

塔罗亚照明
TALOYA

塔罗亚

NEEQ : 837854

江西塔罗亚科技股份有限公司

Jiangxi Taloya 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 | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 19 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 21 |
| 第七节 财务报告 | 24 |
| 第八节 财务报表附注 | 31 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-----------------|---|--|
| 公司、本公司 | 指 | 江西塔罗亚科技股份有限公司 |
| 报告期、本期 | 指 | 2019年1月1日至2019年6月30日 |
| 报告期末 | 指 | 2019年6月30日 |
| 报告期初 | 指 | 2018年12月31日 |
| 上期、上年同期 | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 股东大会 | 指 | 江西塔罗亚科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 江西塔罗亚科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 江西塔罗亚科技股份有限公司监事会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 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》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 公司章程 | 指 | 江西塔罗亚科技股份有限公司章程 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 管理层 | 指 | 对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等 |
| 主办券商、民族证券 | 指 | 中国民族证券有限责任公司 |
| 全国股份转让系统公司、股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| LED | 指 | Light Emitting Diode，即发光二极管，是一种能够将电能转化为可见光的固态半导体器件 |

声明与提示

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

公司负责人陈琼、主管会计工作负责人陈天伟及会计机构负责人（会计主管人员）段宝珍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 | 董事会办公室 |
| 备查文件 | 1、报告期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原稿； 2、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； 3、第二届董事会第六次会议决议； 4、第二届监事会第三次会议决议。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|------------------------------------|
| 公司中文全称 | 江西塔罗亚科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Jiangxi Taloya Technology Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 塔罗亚 |
| 证券代码 | 837854 |
| 法定代表人 | 陈琼 |
| 办公地址 | 江西省萍乡市莲花县工业园 A 区 |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|-------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 段宝珍 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 电话 | 0799-7254888 |
| 传真 | 0799-7242588 |
| 电子邮箱 | 812996442@qq.com |
| 公司网址 | www.taloya.com |
| 联系地址及邮政编码 | 江西省萍乡市莲花县工业园 A 区 337100 |
| 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 | 2012 年 5 月 9 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 7 月 8 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-C38 电气机械和器材制造业-C387 照明器具制造-C3872 照明灯具制造 |
| 主要产品与服务项目 | LED 照明灯具研发、生产和销售 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 11,223,750 |
| 优先股总股本（股） | - |
| 做市商数量 | - |
| 控股股东 | 陈琼 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 陈琼、陈天伟、柳明学、陈灵琴 |

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 | 9136030005443172XF | 否 |
| 注册地址 | 江西省萍乡市莲花县工业园 A 区 | 否 |
| 注册资本（元） | 11,223,750 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------------|
| 主办券商 | 民族证券 |
| 主办券商办公地址 | 北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 是 |

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 | 8,467,674.05 | 15,051,516.54 | -43.74% |
| 毛利率% | 24.22% | 30.09% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 585,066.39 | 732,089.51 | -20.08% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -27,554.41 | 818,511.91 | -103.37% |
| 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） | 3.56% | 4.43% | - |
| 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） | -0.17% | 4.96% | - |
| 基本每股收益 | 0.05 | 0.07 | -28.57% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 30,691,063.24 | 32,504,589.19 | -5.58% |
| 负债总计 | 13,970,879.09 | 16,369,471.43 | -14.65% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 16,720,184.15 | 16,135,117.76 | 3.63% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.49 | 1.44 | 3.47% |
| 资产负债率%（母公司） | 45.52% | 50.36% | - |
| 资产负债率%（合并） | 45.52% | 50.36% | - |
| 流动比率 | 1.32 | 1.19 | - |
| 利息保障倍数 | 4.10 | 0.68 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|--------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,539,352.01 | -1,082,623.22 | 242.19% |
| 应收账款周转率 | 1.53 | 1.54 | - |
| 存货周转率 | 1.12 | 1.62 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|--------|---------|------|
| 总资产增长率% | -5.58% | -18.20% | - |

| | | | |
|----------|---------|---------|---|
| 营业收入增长率% | -43.74% | -31.37% | - |
| 净利润增长率% | -20.08% | -50.66% | - |

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 | 11,223,750 | 11,223,750 | - |
| 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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 809,190.94 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,636.79 |
| 非经常性损益合计 | 816,827.73 |
| 所得税影响数 | 204,206.93 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 612,620.80 |

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

公司业务立足于照明灯具制造业，属于大类“电气机械和器材制造业”中的“照明灯具制造”行业，已拥有从 LED 封装到灯具应用制造的全生产加工线，并以全面对接和综合配套的措施更有效地管理客户体验。公司依托自身专业的人才队伍、完善的服务对接、健全的销售渠道铺设、标准的管理运作模式、稳定的品质管控能力、优良的照明灯具品质、良好的品牌效应和服务质量获取新老客户的青睐。

公司主要是通过参加国外的各种照明灯具展会，加强自有品牌推广力度，提升公司品牌的辐射力、影响力、以及传播力。在获取其订单后，将根据合同要求进行灯具的设计、生产、质检、发货以及售后服务。现阶段公司以向直接下游客户进行 LED 灯具销售实现主要收入。

目前，公司产品仍主要以外销为主，西班牙 ATMOS ELECTRIC EQUIPMENT.S.L.U 和 TECNICAS DE CONTROL,S.A、以色列 TEKTONIX LIMITED-Alfatek Technologies Ltd.、波兰 LED-POL Spółka z ograniczoną odpowiedzialność 均为公司大型客户，与公司建立了稳定、融洽的合作关系。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式没有变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、公司财务状况：

报告期末，公司资产总额 30,691,063.24 元，较上年末减少 5.58%，主要是由于国外客户订单减少，导致营业收入下降，由此导致应收账款减少 3,866,403.54 元，存货减少 1,643,383.90 元，应收账款周转率和存货周转率均有所降低。负债总额为 13,970,879.09 元，较上年末下降 14.65%，主要是由于国外客户订单减少，营业成本降低，相应的应付账款减少 1,457,117.51 元，预收账款减少 576,778.92 元所致。报告期末公司净资产 16,720,184.15 元，较上年末增加 3.63%，主要是由于本期公司盈利所致。

2、公司经营成果：

报告期内，公司实现营业收入 8,467,674.05 元，比上年同期下降了 43.74%。主要是公司本期调整客户和产品结构，对于利润率低，风险高的客户或者订单均有订单减少，包括减少 OEM 订单，对于工序单一，产能慢的全部委外加工，导致本期业绩下降，为未来做精做大做强打下基础。报告期内营业成本 6,416,765.63 元，比上年同期下降了 39.02%，毛利率 24.22%，较上年同期下降 5.87 个百分点。本期实现净利润 585,066.39 元，比上年同期下降 20.08%，主要是由于报告期内营业收入减少以及费用增加所致。

3、公司现金流量情况：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,539,352.01 元，比上年同期增加了 242.19%。主要是报告期内订单量减少，购入原材料减少，预付账款减少所致。投资活动产生的现金流量净额为 -20,375.21 元，比上年同期增加了 87.94%，主要是本期购置机器设备和办公设备减少所致。筹资活动产生的现金流量净额为 188,588.36 元，较上年同期增加 171.41%，主要是本期偿还短期借款减少所致。

公司将持续为国外品牌企业提供 LED 照明产品的研发、生产和制造服务。同时推动自有品牌推广力度，提升公司品牌的辐射力、影响力、传播力。

中国照明行业目前正处于转型升级阶段。由于近年来 LED 照明产品的技术逐渐成熟，成本又有较大幅度的下降，此消彼长使得传统照明产品的产量逐年下降。广东中山是发光二极管（LED）目前全国最大的产区，其次依次是福建、江苏、浙江、安徽。从增长速度上看，广东和安徽保持了良好的增长势头。

2018 年至 2019 年，全球加速淘汰白炽灯，LED 已成为照明的主流光源，在继道路、商业等公共照

明井喷式增长后，LED 在家居照明领域进入大规模应用，成为 LED 照明渗透率提升的主因，而室外照明受工程量下降影响增速放缓，汽车照明成为今年照明领域的增长亮点。目前行业加速洗牌才刚刚开始，2019 年仍将继续。并且，国内 LED 行业大者恒大趋势明显，LED 不但节能更是以寿命长著称，未来在不断推进的光源替换中，将有大批企业退出，渗透率也意味着竞争的残酷程度，未来将更加激烈。

在行业环境持续疲软的情况下，面对经济环境持续低迷的现状，为了公司稳定、有序发展，公司积极调整战略思路，着眼未来、科学布局，深入研究行业发展趋势，紧跟资本市场发展规律，合理拓宽融资渠道，科学把控运营模式，全面保障了全体股东和公司的利益。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

