

武宏科技

NEEQ : 839414

广州武宏科技股份有限公司
WOHOO TECHNOLOGY CO., LTD

半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

2020年5月，经2019年年度股东大会审核通过对《公司章程》、三会议事规则等一系列内控制度进行修订，进一步完善公司的内部控制制度，公司的运行将会进一步得到规范。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第七节	财务会计报告	25
第八节	备查文件目录	74

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘美华、主管会计工作负责人李顺芳及会计机构负责人（会计主管人员）李顺芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
经营亏损风险	面对残酷的户外灯具竞争市场，公司的销售市场份额在下降，工程类客户和订单数量在减少，加上今年的疫情影响，公司今年上半年销售收入大幅下滑，如果公司不能在现有业务上或新的业务方向上实现突破，公司面临经营继续亏损的风险。
客户相对集中的风险	公司前五大客户贡献的收入占主营业务比率较高，客户集中较高，若主要客户采购量下降而公司没能开发出足够规模的新客户，将影响公司的收入。
应收账款回款的风险	在报告期内，公司应收账款余额较高，虽然公司已遵循谨慎性原则计提了较为充分的坏帐准备，但若客户如因经营困难等原因无法及时支付或无法支付货款，将对公司造成较大的资金压力甚至影响正常经营。
主要供应商相对集中的风险	报告期内，公司前五大供应商采购额占当年总采购额比重较大，采购较为集中。虽然稳定的供应商可以为公司提供较好的质量保障，但若供应商出现缩减产能、降低供货速度或提高供货价格等情况，将对公司经营造成一定影响。
实际控制人不当控制的风险	目前，公司实际控制人白宏武与刘美华夫妇合计控制着公司92.12%的股份，对公司具有绝对控制权。虽然公司自设立以来未发生过实际控制人利用其控制地位侵害其他股东利益的行为，而且公司已经按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避

	<p>表决制度、三会议事规则等各项制度,从制度安排上避免实际控制人不当控制现象的发生,但仍不能排除控股股东通过行使表决权对公司的重大经营、财务决策、人事决策等进行不当控制,从而损害公司和其他股东利益的可能性。因此公司存在实际控制人不当控制的风险。</p>
公司治理与内部控制的风险	<p>股份公司成立后,公司逐步建立健全了治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系及关联交易、重大投资、对外担保等相关重大事项管理制度。但股份公司成立时间较短,各项管理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。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理和内部控制将会提出更高要求。因此,公司未来经营中存在着因公司治理、内部控制不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
核心技术人员流失的风险	<p>公司所属行业为高新技术产业,核心技术人员在本公司及同类型公司应占有一定地位,系生产的关键因素。尽管目前公司核心技术人员相对稳定,但若未来公司对核心技术人员的激励力度不足,容易造成技术人员流失,从而影响公司的生产与经营。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	是
本期重大风险因素分析:	<p>1. 针对应对经营亏损的风险所采取的应对措施:公司将加强自主创新,根据市场上客户的需求,不断研发新产品,并对原有产品进行升级换代;加强营销的力度,维护并服务好现有客户,超预期满足其需求,同时公司拓展新业务方向,为公司寻求和创造新的收入和利润来源。</p> <p>2. 针对客户相对集中的风险所采取的应对措施:继续服务与维护好现有客户,不断挖掘并满足其需求,同时不断开发与服务新的客户,加大公司客户的数量和质量,加大市场拓展范围,在加强开发国内市场的同时,加强对海外市场的开拓。</p> <p>3. 针对应收账款回款的风险所采取的应对措施:在项目投标前,对业主的财务报表进行分析,分析其偿债能力和持续经营能力,对项目资金来源进行评估,做到事前把关。在项目投标过程中,对合同约定的付款进度和方式进行认真评审,将收款风险控制项目承接前。在合同完成后,公司一方面积极与客户沟通,加快款项回收速度,减少或避免产生坏账风险,同时建立对营销人员回款考核机制,加强销售人员的回款意识和能力。</p> <p>4. 针对主要供应商相对集中的风险所采取的应对措施:公司与现有供应商紧密合作的同时,同时公司商务部采购中心将不断的寻找合格的供应商作为备选,一旦现有供应商出现异动,启用备选供应商,确保公司经营不受影响。</p> <p>5. 针对实际控制人不当控制的风险所采取的应对措施:公司制定并严格执行三会议事规则,《关联交易制度》,《对外担保管理制度》等内部管理制度,以防止实际控制人损害挂牌公司和中小股东的利益。</p> <p>6. 针对公司治理与内部控制的风险所采取的应对措施:公司加</p>

