万元，其余未折股部分136.48万元计入资本公积。

公司于2015年10月21日完成了工商变更登记。

公司的股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
许惠明	净资产折股	376.03	43.97
张福祥	净资产折股	432.97	50.63
张永祥	净资产折股	46.10	5.40
合计	-	855.10	100.00

2015年11月5日，根据公司第二次临时股东大会决议关于股份公司增资的议案，由公司原股东增资1144.9万元，其中张福祥增资579.63万元、许惠明增资503.37万元、张永祥增资61.9万元。本次增资后，公司注册资本变更为2,000万元，嘉兴信一会计师事务所对公司注册资本到位情况进行了验证，并于2015年11月10日出具了嘉信会验字（2015）第016号验资报告。2015年11月11日完成了工商变更登记。

公司的股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
许惠明	货币	879.40	43.97
张福祥	货币	1,012.60	50.63
张永祥	货币	108.00	5.40
合计	-	2000.00	100.00

2、公司注册地址

浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园。

3、公司法定代表人

张福祥

4、所属行业

公司所属行业为其他制造业。

5、主要产品

公司主要产品是吊顶、浴霸。

6、经营范围

LED照明器具的研发、LED照明器具及其他照明器具、浴霸、橡塑制品、取暖器、电风扇、换气扇、抽油烟机、消毒柜、低压电器开关、扣板、塑料模具的生产、销售；集成墙面、集成吊顶的研发、生产和销售；室内外装饰工程的设计、施工；从事进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

7、统一社会信用代码

91330400747716082F

8、组织机构

公司设董事会及监事会，股东大会是公司的权力机构，公司董事会对股东大会负责，采取董事会领导下的总经理负责制，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。

9、公司控股股东及实际控制人介绍

张福祥与许惠明夫妇合计持有公司 18,920,000 股，占总股本的 94.60%。张福祥先生担任公司董事长、总经理，许惠明女士担任公司副总经理。张福祥先生与许惠明女士在公司的历次股东大会（股东会）中的表决及对董事的提名等均由其独立作出，投票意向一致，表决结果一致。张福祥先生与许惠明女士通过其持股关系及在董事会、管理层中的任职对公司的经营决策及人事任免等事项具有实质性影响，因此张福祥先生与许惠明女士为公司的共同实际控制人。其简历如下：张福祥，男，1961年2月生，中国国籍，无境外永久居留权。1985年至1995年，嘉兴市王店汽车修理厂总经理；1996年至2003年，管旺塑业总经理；2003至今，日信实业执行董事、总经理。此外，张福祥先生还兼任云速贸易、米科童车监事，科谷贸易执行董事。现任公司董事长、总经理。

许惠明，女，出生1964年11月生，中国国籍，无境外永久居留权。1985年至1995年，嘉兴市王店汽车修理厂财务经理；1996至2003年，管旺塑业财务经理；2003至2015年10月，日信实业监事。此外，许惠明女士还兼任科谷贸易监事。现任公司副总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

10、合并财务报表范围

企业为单体公司，无合并报表。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（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、完整地反映了公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2019 上半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）企业合并会计处理

本公司将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价

值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价

值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（六）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。本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（七）金融工具

1、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

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。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：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。

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；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：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。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到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。

3、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：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。

4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

（八）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100.00万以上的款项
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、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

组合 1: 第三方的应收款项	账龄分析法
组合 2: 关联方的应收款项 (不含押金、保证金、备用金)	根据该组合内应收款项的历史损失率, 报告期内该组合计提坏账的比例为 0.00%
组合 3: 押金、保证金、备用金	根据该组合内应收款项的历史损失率, 报告期内该组合计提坏账的比例为 0.00%

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

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	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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

(九) 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、周转材料、委托加工材料、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

存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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。

存货可变现净值的确定依据: ①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额; ②为生产而持有的材料等, 当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量; 当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时, 可变现净值为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确定。③持有待售的材料等, 可变现净值为市场售价。

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、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