陈琼、陈天伟、柳明学和陈灵琴为公司共同实际控制人，共同控制公司的股份总计占股本总额 73.37%。若公司的实际控制人凭借其地位，通过行使表决权等方式对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他中小股东的利益带来风险。

应对措施：公司已制定符合公司实际情况的公司治理结构。在公司内部管理方面，公司将遵守公司治理的要求对重大事项的决策履行相应的程序。另外，做为挂牌公司，公司将严格遵守全国股转公司制定的各项业务规则，并接受主办券商的持续督导，尽量减少和避免因实际控制人不当控制给公司带来的损失。

为减少控股股东不当控制的风险，公司在《公司章程》、《关联交易管理制度》中规定了关联方回避表决制度，公司将继续完善法人治理结构，严格履行公司的各项治理制度，提高内部控制的有效性。

2、汇率波动和出口退税政策变化的风险

公司 2015 年由一个专业从事 LED 照明灯具及其零部件的销售公司转型为 LED 照明灯具行业研、产、销一体化的综合型企业，通过自主品牌营销策略，承接股东原有行业积累资源，在 LED 照明产业国际部分区域市场形成了一定的竞争实力和品牌影响力。2019 年 1-6 月公司境外销售收入占比达 96.18%，在未来一段时期内，作为原始设计制造商进行外销业务仍将是公司核心业务收入来源之一。公司境外销售业务货币结算主要采用美元，自接受订单，采购原、辅材料，完成生产再到出口，会有一个业务周期，在此期间的人民币兑美元汇率波动会导致公司出现汇兑损益，同时，公司设有外币专户，存在部分外币存款，汇率波动亦会对其产生汇兑损益，公司存在汇率波动的风险，报告期内汇兑损失 67,501.83 元，上年同期汇兑损失 72,131.59 元，主要是外币美元汇率波动较大所致。同时公司产品享受出口货物退（免）税的税收优惠政策，如果未来国家对公司相应出口产品的出口退税比例进一步降低或者取消，将削弱公司出口产品的竞争力，对公司的生产经营造成不利影响。

针对汇率波动的风险，公司预计采取以下措施：（1）公司管理层培养和强化汇率风险防范意识，密切注视国际外汇市场货币汇率的变化动态；（2）把好合同签订关，事前控制交易风险，在投标报价过程中考虑汇率变动的因素；（3）公司外币交易达到一定规模，可以运用金融衍生工具进行风险转移。针对出口退税政策的风险，公司预计采取以下措施：（1）公司加强自身的内部管理，提高自身的核心竞争力，实现真正的绝对优势，降低对出口退税政策的依赖程度；（2）积极开拓国内外市场，合理利用资源，突出产业特色，塑造品牌形象，提升企业的整体竞争力。

3、规模较小的风险

2018 年 1-6 月、2019 年 1-6 月公司营业收入分别为 1,505.15 万元和 846.77 万元，净利润分别为 73.21 万元和 58.51 万元，报告期末公司实收资本为 11,223,750.00 元。报告期内公司经营业绩有所下滑，公司现有规模相对较小，市场竞争能力较弱，抗风险能力不强，在市场出现较大不利变化时，可能存在一定的经营风险和财务风险，造成公司业绩波动。

针对该风险，公司增加业务链条，由照明灯具及零配件销售企业发展为集研发、生产、销售为一体的综合企业，现阶段公司规模相对较小，但公司股东将利用市场积累的经验，迅速与行业内上游供应商

和下游客户建立稳定的合作关系，积极拓宽境内境外销售渠道，加快技术创新，全面开展与公司核心产品相关的经营活动，增强公司的市场竞争能力和抗风险能力。

4、行业市场竞争风险

随着上游行业技术发展、产能扩张，原材料价格日趋下降以及世界各国政府的大力扶持下市场需求不断增长，越来越多的国内外企业涌入 LED 照明领域，其中下游市场竞争呈现白炽化状态。同时行业内企业盲目投资、低水平建设导致产业无序竞争，以价格作为企业间主要的竞争手段，进而造就了产品质量良莠不齐，严重影响了消费者信心，成为了我国 LED 照明产业的创新能力提升和长期稳定发展的桎梏。因此，近年来国家正在加快推进产业整合，以促进并购、重组、联合的方式提高产业集中度，推动 LED 照明产业走规模化、专业化的发展之路。此外，公司产品已销往全球超过 10 个国家和地区，后期伴随公司业务辐射范围的不断扩大，海外市场的政治、经济和商业环境的复杂性都进一步加剧了照明市场的竞争，致使公司面临行业和市场的双重竞争压力。虽然公司已积累了一定的国内外市场经营经验，且通过有意强化内部管理、持续增强市场竞争意识、扩充资本规模等手段利用目前有利时机提升核心竞争力，同时公司也积极降低成本、延伸业务触角提升了利润空间。但如若现阶段各国对 LED 照明行业进行大范围政策变动和市场调节，或国内外企业迅猛开闸抢夺市场份额进而影响到公司主要业务资源的延续，将对公司业务的可持续经营产生较大不利影响。

针对该风险，公司 2015 年之前主营业务为 LED 照明灯具及其零配件的销售，在收购国内较早专注于直插型 LED 封装制造的莲花县华雄电子厂后，在 LED 封装与应用方面有着充分的技术后盾，其整合后的研发及技术团队均在 LED 照明灯具产品开发市场已有数年的经验沉淀，是行业内早期进行 LED 灯具研发、生产的实际操作及研究者。目前公司已获取了 26 项专利，从而从设计、贴片、分板、组装等多环节工艺的不断优化中构筑了自身的技术优势。公司也始终紧贴市场需求进行前瞻性的判断，凭借其对于 LED 发展应用独到的行业见解和技术实力，在近几年发展的新型智能照明方面也颇有建树。在长期的发展过程中，公司秉承市场导向的原则，积累了丰富的研发经验和渠道拓展的成功案例。现阶段在面临着潜在的市场挑战的同时公司也面临着空前的发展契机，公司其将凭借现有技术优势、客户资源优势以及品牌优势，尽快适应新的 LED 市场格局，降低行业市场竞争风险。

5、出口地区的政治经济政策变动风险

截至报告期末，内销收入占营业收入比例为 3.82%，外销收入占营业收入比例为 96.18%，营业收入以外销为主。报告期内，公司产品主要销往西班牙、波兰、墨西哥、哥伦比亚、阿根廷、智利、秘鲁等国家。目前公司出口的绝大部分国家和地区政局稳定，不存在战争或政治动乱，政治和经济政策具有连续性和一致性；同时以上出口国政策开放透明，不存在恶意的国际竞争及贸易壁垒等贸易障碍。而公司产品所出口的国家中仅澳大利亚、欧盟等国家需取得相关的符合性认证，目前公司已全部获取相应的资质认证证书。但如若相关国家和地区政治环境、经济景气度及购买力水平、对华贸易政策、关税及非关税壁垒以及行业标准等政治经济政策因素发生变化进而影响到公司主要业务资源的延续，将对公司业务的可持续经营产生不利影响。

针对该风险，现阶段公司海外订单量较为充足，可结合客户本身所处的政治和经济环境谨慎决定是否和客户进一步合作、未来合作的具体形式、结算方式是否调整、订单规模等方面。同时公司对其中墨西哥 ADVANCED LED LIGHTING DE MEXICO,S.DE R.L.D、巴西 VEC COMERCIO DE ELETRO-ELETRONICOS LTDA、以色列 TEKTONIX LIMITED-Alfatek Technologies Ltd.等国外大型客户申请了短期出口信用保险，在一定程度上有效规避了因出口地区的政治经济政策突发变动所带来的风险。

6、技术开发升级滞后和失密风险

近年来国民经济疲软，行业新进入者不断涌现，LED 照明灯具制造业也正在遭受着诸多生存压力的共同围剿，产品原有利润被稀释摊薄。LED 灯具制造企业在一定程度上面临着转型升级的挑战，公司经营能否紧随行业的发展趋势，抓住历史性的发展契机，切实实现业务增长显得尤为迫切。企业若不能及时将成熟、实用、先进的技术用于自身产品的设计开发和技术升级或在技术开发方向的决策上发生失误，

未能准确地满足客户的新增需求和服务将可能使企业丧失技术和市场的领先地位，同时企业技术及产品开发成果，若未通过专利申请、加强专有技术保密等措施进行有效保护，或企业核心技术人员离开公司或私自泄露技术机密，则将使企业面临核心技术泄密的风险。公司在核心技术方面目前拥有具备数年经验积累的骨干队伍，并在短时间内建立了较为深厚的 LED 照明灯具研发基础，其将通过加强企业文化建设、完善用人机制等措施，增强企业凝聚力，吸引与稳定核心技术人员，但不排除因外部环境发生突变或重大事件而致使技术开发升级滞后和失密风险。