强管理人才的梯度培养政策，加强公司企业文化和团队建设，打造一支在业内具有竞争力的管理团队，同时公司不断完善薪酬及福利制度以维持技术人才和管理人才的稳定性。

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

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、武宏科技	指	广州武宏科技股份有限公司
武宏投资	指	广州武宏投资有限公司
股东大会	指	广州武宏科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广州武宏科技股份有限公司董事会
监事会	指	广州武宏科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	广州武宏科技股份有限公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
五矿证券、主办券商	指	五矿证券有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	广东法制盛邦(东莞)律师事务所
报告期、本期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
LED	指	“Light Emitting Diode”，指发光二极管，是一种能够将电能转化为可见光的固态半导体元器件
LED 照明	指	采用 LED 作为光源的照明方式
户外照明	指	室内照明以外的照明。户外照明要求满足室外视觉工作需要和取得装饰效果。灯具主要包括：草坪灯、庭院灯、隧道灯、泛光灯、水底灯、路灯、洗墙灯、景观灯、地埋灯等。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州武宏科技股份有限公司
英文名称及缩写	WOHOO TECHNOLOGY CO., LTD WHT
	WOHOO TECHNOLOGY
证券简称	武宏科技
证券代码	839414
法定代表人	刘美华

二、 联系方式

董事会秘书	白宏武
联系地址	广州市番禺区大龙街石岗东村钟家庄北路9号
电话	020-23882333
传真	020-23882555
电子邮箱	aab@wohoo.cn
公司网址	http://www.wohoo.cn
办公地址	广州市番禺区大龙街石岗东村钟家庄北路9号
邮政编码	511400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年9月22日
挂牌时间	2016年10月24日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-电气机械及器材制造业(C38)-照明器具制造(C387)-照明灯具制造(C3872)
主要业务	主营LED产品的研发、生产与销售与技术服务
主要产品与服务项目	目前主营LED产品的研发、生产与销售与技术服务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	34,885,454
优先股总股本（股）	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（白宏武、刘美华），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91440113583352576X	否
注册地址	广东省广州市番禺区大龙街石岗东村钟家庄北路9号	否
注册资本（元）	34,885,454	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路4028号荣超经贸中心47层01单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	五矿证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	34,536.70	2,127,269.77	-98.38%
毛利率%	-690.96%	19.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,480,155.33	-1,239,205.62	-19.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,974,082.83	-1,327,726.98	-48.68%
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）	-4.65%	-3.26%	-
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）	-6.20%	-3.49%	-
基本每股收益	-0.04	-0.04	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	32,680,756.12	35,027,697.53	-6.70%
负债总计	1,577,652.11	2,444,438.19	-35.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,103,104.01	32,583,259.34	-4.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.89	0.93	-4.30%
资产负债率%（母公司）	7.70%	6.98%	-
资产负债率%（合并）	4.83%	6.98%	-
流动比率	10.18	7.27	-
利息保障倍数	-	-168,359.05	-

(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	1,602,914.16	-2,786,515.18	157.52%
应收账款周转率	0.003	0.14	-
存货周转率	0.01	0.29	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.70%	-4.71%	-
营业收入增长率%	-98.38%	-63.40%	-
净利润增长率%	-19.44%	-595.38%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式**