(十) 划分为持有待售资产

本公司划分为持有待售资产的确认标准：

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：①该资产在当前状况下可以立即出售；②本公司已经就处置该项资产作出决议，并获取权利机构审批；③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；④该项转让将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产在资产负债表日单独列报为流动资产。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②.参与被投资单位的政策制定过程；

③.向被投资单位派出管理人员；

④.被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十二）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：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②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：专用设备、办公设备、运输设备等；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。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	5	5	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	5		9.50
运输设备	年限平均法	5		19.00
电子设备与其他	年限平均法	3-5	5	19-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

（十三）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：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。

暂停资本化期间：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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①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；②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；③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。

（十四）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，分别为：①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。②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、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、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：①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；②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确定。

4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研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式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十五）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折合为离职时点的终值；之后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）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（十六）预计负债

1、预计负债的确认标准

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。

2、预计负债的计量方法

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。

（十七）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司收入确认的具体原则：

公司按照 OEM 经营模式和自主品牌经营模式研发、生产和销售产品。OEM 经营模式销售的产品为集成吊顶和浴霸，面向国内知名品牌商；自主品牌经营模式销售的产品主要为童车，面向国外、国内的经销商。公司对 OEM 产品销售和自主品牌产品销售采取不同的收入确认方法，具体情况如下：

OEM 产品销售：货物发出，经客户验收后取得验收单确认收入。

自主品牌产品销售：国内：货物发出，经客户验收后取得验收单确认收入；国外：产品销售以离岸价结算，按产品装船并取得装船单时确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（十八）政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②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。与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3、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

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。

本公司取得的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。

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：

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的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。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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。

（二十）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（二十一）其他重要的会计政策和会计估计

无。

（二十二）重要会计政策和会计估计变更

无。

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	16%、13%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
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%

注 1: 关于增值税税率, 商品销售收入税率为 16%、13%, 房屋租赁收入为 5%。

注 2: 关于企业所得税税率, 浙江米科光电科技股份有限公司 2016 年 11 月评定为高新企业, 执行 15%税率。

(二) 税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定, 国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2016 年 11 月 21 日取得高新技术企业证书, 证书编号: GR201633001313, 享受 15%的企业所得税优惠税率。

(三) 其他事项

无

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	229.28	468.41
银行存款	63,768,009.56	35,034,135.26
其他货币资金	6,590,000.00	11,695,000.00
合计	70,358,238.84	46,729,603.67

注: 其他货币资金为银行承兑保证金。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,247,488.50	32,282,087.39
合计	2,247,488.50	32,282,087.39

(2) 应收账款分类披露:

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(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,480,209.13	100.00	1,184,830.97	100.00	19,295,378.16
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	20,480,209.13	100.00	1,184,830.97	100.00	19,295,378.16
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	20,480,209.13	100.00	1,184,830.97	100.000	19,295,378.16

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,299,536.22	100.00	1,175,797.33	100.00	19,123,738.89
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	20,299,536.22	100.00	1,175,797.33	100.00	19,123,738.89
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	20,299,536.22	100.00	1,175,797.33	100.00	19,123,738.89

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	20,296,416.62	1,014,820.83	5.00
1至2年	-	-	10.00
2至3年	-	-	30.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3至4年	27,564.74	13,782.37	50.00
4至5年	-	-	80.00
5年以上	156,227.77	156,227.77	100.00
合计	20,480,209.13	1,184,830.97	

续表

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	20,115,743.71	1,005,787.19	5.00
1至2年	-	-	10.00
2至3年	-	-	30.00
3至4年	27,564.74	13,782.37	50.00
4至5年	-	-	80.00
5年以上	156,227.77	156,227.77	100.00
合计	20,299,536.22	1,175,797.33	

(3) 截至2019年6月30日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	2019年6月30日	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
欧普照明股份有限公司	非关联方	14,876,183.94	78.21	743,809.20
浙江美尔凯特集成吊顶有限公司	非关联方	1,862,685.40	9.79	93,134.27
TCL华瑞照明科技(惠州)有限公司	非关联方	1,043,369.15	5.48	52,168.46
海尔信息科技(深圳)有限公司	非关联方	664,451.69	3.49	33,222.58
欧普集成家居有限公司	非关联方	208,021.74	1.09	10,401.09
合计		18,654,711.92	98.07	932,735.60