针对该风险，一方面，公司形成了快速响应客户的研发模式，将不断追踪国际市场及技术的发展动态，学习、吸收国外的先进技术，以保证公司技术的先进性和实用性。另一方面，针对技术失密风险，公司预计采取以下措施：（1）严格管理相关信息的内部传递和对外披露流程，强化保密意识和保密责任，努力将技术及生产信息的泄密风险降至最低；（2）公司与核心技术人员签订相关协议，明确公司与核心人员之间的权利义务，防止核心技术的流失或泄密；（3）公司将已经成型的技术进行知识产权保护申请，通过法律手段保护公司核心技术；（4）公司更加重视人才的培养和吸纳，不断地储备和壮大公司的人才队伍；（5）提供具有竞争力的薪酬待遇，稳定现有核心技术人员及吸引优秀人才的加入。

7、主要客户相对集中的风险

截至报告期末，对前五大客户的销售额为 6,240,465.92 元，占当期营业收入比例为 73.70%，公司存在客户相对集中的风险。但公司业务延伸后若目前主要客户因经营状况发生变化或其他因素减少对公司产品的采购，而客户流失后又未有足够的新增客户补充，公司的财务状况和经营成果将会受到影响。

针对该风险，从公司的商业模式及销售模式分析，西班牙 ATMOSSE ELECTRIC EQUIPMENT.S.L.U 和 TECNICAS DE CONTROL,S.A、以色列 TEKTONIX LIMITED-Alfatek Technologies Ltd.、波兰 LED-POL Spółka z ograniczoną odpowiedzialność 等诚信、稳定的贸易商进行批量销售的模式更利于公司的发展及资源分配，提高回款效率、降低回款风险，同时节约营销资源，有效解决公司发展初期面临的资金、营销资源瓶颈以及实现公司的长期发展战略。但目前公司已采取积极开发优质新客户，拓展销售渠道等一系列措施降低客户集中度。

8、公司治理风险

有限公司整体变更为股份有限公司后，公司建立起相对完善的股份公司法人治理结构及相对完整严格的内部管理制度。由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立后，公司的各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。特别是公司股份在全国中小企业股份转让系统公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。

针对该风险，公司将督促董事、监事、高级管理人员深刻理解和严格践行公司章程等公司治理制度，同时将公司治理的执行程序和实践效果纳入到对相关人员的绩效考核评价指标之中。

9、公司未为所有员工缴纳社会保险、公积金费用而可能导致的补缴风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司共有 70 人，与公司签订劳动合同的有 70 人，其中 37 人公司为其提供了“五险”（包含社会养老保险、医疗保险、生育保险、失业保险、工伤保险）；17 人公司为其提供了“三险”（生育保险、失业保险、工伤保险），放弃了社会养老保险、医疗保险的缴纳，主要原因为：该部分员工户口所在地为农村，并已在当地缴纳新型农村社会养老保险和新型农村合作医疗保险，自愿放弃城镇养老保险、医疗保险的缴纳；剩余 16 人超过法定保险缴纳年龄。尽管未能缴纳保险的原因是员工自愿放弃缴纳或超过法定保险缴纳年龄，仍不排除公司报告期内因未为所有员工全面缴纳社会保险而可能导致的补缴等风险。

针对该风险，挂牌时公司控股股东、实际控制人承诺：“若之后因社会保险缴纳问题使公司受到追缴、行政处罚或其他限制性处罚措施，愿无条件替公司承担对于因遭受处罚而造成一切损失的现金补偿责任。”

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

公司遵纪守法、诚信经营、照章纳税，认真做好、维护每一项有益于社会、公司的工作。对社会尽职尽责，对债权人和供应商按照合同尽责履约，及时支付款项。对公司全体股东和员工尽力负责。公司始终把对社会责任，对公司全体股东和员工的责任放到公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，融入到管理行动中，积极承担对社会的责任，对消费者的责任，支持地区经济发展建设和社会共享企业发展成果。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否对外提供借款 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 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 | 四.二.(五) |
| 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) 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

单位：元

| 占用者 | 是否为控股股东、实际控制人或其附属企业 | 占用形式 | 占用性质 | 期初余额 | 本期新增 | 本期减少 | 期末余额 | 是否履行审议程序 |
|-----|---------------------|------|------|------|--------------|------|--------------|----------|
| 甘小芳 | 否 | 资金 | 借款 | 0 | 2,695,840.00 | 0 | 2,695,840.00 | 已事后补充履行 |
| 合计 | - | - | - | 0 | 2,695,840.00 | 0 | 2,695,840.00 | - |

占用原因、归还及整改情况：

甘小芳系公司实际控制人弟弟的配偶，为公司关联方。因其资金紧张，公司在未经提前审议及披露的前提下将自有闲置资金 2,695,840 元出借给甘小芳使用，构成关联交易违规。公司于 2019 年 8 月 26 日召开第二届董事会第六次会议，补充审议了《关于追认偶发性关联交易的议案》，因非关联董事不足

三人，上述议案尚需提交公司 2019 年第三次临时股东大会审议。关联方承诺将于 2019 年 12 月 31 日前归还所有款项。

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

| 债务人 | 借款期间 | 期初余额 | 本期新增 | 本期减少 | 期末余额 | 借款利率 | 是否履行审议程序 | 是否存在抵质押 | 债务人与公司的关联关系 |
|-----|-----------------------|------|--------------|------|--------------|--------|----------|---------|-------------|
| 甘小芳 | 2019.01.28-2019.12.31 | 0.00 | 2,695,840.00 | 0.00 | 2,695,840.00 | 5.655% | 已事后补充履行 | 否 | 公司实际控制人的近亲属 |
| 总计 | - | 0.00 | 2,695,840.00 | 0.00 | 2,695,840.00 | - | - | - | - |

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

因甘小芳资金紧张，公司在未经提前审议及披露的前提下将自有闲置资金 2,695,840 元出借给甘小芳使用。上述对外借款的情形构成关联交易违规，损害了公司及其他股东的权益，给公司治理带来了一定的风险。

公司于 2019 年 8 月 26 日召开第二届董事会第六次会议，补充审议通过了《关于追认偶发性关联交易的议案》，上述议案尚需提交公司 2019 年第三次临时股东大会审议。甘小芳承诺将于 2019 年 12 月 31 日前归还所有款项。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|---------------|------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | | |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | | |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | | |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | | |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 6. 其他 | 15,000,000.00 | 0.00 |

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|-----|------|--------------|------------|------------|----------|
| 甘小芳 | 资金拆借 | 2,695,840.00 | 已事后补充履行 | 2019-08-28 | 2019-019 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

因甘小芳资金紧张，公司在未经提前审议及披露的前提下将自有闲置资金 2,695,840 元出借给甘小芳使用，构成关联交易违规，损害了公司及其他股东的权益，给公司治理带来了一定的风险。

公司于 2019 年 8 月 26 日召开第二届董事会第六次会议，补充审议通过了《关于追认偶发性关联交易的议案》，上述议案尚需提交公司 2019 年第三次临时股东大会审议。关联方承诺将于 2019 年 12 月 31 日前归还所有款项。

(五) 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 |
|----------------|-----------|--------|------|------------------|---|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016/5/23 | | 挂牌 | 社保、住房公积金缴纳不规范的承诺 | 若之后因住房公积金缴纳问题使公司受到追缴、行政处罚其他限制性处罚措施，愿无条件替公司承担对于因遭受处罚而造成一切损失的现金补偿责任。 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/5/23 | | 挂牌 | 劳务派遣用工瑕疵的承诺 | 若因劳务派遣瑕疵遭受有关部门的处罚，公司实际控制人将无条件承担有关责任。 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东、董监高 | 2016/5/23 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 本人与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司构成竞争 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|----------|-----------|--|----|-------------------|--|-------|
| | | | | | 的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。 | |
| 董监高、公司股东 | 2016/5/23 | | 挂牌 | 减少并规范管理交易及资金往来的承诺 | 承诺会严格遵守《股份有限公司章程》、《财务管理制度》及《关联方交易管理制度》等制度的规定，对公司资金进行严格管理，建立健全资金管理制度。 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

| |
|---|
| <p>1、关于公司申请挂牌报告期内社保、住房公积金缴纳不规范的承诺</p> <p>公司控股股东、实际控制人承诺：“若之后因社会保险缴纳问题使公司受到追缴、行政处罚或其他限制性处罚措施，愿无条件替公司承担对于因遭受处罚而造成一切损失的现金补偿责任。”</p> <p>公司控股股东、实际控制人承诺：“若之后因住房公积金缴纳问题使公司受到追缴、行政处罚其他限制性处罚措施，愿无条件替公司承担对于因遭受处罚而造成一切损失的现金补偿责任。”</p> <p>本报告期内，未触及承诺事项。</p> <p>2、关于公司申请挂牌报告期内劳务派遣用工瑕疵的承诺</p> <p>公司实际控制人承诺，若因劳务派遣瑕疵遭受有关部门的处罚，公司实际控制人将无条件承担有关责任。</p> <p>本报告期内，未触及承诺事项。</p> <p>3、关于避免同业竞争的承诺</p> |
|---|