公司是处于照明灯具制造业(C3872)的生产商，主营LED照明产品的研发、生产、销售与技术服务，业务主要集中在城市及道路、隧道、轨道交通、景观照明等领域。公司拥有自主研发的50多项独立专利技术及研究技术团队，具有丰富的行业经验，具备照明产品的技术优势和成本优势。公司采用以销定产的订单式直销模式来获取收入，主要为国内城市及道路、隧道、轨道交通、景观照明工程项目客户提供照明核心组件、模块（组）及成品、技术服务。面对户外灯具市场激烈的市场竞争，公司管理层积极开拓新的业务领域，2019年末，公司对外投资成立了控股子公司百世绿色食品供应链（广州）有限公司，目前该子公司尚未开始运营。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生大的变化。

（二） 经营情况回顾

1、报告期内，公司实现营业收入34,536.70元，去年同期收入2,127,269.77元，比去年同期收入减少2,092,733.07元，下降比例为98.38%；归属于母公司所有者的净利润-1,480,155.33元，比去年同期净利润-1,239,205.62元减少240,949.71元，下降比例为19.44%。截止2020年6月30日，公司总资产为32,658,802.56元，比期初总资产35,027,697.53元减少2,346,941.41元，下降比例为6.70%；净资产为31,103,104.01元，比期初净资产32,583,259.34元减少1,480,155.33元，下降比例为4.54%，经营活动产生的现金流量净额1,602,914.16元，比上年同期现金流量净额-2,786,515.18元增加4,389,429.34元，增长比例为157.52%。报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长438.94万元，增长比例为157.52%，主要原因是加速了部分客户回款，收回中山市华领电子科技有限公司应收账款186.33万元，收回深圳市兆迪电子科技有限公司应收账款102.26万元，导致经营活动产生

的现金流量净额增加。

2、变动原因：①今年上半年受疫情影响，下游客户订单大幅度减少。②面对工程类订单运作周期长且回款难，为回避财务上的风险，公司管理层放弃了许多有风险的项目订单，上述两个原因直接造成上半年公司生产几乎处于停产状态，导致今年上半年的销售收入和净利润较去年同期大幅度下降，为扭转势头，公司下半年将加大营销力度，同时成立控股子公司拟进军绿色食品线上销售领域，为公司寻求新的收入来源和利润增长点。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	992,567.28	3.04%	491,574.87	1.40%	101.92%
交易性金融资产	350,000.00	1.07%	965,000.00	2.75%	-63.73%
应收票据	-	-	50,000.00	0.14%	-100.00%
应收账款	10,583,449.62	32.38%	12,829,657.93	36.63%	-17.51%
预付账款	615,668.48	1.88%	78,067.86	0.22%	688.63%
其他应收款	27,805.15	0.09%	27,405.88	0.08%	1.46%
存货	3,469,444.19	10.62%	3,279,624.02	9.36%	5.79%
其他流动资产	21,953.56	0.07%	40,899.09	0.12%	-46.32%
固定资产	7,526,045.86	23.03%	8,253,548.71	23.56%	-8.81%
长期待摊费用	612,465.91	1.87%	842,140.57	2.40%	-27.27%
递延所得税资产	1,630,109.07	4.99%	1,318,531.60	3.76%	23.63%
其他非流动资产	6,851,247.00	20.96%	6,851,247.00	19.56%	-
资产总计	32,680,756.12	100.00%	35,027,697.53	100.00%	-6.70%

项目重大变动原因：

1、货币资金变动原因分析：

货币资金余额 99.25 万元，上期末余额 49.16 万元，增长比例为 101.92%，变动主要原因是收回中山市华领电子科技有限公司应收账款 186.33 万元，导致货币资金增加。