3、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	1,862,259.90	100.00	2,478,746.35	85.88
1至2年			407,685.00	14.12
2至3年				
3年以上				

合计	1,862,259.90	100.00	2,886,431.35	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日期末余额前五名的预付账款情况:

单位名称	与本公司关系	款项的性质	2019年6月30日	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
深圳市华一世纪企业管理顾问有限公司	非关联方	货款	350,000.00	1年以内	18.79
上海广颖国际贸易有限公司	非关联方	货款	237,000.00	1年以内	12.73
嘉兴市百诚模具有限公司	非关联方	货款	147,000.00	1年以内	7.89
惠州市光大精密模具有限公司	非关联方	货款	139,392.00	1年以内	7.49
嘉善莱力普精密模具有限公司	非关联方	货款	108,000.00	1年以内	5.80
合计			981,392.00		52.70

4、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(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	601,058.13	100.00	92,688.92	100.00	508,369.21
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	601,058.13	100.00	92,688.92	100.00	508,369.21
3.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	601,058.13	100.00	92,688.92	100.00	508,369.21

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	608,906.02	100.00	93,081.32	100.00	515,824.70

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(%)	
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	608,906.02	100.00	93,081.32	100.00	515,824.70
3.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	608,906.02	100.00	93,081.32	100.00	515,824.70

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	350514.06	17,525.70	5.00
1至2年			10.00
2至3年	250,544.07	75,163.22	30.00
3至4年			50.00
4至5年			80.00
5年以上			100.00
合计	601,058.13	92,688.92	

续表

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	358,361.95	17,918.10	5.00
1至2年			10.00
2至3年	250,544.07	75,163.22	30.00
3至4年			50.00
4至5年			80.00
5年以上			100.00
合计	608,906.02	93,081.32	

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日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	2019年6月30日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比	坏账准备期末余额
------	--------	-------	------------	----	-----------------	----------

					例 (%)	
浙江美尔凯特集成吊顶有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	1年以内	33.27	10,000.00
海尔信息科技(深圳)有限公司	非关联方	保证金	150,000.00	1年以内	24.96	7,500.00
惠州市光大精密模具有限公司	非关联方	保证金	139,392.00	2-3年	23.19	41,817.60
嘉兴市资格电气科技有限公司	非关联方	保证金	56,000.00	2-3年	9.32	16,800.00
嘉兴市美孚装饰材料有限公司	非关联方	保证金	29,745.10	2-3年	4.95	8,923.53
合计			575,137.10		95.69	85,041.13

5、存货

存货分类:

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	975,456.26		975,456.26
库存商品	5,178,389.56		5,178,389.56
包装物	248,371.82		248,371.82
半成品	341,459.70		341,459.70
合计	6,743,676.34		6,743,676.34

续表

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	932,655.06		932,655.06
库存商品	4,219,660.27		4,219,660.27
包装物	138,498.58		138,498.58
半成品	424,893.03		424,893.03
合计	5,715,706.94		5,715,706.94

6、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	15,819,274.71	10,252,037.38	4,274,191.27	5,130,085.47	35,475,588.83
2.本期增加金额		31,261.82		993956.46	1,025,218.28
(1) 购置		31,261.82		993956.46	1,025,218.28
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额			24,900.00		24,900.00

(1) 处置或报废					
4.期末余额	15,819,274.71	10,283,299.20	4,249,291.27	5,089,896.40	36,475,907.11
二、累计折旧					
1.期初余额	7,915,033.14	4,621,287.22	3,417,867.42	3,159,979.62	19,114,167.40
2.本期增加金额	353,693.75	377,147.75	145,265.94	377,281.98	1,253,389.42
(1) 计提	353,693.75	377,147.75	145,265.94	377,281.98	1,253,389.42
3.本期减少金额			23,655.00		23,655.00
(1) 处置或报废					
4.期末余额	8,268,726.89	4,998,434.97	3,539,478.36	3,537,261.60	20,343,901.82
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	7,550,547.82	5,284,864.23	709,812.91	1,552,634.80	16,132,005.29
2.期初账面价值	7,904,241.57	5,630,750.16	856,323.85	1,970,105.85	16,361,421.43