为了进一步保护公司利益，避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“1、本人与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；2、本人在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，或离任上述职务六个月内，本承诺为有效承诺；3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部损失”。

本报告期内，未出现违反承诺事项。

4、关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺

公司管理层已经签署《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》，承诺减少并规范与本公司的关联方之间的关联交易及资金往来。公司股东承诺会严格遵守《股份有限公司章程》、《财务管理制度》及《关联方交易管理制度》等制度的规定，对公司资金进行严格管理，建立健全资金管理制度。

本报告期内，因公司管理层相关人员规范意识较差，发生关联方向公司借款未经提前审议及披露的情形，未履行上述承诺，现已积极改正。

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 | 4,778,720 | 42.58% | - | 4,778,720 | 42.58% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,101,420 | 18.72% | - | 2,101,420 | 18.72% | |
| | 董事、监事、高管 | 1,930,587 | 17.20% | - | 1,930,587 | 17.20% | |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 6,445,030 | 57.42% | - | 6,445,030 | 57.42% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,133,430 | 54.65% | - | 6,133,430 | 54.65% | |
| | 董事、监事、高管 | 5,791,763 | 51.60% | - | 5,791,763 | 51.60% | |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - | |
| 总股本 | | 11,223,750 | - | 0.00 | 11,223,750 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 8 |

(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 | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|---------------------|------------|------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 陈琼 | 6,457,500 | 0 | 6,457,500 | 57.53% | 4,843,125 | 1,614,375 |
| 2 | 莲花县联合创业投资合伙企业（有限合伙） | 2,138,150 | 0 | 2,138,150 | 19.05% | 250,100 | 1,888,050 |
| 3 | 陈天伟 | 1,127,500 | 0 | 1,127,500 | 10.05% | 845,625 | 281,875 |
| 4 | 陈灵琴 | 512,500 | 0 | 512,500 | 4.57% | 341,667 | 170,833 |
| 5 | 刘建国 | 512,500 | 0 | 512,500 | 4.57% | 0 | 512,500 |
| 合计 | | 10,748,150 | 0 | 10,748,150 | 95.77% | 6,280,517 | 4,467,633 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：陈琼与柳明学系夫妻关系，陈天伟与陈灵琴系夫妻关系，陈琼与陈天伟系姐弟关系。陈琼、陈天伟、柳明学和陈灵琴签署了《一致行动人协议》，合计持有公司 73.37%的股份，为公司共同实际控制人。除此之外，普通股前五名或持股 10%以上股东间不存在其他关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

陈琼直接持有公司 57.53% 股份，为公司控股股东。

陈琼，女，中国国籍，1978 年 9 月出生，无境外永久居留权，1997 年 7 月毕业于南昌气象学校，专科学历。1997 年 9 月至 1999 年 9 月，于萍乡市印刷厂担任职员；1999 年 10 月至 2001 年 12 月，于深圳华仑电子有限公司担任销售助理；2002 年 1 月至 2005 年 5 月，于深圳市康悦电子有限公司担任采购员；2005 年 6 月创办莲花县华雄电子厂，2005 年 6 月至 2015 年 3 月，于莲花县华雄电子厂担任总经理；2012 年创办江西塔罗亚电子有限公司，2012 年 5 月至 2015 年 10 月，于江西塔罗亚电子有限公司任执行董事、总经理，2015 年 10 月至今，任公司董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

陈琼、陈天伟、陈灵琴、柳明学签署了《一致行动人协议》，合计持有公司 73.37% 的股份，为公司共同实际控制人，报告期内公司的实际控制人未发生变化。

1、陈琼，见控股股东情况。

2、陈天伟，男，中国国籍，1984 年 12 月出生，无境外永久居留权，2005 年 7 月毕业于南昌大学电子商务专业，大专学历。2005 年 9 月至 2012 年 12 月，于莲花县华雄电子厂先后担任北京办事处销售经理、深圳办事处销售经理、营销总监等职；2013 年 1 月至 2015 年 10 月，于江西塔罗亚电子有限公司担任市场总监，2015 年 10 月至今，任公司董事、总经理。

3、陈灵琴，女，中国国籍，1984 年 8 月出生，无境外永久居留权，2007 年 7 月毕业于江西师范大学英语专业，本科学历，英语专业八级。2007 年 9 月至 2008 年 4 月，于华行玩具（深圳）有限公司担任外籍经理的翻译兼助理；2008 年 5 月至 2009 年 8 月，于深圳美联英语培训机构担任学习指导 SA；2009 年 9 月至 2014 年 8 月，于深圳福田区上步小学担任英语教师；2014 年 9 月至 2015 年 3 月，待业；2015 年 10 月至今，于公司担任国外销售中心销售经理。

4、柳明学，男，中国国籍，1975 年 10 月出生，无境外永久居留权，1995 年 6 月毕业于南京机电学校，中专学历。1995 年 9 月至 2000 年 12 月，于萍乡市印刷厂设备科从事机器设备维修工作；2001 年 1 月至 2005 年 12 月，于深圳市三建机电设备有限公司先后担任维修工程师、工程经理；2006 年 1 月至 2014 年 3 月，于莲花县华雄电子厂先后担任生产厂长、工程部经理；2014 年 4 月至 2015 年 10 月，于江西塔罗亚电子有限公司担任技术总监，2015 年 10 月至今，任公司董事、副总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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 |
|-----------|---------------|----|----------|----|-----------------------|-----------|
| 陈琼 | 董事长 | 女 | 1978年9月 | 大专 | 2018.11.07-2021.11.06 | 是 |
| 陈天伟 | 董事、总经理 | 男 | 1984年12月 | 大专 | 2018.11.07-2021.11.06 | 是 |
| 柳明学 | 董事、副总经理 | 男 | 1975年10月 | 中专 | 2018.11.07-2021.11.06 | 是 |
| 谢立华 | 董事 | 女 | 1977年8月 | 高中 | 2018.11.07-2021.11.06 | 是 |
| 段宝珍 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 女 | 1978年8月 | 大专 | 2018.11.07-2021.11.06 | 是 |
| 周海林 | 监事会主席 | 男 | 1984年10月 | 本科 | 2018.11.07-2021.11.06 | 是 |
| 朱文燕 | 监事 | 女 | 1984年10月 | 大专 | 2018.11.07-2021.11.06 | 是 |
| 刘志艳 | 监事 | 女 | 1984年8月 | 大专 | 2018.11.07-2021.11.06 | 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:

董事长陈琼、总经理兼董事陈天伟、副总经理兼董事柳明学和自然人陈灵琴签署《一致行动协议》，四人为公司的共同实际控制人，陈琼为公司控股股东。总经理兼董事陈天伟与公司实际控制人之一陈灵琴系夫妻关系，公司副总经理兼董事柳明学与董事长陈琼系夫妻关系，董事长陈琼与总经理兼董事陈天伟系姐弟关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间没有关联关系。

(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 |
|-----|--------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 陈琼 | 董事长 | 6,457,500 | 0 | 6,457,500 | 57.53% | 0 |
| 陈天伟 | 董事、总经理 | 1,127,500 | 0 | 1,127,500 | 10.05% | 0 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|------------------|----------|------------------|---------------|----------|
| 柳明学 | 董事、副总经理 | 137,350 | 0 | 137,350 | 1.22% | 0 |
| 谢立华 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 段宝珍 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 周海林 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 朱文燕 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 刘志艳 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | - | 7,722,350 | 0 | 7,722,350 | 68.80% | 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 | 6 | 6 |
| 生产人员 | 55 | 42 |
| 销售人员 | 11 | 13 |
| 技术人员 | 6 | 5 |
| 财务人员 | 4 | 4 |
| 员工总计 | 82 | 70 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | - | - |
| 硕士 | - | - |
| 本科 | 6 | 6 |
| 专科 | 24 | 24 |
| 专科以下 | 52 | 40 |
| 员工总计 | 82 | 70 |

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

根据公司经营发展的需要，公司减少了约 15% 人员，且各部门人员配置都有一定程度的变化，主要在生产、销售、技术研发方面作了少量的人员调整。报告期内技术人员减少 1 人，销售人员增加 2 人，生产线人员减少 13 人。主要是因为订单减少，同时增加 OEM 订单，对于工序单一，产能慢的全部委外加工。

2、培训计划

公司重视员工培训，根据员工实际情况和岗位技能要求，安排员工培训；公司培训分为新员工培训，企业文化培训、任职能力培训、管理制度培训、能力提升培训等，培训方式包括公司内部培训和参加外部培训。通过培训，不断提高公司员工素质和能力，提升员工及部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和有力的保障。