2、交易性金融资产变动原因分析：

交易性金融资产余额 35 万元，上期末余额 96.5 万元，下降比例 63.73%，变动主要原因是公司资金运营需要赎回理财产品，导致交易性金融资产减少。

3、应收票据变动原因分析：

应收票据余额 0 元，上期末余额 5 万元，下降比例 100.00%，变动主要原因是期初应收票据款到期，导致应收票据减少。

4、预付账款变动原因分析：

预付账款余额 61.57 万元，上期末余额 7.81 万元，增长比例 688.63%，变动主要原因是后期生产备料预付供应商材料款，导致预付账款增加。

5、其他流动资产变动原因分析：

其他流动资产余额 2.19 万元为期末待抵扣增值税，上期末余额 4.09 万元，下降比例 46.32%，变动主要原因是收到企业所得税退税款，导致其他流动资产减少。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	34,536.70	-	2,127,269.77	-	-98.38%
营业成本	273,171.18	790.96%	1,722,094.18	80.95%	-84.14%
毛利率	-690.96%	-	19.05%	-	-
管理费用	2,601,446.51	7,532.41%	1,024,940.70	48.18%	153.81%
研发费用	241,558.03	699.42%	954,123.88	44.85%	-74.68%
销售费用	9,566.88	27.70%	17,303.55	0.81%	-44.71%
财务费用	1,692.73	4.90%	903.77	0.04%	87.30%
营业利润	-1,791,081.44	-5,186.02%	-1,490,275.82	-70.06%	20.18%
营业外收入	658,960.00	1,908.00%	-	-	100.00%
营业外支出	390.00	1.13%	728.64	0.03%	-46.48%
净利润	-1,480,155.33	-4,285.75%	-1,239,205.62	-58.25%	-19.44%

项目重大变动原因：**1、营业收入变动原因分析：**

2020 年上半年公司实现营业收入 3.45 万元，去年同期收入 212.72 万元，比去年同期收入减少 209.27 万元，下降比例为 98.38%。主要原因是受疫情影响及公司放弃了一些存在风险的订单，公司今年上半年完成的 LED 项目订单较去年同期大幅减少，直接导致了今年上半年的销售收入较去年明显下降。

2、营业成本变动原因分析：

营业成本 27.31 万元，去年同期营业成本 172.20 万元，比去年同期减少 144.89 万元，下降比例为 84.14%，主要原因是受疫情影响及公司放弃了一些存在风险的订单，公司营业收入的减少，导致营业成本同步减少。

3、管理费用变动原因分析：

管理费用 260.14 万元，去年同期管理费用 102.49 万元，比去年同期增长 157.65 万元，增长比例为 153.81%，主要原因是受疫情影响公司 2 月至 5 月份无生产，将原本应归集到生产的折旧费 45.32 万元，厂房租金及管理费 7.66 万元，生产人员工资 49.64 万元，劳务派遣人工劳务费 70.53 万元，合计为 173.15 万元，全部归集到管理费用中，导致管理费用增加。

4、研发费用变动原因分析：

研发费用 24.16 万元，去年同期研发费用 95.41 万元，比去年同期减少 71.26 万元，下降比例为 74.68%，

主要原因是受疫情影响及宏观经济大环境的影响研发项目减少，导致研发费用同步减少。

5、销售费用变动原因分析：

销售费用 9,566.88 元，去年同期销售费用 17,303.55 元，比去年同期减少 7,736.67 元，下降比例为 44.71%，主要原因是销售收入减少，导致销售费用同步减少。

6、财务费用变动原因分析：

财务费用 1,692.73 元，去年同期财务费用 903.77 元，比去年同期增涨 788.96 元，增涨比例为 87.30%，主要原因是发生日常网银相关手续费财务费用 690.85 元，导致财务费用同步增加。

7、营业外收入变动原因分析：

营业外收入 658,960.00 元，去年同期 0 元，比去年同期增长 658,960.00 元，增长比例为 100.00%，主要原因是收到社保稳岗补贴 498,960.00 元，导致营业外收入增加。

8、营业外支出变动原因分析：

营业外支出 390 元，比去年同期 728.64 元，比去年减少 338.64 元，下降比例为 46.48%，主要原因是发生专利年费延迟交费滞纳金 390 元，无增加其他营业外支出。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,602,914.16	-2,786,515.18	157.52%
投资活动产生的现金流量净额	98,078.25	3,737,798.82	-97.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,200,000.00	-27.49	4,365,123.72%

现金流量分析：

1、经营性现金净流量的变化分析：

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 438.94 万元，增长比例为 157.52%，主要原因是加速了部分客户回款，收回中山市华领电子科技有限公司应收账款 186.33 万元，收回深圳市兆迪电子科技有限公司应收账款 102.26 万元，导致经营活动产生的现金流量净额增加。