7、无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	商标	合计
一、账面原值					
1、期初余额	3,807,268.00	81,440.00	143,091.60	47,760.00	4,079,559.60
2、本期增加金额		3,375.00			3,375.00
(1) 购置					
(2) 合并					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	3,807,268.00	84,815.00	143,091.60	47,760.00	4,082,934.60
二、累计摊销					
1、期初余额	1,027,764.37	17,896.59	48,907.08	41,485.20	1,136,053.24
2、本期增加金额	34,829.70	4,128.40	7,154.52	1,549.02	47,661.64
(1) 计提	34,829.70	4,128.40	7,154.52	1,549.02	47,661.64
(2) 合并					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	1,062,594.07	22,024.99	56,061.60	43,034.22	1,183,714.88
三、减值准备					

项目	土地使用权	专利权	软件	商标	合计
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	2,744,673.93	62,790.01	87,030.00	4,725.78	2,899,219.72
2、期初账面价值	2,779,503.63	63,543.41	94,184.52	6,274.80	2,943,506.36

8、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,218,277.34	182,740.60	1,268,878.65	190,331.80
合计	1,218,277.34	182,740.60	1,268,878.65	190,331.80

9、应付票据及应付账款

(1) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,180,000.00	23,390,000.00
合计	13,180,000.00	23,390,000.00

(2) 应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
1年以内	35,945,805.49	38,477,867.64
1至2年	352,937.76	179,492.80
2至3年		32,537.45
3年以上		
合计	36,298,743.25	38,689,897.89

(3) 截至2019年6月30日期末余额前五名的应付账款

项目	与本公司关系	2019年6月30日	未偿还或未结转的原因
嵊州市万腾机电有限公司	非关联方	2,518,669.35	合同未履行完毕
嘉兴市奥齐电器有限公司	非关联方	1,588,020.00	合同未履行完毕
嵊州市帅佳电机科技有限公司	非关联方	981,444.01	合同未履行完毕
嘉兴市格兰特电器有限公司	非关联方	719,377.04	合同未履行完毕

浙江欧兰顿电器科技有限公司	非关联方	698,380.80	合同未履行完毕
合计		6,505,891.20	

10、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		3,434,624.01	3,434,624.01	
二、离职后福利-设定提存计划		164,831.65	164,831.65	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		3,599,455.66	3,599,455.66	

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴		2,731,943.41	2,731,943.41	
2、职工福利费		359,226.83	359,226.83	
3、社会保险费		292,972.45	292,972.45	
其中：医疗保险费		114,532.40	114,532.40	
工伤保险费		7,924.55	7,924.55	
生育保险费		5,683.85	5,683.85	
4、住房公积金		31,200.00	31,200.00	
5、工会经费和职工教育经费		19,281.32	19,281.32	
合计		3,434,624.01	3,434,624.01	

(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		159,147.80	159,147.80	
2、失业保险费		5,683.85	5,683.85	
3、企业年金缴费				
合计		164,831.65	164,831.65	

11、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	381,869.16	9,619.13
增值税	256,693.36	1,223,322.51
房产税	32,289.90	35,922.49
土地使用税		

城市维护建设税	12,834.67	11,411.15
教育费附加	7,700.80	6,846.69
地方教育费附加	5,133.87	4,564.46
合计	696,521.76	1,291,686.43

12、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
1年以内	276,384.62	351,576.97
1至2年		
2至3年		
3年以上	94,039.05	94,039.05
合计	370,423.67	445,616.02

(2) 截至2019年6月30日的其他应付款前五名

项目	2019年6月30日	未偿还或结转的原因
青岛澳柯玛生活电器有限公司	258,898.71	交易未完成
德国杜拜克斯贸易有限公司	78,894.05	交易未完成
上海亚东盛进出口有限公司	15,145.00	交易未完成
代垫个人养老金	11,875.91	交易未完成
代垫个人公积金	5,610.00	交易未完成
合计	370,423.67	