3、薪酬政策

公司依据《劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》；建立规范的薪酬体系，根据岗位、能力及业绩确定员工薪酬，依据有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工缴纳社会保险，并代扣代缴个人所得税。

4、报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

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 | (一) 1 | 4,144,662.94 | 2,402,021.55 |
| 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 | (一) 2 | 3,611,656.21 | 7,478,059.75 |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 3,611,656.21 | 7,478,059.75 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | (一) 3 | 2,108,150.06 | 1,923,300.19 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (一) 4 | 3,607,796.32 | 1,132,191.89 |
| 其中：应收利息 | | 45,980.68 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (一) 5 | 4,901,940.78 | 6,545,324.68 |
| 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 | (一) 6 | | 72,769.03 |
| 流动资产合计 | | 18,374,206.31 | 19,553,667.09 |
| 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 | (一) 7 | 28,876.79 | 28,876.79 |
| 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 | (一) 8 | 11,286,502.80 | 11,752,848.09 |
| 在建工程 | (一) 9 | 112,988.66 | 112,298.66 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | (一) 10 | 793,495.89 | 822,282.69 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | (一) 11 | 94,992.79 | 234,615.87 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 12,316,856.93 | 12,950,922.10 |
| 资产总计 | | 30,691,063.24 | 32,504,589.19 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | (一) 12 | 11,800,000.00 | 11,300,000.00 |
| 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 | (一) 13 | 902,213.80 | 2,359,331.31 |
| 其中: 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 902,213.80 | 2,359,331.31 |
| 预收款项 | (一) 14 | 818,851.42 | 1,395,630.34 |
| 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 | (一) 15 | 194,110.46 | 417,489.86 |
| 应交税费 | (一) 16 | 201,877.81 | 55,923.32 |
| 其他应付款 | (一) 17 | 53,825.60 | 841,096.60 |
| 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 | | 13,970,879.09 | 16,369,471.43 |
| 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 | | 13,970,879.09 | 16,369,471.43 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | （一）18 | 11,223,750.00 | 11,223,750.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | （一）19 | 3,222,316.87 | 3,222,316.87 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | （一）20 | 580,410.65 | 580,410.65 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | （一）21 | 1,693,706.63 | 1,108,640.24 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 16,720,184.15 | 16,135,117.76 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 16,720,184.15 | 16,135,117.76 |
| 负债和所有者权益总计 | | 30,691,063.24 | 32,504,589.19 |

法定代表人：陈琼

主管会计工作负责人：陈天伟

会计机构负责人：段宝珍

（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 | （一）22 | 8,467,674.05 | 15,051,516.54 |

| | | | |
|-------------------------------|--------|--------------|---------------|
| 其中：营业收入 | | 8,467,674.05 | 15,051,516.54 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 8,318,249.15 | 13,988,355.94 |
| 其中：营业成本 | (一) 22 | 6,416,765.63 | 10,523,066.49 |
| 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 | (一) 23 | 102,981.32 | 111,033.56 |
| 销售费用 | (一) 24 | 915,785.89 | 1,577,242.32 |
| 管理费用 | (一) 25 | 638,621.73 | 781,769.47 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 信用减值损失 | | | |
| 研发费用 | (一) 26 | 434,768.08 | 704,360.72 |
| 财务费用 | (一) 27 | 367,818.81 | 454,635.03 |
| 资产减值损失 | (一) 28 | -558,492.31 | -163,751.65 |
| 加：其他收益 | (一) 29 | 809,190.94 | 82,772.50 |
| 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） | | 958,615.84 | 1,145,933.10 |
| 加：营业外收入 | (一) 30 | 7,636.79 | 1,314.00 |
| 减：营业外支出 | (一) 31 | | 116,543.86 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 966,252.63 | 1,030,703.24 |
| 减：所得税费用 | (一) 32 | 381,186.24 | 298,613.73 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 585,066.39 | 732,089.51 |
| 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） | | 585,066.39 | 732,089.51 |
| 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 | | 585,066.39 | 732,089.51 |
| 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. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 1. 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 | | - | |
| 2. 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 | | - | |
| 3. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 4. 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 | | 585,066.39 | 732,089.51 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 585,066.39 | 732,089.51 |
| 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） | | 0.05 | 0.07 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.05 | 0.07 |

法定代表人：陈琼

主管会计工作负责人：陈天伟

会计机构负责人：段宝珍

(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 | | 12,489,968.56 | 14,712,229.59 |
| 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 | | 1,070,510.01 | 1,801,637.17 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (一) 33 | 866,424.49 | 86,308.83 |
| 经营活动现金流入小计 | | 14,426,903.06 | 16,600,175.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 6,288,510.62 | 13,370,500.98 |
| 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 | | | 23,044.41 |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,546,715.36 | 2,404,756.67 |
| 支付的各项税费 | | 160,074.76 | 278,958.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (一) 33 | 4,892,250.31 | 1,605,538.28 |
| 经营活动现金流出小计 | | 12,887,551.05 | 17,682,798.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,539,352.01 | -1,082,623.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,395.21 | |
| 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 | | 4,395.21 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 24,770.42 | 168,897.77 |
| 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 | | 24,770.42 | 168,897.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -20,375.21 | -168,897.77 |
| 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 | | 1,800,000.00 | 2,600,000 |
| 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 | | 1,800,000.00 | 2,600,000 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,300,000.00 | 2,500,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 311,411.64 | 364,107.39 |
| 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 | | 1,611,411.64 | 2,864,107.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 188,588.36 | -264,107.39 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 35,076.23 | 72,131.59 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,742,641.39 | -1,443,496.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,402,021.55 | 3,583,516.54 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,144,662.94 | 2,140,019.75 |

法定代表人：陈琼

主管会计工作负责人：陈天伟

会计机构负责人：段宝珍

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 | √是 □否 | (二).1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | □是 √否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | □是 √否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | □是 √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 | □是 √否 | |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | □是 √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 | □是 √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 | □是 √否 | |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出 | □是 √否 | |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失 | □是 √否 | |
| 14. 是否存在预计负债 | □是 √否 | |

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1) 根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

(2) 根据财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》、2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据以上要求编制了财务报表，公司执行上述通知要求未对财务报表相关科目的列报产生影响。

二、 报表项目注释

江西塔罗亚科技股份有限公司

财务报表附注

(2019年6月30日)

(除特别注明外，金额以人民币元表述)

(一) 财务报表主要项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2019 年 6 月 30 日账面余额，期初余额指 2018 年 12 月 31

日账面余额，本期发生额指 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日金额，上期发生额指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日金额，金额单位为人民币元)。

1、货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 48,356.46 | 91,193.74 |
| 银行存款 | 4,096,306.48 | 2,310,827.81 |
| 其他货币资金 | | |
| 合 计 | 4,144,662.94 | 2,402,021.55 |

2、应收票据及应收账款

| 科 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 3,611,656.21 | 7,478,059.75 |
| 合 计 | 3,611,656.21 | 7,478,059.75 |

以下是与应收账款有关的附注：

(1) 应收账款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 组合1：账龄分析组合 | 3,801,743.38 | 100.00 | 190,087.17 | 5.00 | 3,611,656.21 |
| 组合小计 | 3,801,743.38 | 100.00 | 190,087.17 | 5.00 | 3,611,656.21 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 3,801,743.38 | 100.00 | 190,087.17 | 5.00 | 3,611,656.21 |

(续)

| 种类 | 期初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 1,411,642.19 | 16.90 | 282,328.44 | 20.00 | 1,129,313.75 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 组合1: 账龄分析组合 | 5,901,374.90 | 70.64 | 374,996.81 | 6.35 | 5,526,378.09 |
| 组合小计 | 5,901,374.90 | 70.64 | 374,996.81 | 6.35 | 5,526,378.09 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,040,990.00 | 12.46 | 218,622.09 | 21.00 | 822,367.91 |
| 合 计 | 8,354,007.09 | 100.00 | 875,947.34 | 10.49 | 7,478,059.75 |

(2) 期初单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

| 单位名称 | 期初余额 | | | |
|---------------------------|--------------|------------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| AL TERNATE ENERGY TRADERS | 1,411,642.19 | 282,328.44 | 20.00 | 货款逾期 |
| 合 计 | 1,411,642.19 | 282,328.44 | 20.00 | |

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 3,801,743.38 | 190,087.17 | 5.00 |
| 1年至2年(含2年) | | | |
| 2年至3年(含3年) | | | |
| 3年至4年(含4年) | | | |
| 合 计 | 3,801,743.38 | 190,087.17 | 5.00 |