13、实收资本(股本)

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
张福祥	10,126,000.00	50.63			10,126,000.00	50.63
许惠明	8,794,000.00	43.97			8,794,000.00	43.97
张永祥	1,080,000.00	5.40			1,080,000.00	5.40
合计	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00	100.00

14、资本公积

期初余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,364,792.66			1,364,792.66
合计	1,364,792.66			1,364,792.66

15、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	4,406,910.14	675,223.57		5,082,133.71

任意盈余公积金				
合计	4,406,910.14	675,223.57		5,082,133.71

16、未分配利润

项目	2019年1-6月
调整前上期末未分配利润	37,159,749.39
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	37,159,749.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,752,235.69
其他未分配利润增加项	
减：提取法定盈余公积	675,223.57
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	43,236,761.51

17、营业收入和营业成本

（1）按明细列示

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	68,013,711.69	55,863,648.26	100,294,842.96	84,006,358.59
其他业务	4,174,025.43	3,766,583.86	3,641,343.31	3,266,553.51
合计	72,187,737.12	59,630,232.12	103,936,186.27	87,272,912.10

（2）按行业分项列示

行业名称	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
吊顶行业	68,013,711.69	55,863,648.26	100,294,842.96	84,006,358.59
合计	68,013,711.69	55,863,648.26	100,294,842.96	84,006,358.59

(3) 按产品分项列示

产品或劳务名称	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
吊顶	64,556,320.80	52,902,902.05	95,769,881.31	80,654,259.23
浴霸	3,457,390.89	2,960,746.21	4,524,961.65	3,352,099.36
合计	68,013,711.69	55,863,648.26	100,294,842.96	84,006,358.59

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
欧普照明股份有限公司	61,106,990.86	84.65
海尔信息科技(深圳)有限公司	3,395,603.46	4.70
浙江美尔凯特集成吊顶有限公司	2,846,299.17	3.94
TCL华瑞照明科技(惠州)有限公司	2,315,912.61	3.21
欧普集成家居有限公司	1,230,104.44	1.70
合计	70,894,910.54	98.21

18、税金及附加

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
城市维护建设税	166,488.75	240,547.72
教育费附加	166,488.75	240,547.71
房产税	32,289.90	32,289.90
土地使用税	-	76,302.00
印花税	15,599.10	28,073.80
合计	380,866.50	617,761.13

19、销售费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
工资	92,510.00	89,510.00
差旅费	15,241.80	12,362.73
车辆费	23,633.60	50,685.29
运输费	65,048.26	86,882.92
3C标志费	-	600.00
检测测试费	41,625.17	37,454.48
其他	10,900.00	180,565.46
合计	248,958.83	458,060.88

20、管理费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬	369,827.39	374,745.94
福利费	359,226.83	472,343.69
业务招待费	111,330.99	64,951.25
折旧费	155,056.56	237,224.85

办公费	100,079.30	310,214.91
无形资产摊销	47,661.64	45,979.83
质量体系认证	167,386.79	-
工会经费	8,017.17	6,706.48
中介费	359,993.18	235,849.05
其他	602,166.49	493,031.01
合计	2,280,746.34	2,241,047.01

21、研发费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
直接材料	1,555,626.54	2138620.57
动力费用	4,667.63	4310.65
人员工资	784,896.81	772785.40
模具费	210,685.46	531388.15
折旧费	37,711.74	35694.03
其他费用	-	22589.74
合计	2,593,588.18	3,505,388.54

22、财务费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息收入	-917,006.36	-277,732.54
利息支出	-	1,218.00
手续费	8,054.10	10,232.30
汇兑损益	-	62.62
合计	-908,952.26	-266,219.62

23、资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、坏账损失	-50,601.31	-739,192.79
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-50,601.31	-739,192.79

24、其他收益

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	与资产相关/与收益相关
补贴收入	18,257.00	1,750.00	与收益相关

25、营业外收入

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
其他	1.03	146,000.00
合计	1.03	146,000.00