(续)

| 账龄 | 期初余额 | | |
|------------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 5,282,632.20 | 264,131.61 | 5.00 |
| 1年至2年(含2年) | 530,748.86 | 79,612.33 | 15.00 |
| 2年至3年(含3年) | 63,720.24 | 19,116.07 | 30.00 |
| 3年至4年(含4年) | 24,273.60 | 12,136.80 | 50.00 |
| 合计 | 5,901,374.90 | 374,996.81 | 6.35 |

(3) 期初单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

| 单位名称 | 期初余额 | | | |
|--|--------------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| FARLUX S.A.C/EVOLITE PERU S.A.C/ROKER ELECTRO S.A.C | 887,090.15 | 177,422.23 | 20.00 | 预计无法收回的金额全额计提 |
| ELECTRUM ECUADOR & YEPEZ YEPEZ ANA MARIA & Luis Alberto Garcia Vallejo | 153,899.85 | 41,199.86 | 26.77 | 预计无法收回的金额全额计提 |
| 合计 | 1,040,990.00 | 218,622.09 | 21.00 | |

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 685,860.17 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 计提的坏账准备期末余额 |
|---|--------|--------------|------|-----------------|-------------|
| AL TERNATE ENERGY TRADERS | 非关联方 | 1,414,019.78 | 1年以内 | 37.19 | 70,700.99 |
| 沈阳天智诚光电科技有限公司 | 非关联方 | 446,360.99 | 1年以内 | 11.74 | 22,318.05 |
| NEOLED S.A.S | 非关联方 | 229,482.88 | 1年以内 | 6.04 | 11,474.14 |
| 陈莲 | 非关联方 | 227,844.00 | 1年以内 | 5.99 | 11,392.20 |
| FARLUX S.A.C/EVOLITE PERU S.A.C/ROKER ELECTRO S.A.C | 非关联方 | 183,250.36 | 1年以内 | 4.82 | 9,162.52 |

| | | | | | |
|----|--|--------------|--|-------|------------|
| 合计 | | 2,500,958.01 | | 65.78 | 125,047.90 |
|----|--|--------------|--|-------|------------|

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示:

| 账龄结构 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | 金额 | 占总额的比例(%) | 金额 | 占总额的比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 2,108,150.06 | 100.00 | 1,923,300.19 | 100.00 |
| 合计 | 2,108,150.06 | 100.00 | 1,923,300.19 | 100.00 |

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况:

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付账款期末余额的比例(%) |
|-----------------|--------------|-----------------|
| 江西唯洋节能科技有限公司 | 1,350,000.00 | 64.04 |
| 深圳市瑞景光电有限公司 | 258,404.94 | 12.26 |
| 中山市伊利莱电器有限公司 | 186,929.59 | 8.87 |
| 莲花县兴莲工业建设投资有限公司 | 100,000.00 | 4.74 |
| 中山市极昼光光电科技有限公司 | 56,470.00 | 2.68 |
| 合计 | 1,951,804.53 | 92.59 |

4、其他应收款

| 科目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 45,980.68 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 3,561,815.64 | 1,132,191.89 |
| 合计 | 3,607,796.32 | 1,132,191.89 |

以下是与其他应收款有关的附注:

(1) 其他应收款分类披露:

| 类别 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 组合1：账龄分析组合 | 3,797,680.34 | 100.00 | 189,884.02 | 5.00 | 3,607,796.32 |
| 组合小计 | 3,797,680.34 | 100.00 | 189,884.02 | 5.00 | 3,607,796.32 |
| 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 | 3,797,680.34 | 100.00 | 189,884.02 | 5.00 | 3,607,796.32 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 组合1：账龄分析组合 | 1,194,708.05 | 100.00 | 62,516.16 | 5.23 | 1,132,191.89 |
| 组合小计 | 1,194,708.05 | 100.00 | 62,516.16 | 5.23 | 1,132,191.89 |
| 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 | 1,194,708.05 | 100.00 | 62,516.16 | 5.23 | 1,132,191.89 |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 (含1年) | 3,797,680.34 | 189,884.02 | 5.00 |

| | | | |
|----|--------------|------------|------|
| 合计 | 3,797,680.34 | 189,884.02 | 5.00 |
|----|--------------|------------|------|

(续)

| 账龄 | 期初余额 | | |
|------------|--------------|-----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 1,166,900.47 | 58,345.02 | 5.00 |
| 1年至2年(含2年) | 27,807.58 | 4,171.14 | 15.00 |
| 合计 | 1,194,708.05 | 62,516.16 | 5.23 |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 127,367.86 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 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 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 48,400.72 | |
| 出口退税款 | 75,973.14 | 378,070.13 |
| 备用金 | 42,456.94 | 268,017.44 |
| 其他 | 3,630,849.54 | 548,620.48 |
| 合计 | 3,797,680.34 | 1,194,708.05 |

(5) 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 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|--------|-------|--------------|------|---------------------|------------|
| 甘小芳 | 关联方 | 往来款 | 2,695,840.00 | 1年以内 | 70.99 | 134,792.00 |
| 莲花县明清货运有限公司 | 非关联方 | 往来款 | 300,000.00 | 1年以内 | 7.90 | 15,000.00 |
| 江西省东鹏鞋业有限公司 | 非关联方 | 往来款 | 297,400.00 | 1年以内 | 7.83 | 14,870.00 |
| 莲花县国家税务局 | 非关联方 | 出口退税 | 75,973.14 | 1年以内 | 2.00 | 3,798.66 |
| 中国出口信用保险公司江西分公司 | 非关联方 | 出口保险费 | 71,792.00 | 1年以内 | 1.89 | 3,589.60 |

| | | | | | | |
|----|--|--|--------------|--|-------|------------|
| 合计 | | | 3,441,005.14 | | 90.61 | 172,050.26 |
|----|--|--|--------------|--|-------|------------|

5、 存货

(1) 存货分类:

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,032,944.55 | | 2,032,944.55 | 2,795,894.55 | | 2,795,894.55 |
| 在产品 | 246,286.81 | | 246,286.81 | 2,192,426.32 | | 2,192,426.32 |
| 库存商品 | 2,622,709.42 | | 2,622,709.42 | 1,545,011.31 | | 1,545,011.31 |
| 委托加工物资 | | | | 11,992.50 | | 11,992.50 |
| 合计 | 4,901,940.78 | | 4,901,940.78 | 6,545,324.68 | | 6,545,324.68 |

6、 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|-----------|
| 预缴所得税 | | 72,769.03 |
| 合计 | | 72,769.03 |

7、 长期股权投资

| 被投资单位 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 一、合营企业 | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 江西金研五金制品有限公司 | 28,876.79 | | 28,876.79 | 28,876.79 | | 28,876.79 |
| 小计 | 28,876.79 | | 28,876.79 | 28,876.79 | | 28,876.79 |
| 合计 | 28,876.79 | | 28,876.79 | 28,876.79 | | 28,876.79 |

8、 固定资产

| 科目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 11,286,502.80 | 11,752,848.09 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产清理 | | |
| 合 计 | 11,286,502.80 | 11,752,848.09 |

以下是与固定资产有关的附注：

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 9,406,496.75 | 3,323,305.26 | 143,355.21 | 1,428,036.42 | 14,301,193.64 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 24,080.42 | 24,080.42 |
| (1) 购置 | | | | 24,080.42 | 24,080.42 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 7,264.96 | 7,264.96 |
| (1) 处置或报废 | | | | 7,264.96 | 7,264.96 |
| 4. 期末余额 | 9,406,496.75 | 3,323,305.26 | 143,355.21 | 1,444,851.88 | 14,318,009.10 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 845,873.45 | 1,184,216.75 | 27,749.91 | 490,505.44 | 2,548,345.55 |
| 2. 本期增加金额 | 152,074.14 | 190,599.44 | 10,197.54 | 133,159.38 | 486,030.50 |
| (1) 计提 | 152,074.14 | 190,599.44 | 10,197.54 | 133,159.38 | 486,030.50 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 2,869.75 | 2,869.75 |
| (1) 处置或报废 | | | | 2,869.75 | 2,869.75 |
| 4. 期末余额 | 997,947.59 | 1,374,816.19 | 37,947.45 | 620,795.07 | 3,031,506.30 |
| 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. 期初账面价值 | 8,560,623.30 | 2,139,088.51 | 115,605.30 | 937,530.98 | 11,752,848.09 |
| 2. 期末账面价值 | 8,408,549.16 | 1,948,489.07 | 105,407.76 | 824,056.81 | 11,286,502.80 |

9、 在建工程

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 光伏发电机 | 112,988.66 | | 112,988.66 | 112,298.66 | | 112,298.66 |
| 合计 | 112,988.66 | | 112,988.66 | 112,298.66 | | 112,298.66 |

10、 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 专利权 | 软件 | 土地使用权 | 商标权 | 合计 |
|-----------|-----------|------------|------------|----------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 15,740.00 | 294,259.84 | 687,555.00 | 5,614.50 | 1,003,169.34 |
| 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 | 15,740.00 | 294,259.84 | 687,555.00 | 5,614.50 | 1,003,169.34 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,189.43 | 70,780.12 | 102,729.05 | 1,188.05 | 180,886.65 |
| 2. 本期增加金额 | 882.48 | 16,143.06 | 11,480.58 | 280.68 | 28,786.80 |
| (1) 计提 | 882.48 | 16,143.06 | 11,480.58 | 280.68 | 28,786.80 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 7,071.91 | 86,923.18 | 114,209.63 | 1,468.73 | 209,673.45 |
| 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. 期初账面价值 | 9,550.57 | 223,479.72 | 584,825.95 | 4,426.45 | 822,282.69 |
| 2. 期末账面价值 | 8,668.09 | 207,336.66 | 573,345.37 | 4,145.77 | 793,495.89 |

11、 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|------------|-----------|------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 379,971.19 | 94,992.79 | 938,463.50 | 234,615.87 |
| 合 计 | 379,971.19 | 94,992.79 | 938,463.50 | 234,615.87 |

12、 短期借款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 信用借款 | 1,800,000.00 | 1,300,000.00 |
| 合 计 | 11,800,000.00 | 11,300,000.00 |

注：借款保证情况详见附注（三）关联方关系及其交易（4）关联方担保。

13、 应付票据及应付账款

(1) 应付票据及应付账款明细:

| 科目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|--------------|
| 应付票据 | | |
| 其中：银行承兑汇票 | | |
| 应付账款 | 902,213.80 | 2,359,331.31 |
| 其中：货款 | 902,213.80 | 2,359,331.31 |
| 合 计 | 902,213.80 | 2,359,331.31 |

(2) 应付账款按账龄分类如下:

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 902,213.80 | 2,359,331.31 |
| 合 计 | 902,213.80 | 2,359,331.31 |

注：年末余额中无账龄超过1年的重要应付账款。

14、 预收款项

(1) 预收款项明细情况

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 预收销售款 | 818,851.42 | 1,395,630.34 |
| 合 计 | 818,851.42 | 1,395,630.34 |

(2) 年末余额中无账龄超过 1 年的重要预收款项。

15、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 417,489.86 | 1,520,720.22 | 1,744,099.62 | 194,110.46 |
| 二、离职后福利—设定提存计划 | | 137,825.97 | 137,825.97 | |
| 合计 | 417,489.86 | 1,658,546.19 | 1,881,925.59 | 194,110.46 |

(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 | 401,036.54 | 1,322,482.14 | 1,554,583.67 | 168,935.01 |
| 2、职工福利费 | | 113,324.38 | 113,324.38 | |
| 3、社会保险费 | | 60,892.57 | 60,892.57 | |
| 其中：医疗保险费 | | 44,492.62 | 44,492.62 | |
| 工伤保险费 | | 7,400.47 | 7,400.47 | |
| 生育保险费 | | 8,999.48 | 8,999.48 | |
| 4、住房公积金 | | 426.00 | 426.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 16,453.32 | 23,595.13 | 14,873.00 | 25,175.45 |
| 合计 | 417,489.86 | 1,520,720.22 | 1,744,099.62 | 194,110.46 |

(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、基本养老保险费 | | 130,189.32 | 130,189.32 | |
| 2、失业保险费 | | 7,636.65 | 7,636.65 | |

| | | | | |
|----|--|------------|------------|--|
| 合计 | | 137,825.97 | 137,825.97 | |
|----|--|------------|------------|--|

16、 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|-----------|
| 增值税 | 57.17 | |
| 城市维护建设费 | 9,414.87 | 9,423.48 |
| 教育费附加 | 9,414.87 | 9,423.48 |
| 企业所得税 | 147,430.65 | |
| 房产税 | 28,141.23 | 28,141.23 |
| 土地使用税 | 7,161.10 | 7,161.10 |
| 个人所得税 | -214.49 | 588.73 |
| 印花税 | 371.01 | 1,060.36 |
| 环境保护税 | 101.40 | 124.94 |
| 合计 | 201,877.81 | 55,923.32 |

17、 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|-----------|------------|
| 分期付款到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | |
| 划分为金融负债的优先股/永续债利息 | | |
| 普通股股利 | | |
| 划分为权益工具的优先股/永续债股利 | | |
| 保证金 | | |
| 往来款 | 23,891.60 | 811,162.60 |
| 其他 | 29,934.00 | 29,934.00 |
| 合计 | 53,825.60 | 841,096.60 |

18、 股本

| 项目 | 期初余额 | 本报告期变动增减(+,-) | | | | | 期末余额 |
|----|------|---------------|------|----|----|----|------|
| | | 发行新股 | 资本公积 | 送股 | 其他 | 小计 | |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------|---------------|--|------|--|--|--|---------------|
| | | | 转增股本 | | | | |
| 股份总数 | 11,223,750.00 | | | | | | 11,223,750.00 |

注：公司股本变动情况说明，详见“附注一、公司基本情况 2、历史沿革”。

19、 资本公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 3,222,316.87 | | | 3,222,316.87 |
| 合 计 | 3,222,316.87 | | | 3,222,316.87 |

20、 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 | 580,410.65 | | | 580,410.65 |
| 合 计 | 580,410.65 | | | 580,410.65 |

21、 未分配利润

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 调整前期初未分配利润 | 1,108,640.24 | 1,117,445.93 |
| 加：期初未分配利润调整合计数 | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,108,640.24 | 1,117,445.93 |
| 加：本期净利润 | 585,066.39 | -8,805.69 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付优先股股利 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他减少 | | |
| 期末未分配利润 | 1,693,706.63 | 1,108,640.24 |

22、 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 8,467,674.05 | 6,416,765.63 | 13,837,837.36 | 10,523,066.49 |

| | | | | |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 其他业务 | | | 1,213,679.18 | |
| 合计 | 8,467,674.05 | 6,416,765.63 | 15,051,516.54 | 10,523,066.49 |

主营业务收入按类别列示:

| 类别/项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 照明 | 8,427,957.94 | 6,383,915.67 | 13,231,157.81 | 10,057,385.30 |
| 开关插座 | 36,968.70 | 30,238.70 | 72,280.53 | 52,866.20 |
| 集成灶 | 2,747.41 | 2,611.26 | 364,108.42 | 257,730.96 |
| 工程项目 | | | 170,290.60 | 155,084.03 |
| 合计 | 8,467,674.05 | 6,416,765.63 | 13,837,837.36 | 10,523,066.49 |

23、 税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 29,272.25 | 22,496.83 |
| 教育费附加 | 17,563.35 | 13,498.09 |
| 地方教育费附加 | 11,708.91 | 8,998.72 |
| 房产税 | 26,925.90 | 32,625.75 |
| 土地使用税 | 14,322.20 | 19,096.24 |
| 印花税 | 3,016.65 | 14,317.93 |
| 环保税 | 172.06 | |
| 合计 | 102,981.32 | 111,033.56 |

24、 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------|------------|
| 中山办事处费用 | 153,692.74 | 443,632.12 |
| 工资福利费 | 323,350.79 | 378,222.62 |
| 出口费用 | 100,269.68 | 191,123.44 |
| 运输费用 | 99,856.61 | 143,669.69 |
| 出口信用保险费 | | 98,811.03 |
| 差旅费 | 10,911.98 | 85,987.30 |

| | | |
|-------|------------|--------------|
| 参展费 | 144,193.21 | 74,333.20 |
| 社保费用 | 48,282.24 | 41,601.59 |
| 快递通讯费 | 2,667.80 | 21,250.54 |
| 招待费用 | 15,281.67 | 20,767.00 |
| 服务费 | 14,870.60 | 16,430.18 |
| 广告费 | 355.80 | 11,999.51 |
| 住房公积金 | 639.00 | 609.00 |
| 其他 | 1,413.77 | 48,805.10 |
| 合 计 | 915,785.89 | 1,577,242.32 |

25、 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|------------|------------|
| 折旧费 | 11,271.93 | 11,132.08 |
| 顾问费 | 93,905.93 | 94,339.63 |
| 办公费 | 11,372.57 | 12,567.24 |
| 差旅费 | 11,300.15 | 25,261.27 |
| 职工薪酬 | 264,625.70 | 324,010.63 |
| 招待费 | 49,228.32 | 42,736.50 |
| 摊销费 | 28,786.80 | 28,786.80 |
| 快递通讯费 | 3,173.29 | 10,586.96 |
| 社保费用 | 128,911.23 | 162,373.26 |
| 培训费 | 1,800.00 | 2,000.00 |
| 专利费 | 5,439.90 | 9,229.91 |
| 工会经费 | 23,595.13 | 50,000.00 |
| 其他 | 5,210.78 | 8,745.19 |
| 合 计 | 638,621.73 | 781,769.47 |