注：营业外收入其他 1.03 是企业金单认证收款。

26、营业外支出

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
1.处置非流动资产损失合计		
其中:处置固定资产损失		
处置无形资产损失		
2.滞纳金	2,035.85	28,162.83
3.其他	76,384.56	638,047.02
合计	78,420.41	666,209.85

注：营业外支出其他 76,384.56 包含：行政处罚 75,625.00，出售车辆 759.56。

27、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
当期所得税费用	1,192,910.45	1,627,226.85
递延所得税费用	7,590.20	-97,741.47
合计	1,200,500.65	1,529,485.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	7,952,736.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,192,910.45
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	7,590.20
研发费用加计扣除的影响	
所得税费用	1,200,500.65

28、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	2019年1-6月	2018年1-6月
存款利息收入	902,471.24	277,732.54
承兑保证金	8,720,000.00	8,080,000.00
企业往来款	56,613.03	31,505.03
除税费返还外的其他政府补助收入	18,257.00	1,750.00
合计	9,697,341.27	8,390,987.57

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
手续费	8,054.10	10,232.30
运输费	21,870.00	86,882.92
付现的销售管理费	5,799,550.89	2,024,451.37
承兑保证金	8,720,000.00	8,080,000.00

合计	14,549,474.99	10,201,566.59
----	---------------	---------------

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,752,235.69	8,667,083.79
加：资产减值准备	-50,601.31	-739,192.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,253,389.42	1,236,049.59
无形资产摊销	47,661.64	45,979.83
长期待摊费用摊销		
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）	-908,952.26	-266,219.62
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）	182,740.60	-97,741.47
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）	-1,027,969.40	4,547,587.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	29,862,959.59	5,396,473.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,377,825.80	-9,064,971.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,733,635.17	9,725,048.94
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	63,768,238.84	32,886,098.10
减：现金的期初余额	35,034,603.67	23,212,267.16
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	28,733,635.17	9,673,830.94

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、现金		
其中：库存现金	229.28	230.58
可随时用于支付的银行存款	63,768,009.56	32,885,867.52
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	63,768,238.84	32,886,098.10
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	63,768,238.84	32,886,098.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

30、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
其他货币资金	6,590,000.00	银行承兑保证金
固定资产	7,550,547.82	银行承兑汇票
无形资产	2,744,673.93	银行承兑汇票
应收账款	11,022,812.01	应收账款保理
合计	27,908,033.76	

六、合并范围的变更

其他原因导致合并范围变动的情况

无合并企业

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

无子公司

2、在联营企业中的权益

无联营企业

八、关联方及关联交易

1、本公司关联方情况

(1) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

序号	关联方名称	持股比例	关联关系
1	张福祥	50.63%	控股股东及实际控制人
2	许惠明	43.97%	控股股东及实际控制人

(2) 持股 5%以上的股东

序号	关联方名称	持股比例 (%)	关联关系
1	张永祥	5.40	股东

(3) 董事、监事、高级管理人员

序号	关联方名称	关联关系
1	张福祥	董事长、总经理
2	张永祥	董事
3	张涵	董事
4	倪振宇	董事、董事会秘书、财务总监
5	张伟	董事
7	周广成	监事会主席
3	钱江	监事
8	胡玉媛	监事
6	许惠明	副总经理

2、本企业的子公司情况

无子公司

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

关联自然人及其控制的法人：张涵，是公司董事。

5、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) 关联租赁情况

无

(3) 关联担保情况

无

(4) 关联方资金拆借

无

(5) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2019年6月30日		2018年6月30日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无					
合计					

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2019年6月30日	2018年6月30日
		账面余额	账面余额
无			
合计			

九、或有事项

公司无需要在财务报表附注中说明的或有事项。

十、承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
计入当期损益的政府补助	18,257.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,419.38
所得税影响额	-7,590.20
合计	-52,572.18

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司股东的净利润	10.18	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公 司股东的净利润	10.26	0.34	0.34

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 15 日决议批准。

浙江米科光电科技股份有限公司

二〇一九年八月十五日