26、 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|------------|------------|
| 材料费 | 146,314.38 | 370,290.43 |

| | | |
|-------|------------|------------|
| 工资 | 175,101.74 | 256,258.48 |
| 折旧费 | 27,109.77 | 26,731.63 |
| 快递费 | 771.67 | 2,437.08 |
| 低耗品 | 150.00 | 6,870.00 |
| 差旅费 | 5,450.50 | 4,850.00 |
| 检测费 | 35,990.57 | 1,614.15 |
| 通讯费 | 1,258.25 | 2,085.41 |
| 其他 | 7,050.00 | 104.00 |
| 福利费 | 10,190.00 | 9,941.00 |
| 社会保险费 | 25,381.20 | 23,178.54 |
| 合 计 | 434,768.08 | 704,360.72 |

27、 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------|------------|
| 利息费用 | 311,411.64 | 361,681.36 |
| 减：利息收入 | 49,596.76 | 2,222.33 |
| 汇兑损益 | 67,501.83 | 72,131.59 |
| 其他 | 38,502.10 | 23,044.41 |
| 合 计 | 367,818.81 | 454,635.03 |

28、 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|-------------|-------------|
| 坏账损失 | -558,492.31 | -163,751.65 |
| 合 计 | -558,492.31 | -163,751.65 |

29、 其他收益

(1) 其他收益分类情况

| 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 |
|--------------|------------|-----------|---------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 809,190.94 | 82,772.50 | 809,190.94 |
| 代扣个人所得税手续费返回 | | | |
| 合 计 | 809,190.94 | 82,772.50 | 809,190.94 |

(2) 与日常活动相关的政府补助

| 补助项目 | 本期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|------------|-------------|
| 就业稳岗补贴 | 15,649.34 | 与收益相关 |
| 年产1000万生产线工程补贴 | 620,000.00 | 与收益相关 |
| 专利补贴 | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 社保补贴 | 70,041.60 | 与收益相关 |
| 商务局境外展览补贴 | 98,500.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | 809,190.94 | |

30、 营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|----------|---------------|
| 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 | | | |
| 返还的税费 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 其他 | 7,636.79 | 1,314.00 | 7,636.79 |
| 合 计 | 7,636.79 | 1,314.00 | 7,636.79 |

31、 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 赞助支出 | | 60,000.00 | |
| 对外捐赠 | | | |
| 存货报废损失 | | | |
| 其他 | | 56,543.86 | |
| 合 计 | | 116,543.86 | |

32、 所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 241,563.16 | 257,675.81 |
| 加：递延所得税费用（收益以“-”列示） | 139,623.08 | 40,937.92 |
| 所得税费用 | 381,186.24 | 298,613.73 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 |
|--------------------------------|------------|
| 利润总额 | 966,252.63 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 241,563.16 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | |
| 研发支出加计扣除 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 139,623.08 |
| 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 | |
| 其他 | |
| 所得税费用 | 381,186.24 |

33、 现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------|-----------|
| 收到的政府补助 | 809,190.94 | 82,772.50 |
| 利息收入 | 49,596.76 | 2,222.33 |
| 承兑汇票保证金 | | |
| 往来款及其他 | 7,636.79 | 1,314.00 |
| 合计 | 866,424.49 | 86,308.83 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 销售费用支出 | 509,202.02 | 1,121,154.46 |
| 管理费用支出 | 584,684.87 | 367,839.96 |
| 营业外支出及其他 | 3,798,363.42 | 116,543.86 |
| 合计 | 4,892,250.31 | 1,605,538.28 |

34、 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 585,066.39 | 732,089.51 |
| 加：资产减值准备 | -558,492.31 | -163,751.65 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 486,030.50 | 466,315.20 |
| 无形资产摊销 | 28,786.80 | 28,786.80 |
| 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） | 311,411.64 | 433,812.95 |
| 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） | 139,623.08 | 40,937.92 |
| 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） | 1,643,383.90 | 2,407,420.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,885,611.30 | 2,495,145.73 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -2,982,069.29 | -7,523,379.68 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,539,352.01 | -1,082,623.22 |

| | | |
|----------------------|--------------|---------------|
| 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 | 4,144,662.94 | 2,140,019.75 |
| 减：现金的年初余额 | 2,402,021.55 | 3,583,516.54 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,742,641.39 | -1,443,496.79 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 本期金额 | 期初金额 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 4,144,662.94 | 2,402,021.55 |
| 其中：库存现金 | 48,356.46 | 91,193.74 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,096,306.48 | 2,310,827.81 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的银行承兑汇票保证金 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 4,144,662.94 | 2,402,021.55 |

35、 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 14,872.66 | 6.8747 | 102,245.08 |
| 欧元 | 4,886.15 | 7.8170 | 38,195.03 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 332,187.81 | 6.8747 | 2,283,691.51 |
| 欧元 | 42,698.74 | 7.8170 | 333,776.07 |
| 预收款项 | | | |
| 其中：美元 | 106,692.90 | 6.8747 | 733,481.66 |

| | | | |
|----|----------|--------|-----------|
| 欧元 | 6,092.88 | 7.8170 | 47,628.08 |
|----|----------|--------|-----------|

(二) 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项、银行借款等。各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司会定期对客户的财务状况以及其他因素进行监控，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险和利率风险。

(1) 外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动产生损失的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险均为以美元、欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 货币资金 | | |
| 其中：美元 | 102,245.08 | 1,126,912.80 |
| 欧元 | 38,195.03 | 148,681.06 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 应收账款 | | |
| 其中：美元 | 2,283,691.51 | 6,247,650.71 |
| 欧元 | 333,776.07 | 817,642.76 |
| 预收款项 | | |
| 其中：美元 | 733,481.66 | 1,261,834.40 |
| 欧元 | 47,628.08 | 108,587.26 |

于 2019 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 0.5%，则公司将减少或增加净利润 0.83 万元；在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对欧元升值或贬值 0.5%，则公司将减少或增加净利润 0.16 万元。

(2) 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

(三) 关联方关系及其交易

1、本公司的控股股东

本公司的控股股东为自然人股东陈琼，共同实际控制人为陈琼、陈天伟、陈灵琴、柳明学。

2、本公司的子公司

本公司无控制的子公司。

3、本公司的联营企业

| 联营企业名称 | 与本企业的关系 |
|--------------|-----------|
| 江西金研五金制品有限公司 | 本公司持股 30% |

4、本公司的关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|---------------------|------------------------------|
| 陈琼 | 控股股东、董事长、共同实际控制人 |
| 莲花县联合创业投资合伙企业（有限合伙） | 持股5%以上的股东 |
| 陈祝林 | 陈琼之父 |
| 陈天伟 | 股东、董事、总经理、共同实际控制人（与陈琼为姐弟关系） |
| 陈灵琴 | 股东、共同实际控制人（与陈天伟为夫妻关系） |
| 柳明学 | 股东、董事、副总经理、共同实际控制人（与陈琼为夫妻关系） |

| | |
|-----|----------------|
| 甘小芳 | 陈琼弟弟的配偶 |
| 段宝珍 | 董事、财务负责人、董事会秘书 |
| 谢立华 | 第二届董事 |
| 周海林 | 监事会主席 |
| 刘志艳 | 监事 |
| 朱文燕 | 第二届监事 |

5、关联方交易

(1) 销售商品

无

(2) 采购商品

无

(3) 关联租赁

无

(4) 关联方担保

截至2019年6月30日，公司共同实际控制人陈琼、柳明学、陈灵琴和董事张勇共同为公司与江西莲花农村商业银行股份有限公司营业部签订的借款额度为10,000,000.00元的流动资金借款提供保证担保，该保证借款期末余额为10,000,000.00元。

(5) 关联方应收应付款项

| 项目 | 关联方 | 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------|--------------|-----------|
| 其他应收款 | 陈祝林 | 代扣代缴个税 | 71,449.76 | 71,449.76 |
| 其他应收款 | 陈琼 | 代扣代缴个税 | | 27,860.50 |
| 其他应收款 | 张勇 | 代扣代缴个税 | 4,746.32 | 4,746.32 |
| 其他应收款 | 柳明学 | 代扣代缴个税 | 14,528.12 | 14,528.12 |
| 其他应收款 | 甘小芳 | 借款 | 2,695,840.00 | |
| 其他应收款 | 江西金研五金制品有限公司 | 代缴水电费 | 7,200.41 | 7,200.41 |

(四) 承诺及或有事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

（五）资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

（六）其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

（七）补充资料

1、非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 809,190.94 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |

| | | |
|--------------------|-------------|-------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,636.79 | -115,229.86 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 816,827.73 | -115,229.86 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | -204,206.93 | -28,807.46 |
| 合计 | 612,620.80 | -86,422.40 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.56 | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.17 | 0.05 | 0.05 |

江西塔罗亚科技股份有限公司

2019年8月28日