2、投资性现金净流量的变化分析：

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 363.97 万元，下降比例为 97.38%，主要原因是受疫情影响公司销售收入大幅度下降，成本支出压力增加，银行理财产品投资减少所致。

3、筹资性现金净流量的变化分析：

报告期内公司筹资现金流量净额-120 万元，较上年同期增长比例为 4,365,123.72%，主要原因是报告期内归还期初筹资活动借款 120 万元所致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	658,960.00
2. 委托他人投资或管理资产的损益	13,244.41

3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	-
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-390.00
非经常性损益合计	671,814.41
所得税影响数	164,642.50
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	507,171.91

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更。在新收入会计准则下，不再区分销售商品、提供劳务和建造合同等具体交易形式，按照统一的收入确认模型确认收入，并对很多具体的交易和安排提供了更加明确的指引。修订的主要内容包括：1、将原收入准则和建造合同准则纳入统一的收入确认模型；2、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；3、对包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；4、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行新收入准则的累积影响仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
百世绿色食品供应链（广州）有限公司	子公司	绿色食品供应	无关联	为了开展新业务项目	5,000,000	1,029,580.33	1,024,860.95	0	0
大健康能量研究院（广州）有限公司	子公司	健康产品	无关联	为了开展新业务项目	20,009,999	0	0	0	0
安徽华汇电子科技有限公司	参股公司	汽车车灯	相关	为了开展新业务项目	10,000,000	0	0	0	0

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

七、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

八、 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

√适用 □不适用

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

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	
是否存在其他重大关联交易事项	<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	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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.(二)
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	
是否存在破产重整事项	<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、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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	2016/6/2	-	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2016/6/2	-	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2016/6/2	-	挂牌	同业竞争承诺	(详见“承诺事项详细情况”)	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人、持股 5%以上的股东和董事、监事、高级管理

人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

本人作为广州武宏科技股份有限公司（以下简称为“武宏科技”）的控股股东、实际控制人，目前未从事或参与与武宏科技存在同业竞争的行为，为了避免与武宏科技产生新的或潜在的同业竞争，现郑重承诺如下：

1、本人保证，截至本承诺函出具之日，除武宏科技外，未投资任何与武宏科技具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；本人未经营也未为他人经营与武宏科技相同或类似的业务。

2、本人承诺在作为武宏科技股东期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与武宏科技现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与武宏科技现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与武宏科技发生任何形式的同业竞争。

3、本人承诺不向其他业务与武宏科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密。

4、本人承诺不利用本人作为武宏科技的股东关系，进行损害武宏科技及武宏科技其他股东利益的活动。

5、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致武宏科技的权益受到损害的情况，本人愿意承担因此给武宏科技造成的全部损失。

二、公司董事、监事、高级管理人员于挂牌时签署了《避免关联交易承诺函》，具体内容如下：在本人作为武宏科技的董事/监事/高级管理人员期间以及本人在武宏科技任职期间和离任后 12 个月内，本人及本人控制的下属企业或公司将尽量避免与武宏科技发生关联交易，如与武宏科技发生不可避免的关联交易，本人及本人控制的下属企业或公司将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《广州武宏科技股份有限公司章程》和《广州武宏科技股份有限公司关联交易管理制度》的规定履行有关程序、规范关联交易行为，严格履行回避表决的义务，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害武宏科技及其他股东的合法权益。

如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的一切法律责任。

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

第五节 股份变动和融资

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	-	-	0	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	0	-	-
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	34,885,454	100.00%	0	34,885,454	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	32,138,181	92.12%	0	32,138,181	92.12%

	董事、监事、高管	20,000	0.06%	0	20,000	0.06%
	核心员工	-	-	0	-	-
	总股本	34,885,454	-	0	34,885,454	-
	普通股股东人数	5				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

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

普通股前十名股东间相互关系说明：

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

二、 控股股东、实际控制人情况**是否合并披露：**

□是 √否

(一) 控股股东情况

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

(二) 实际控制人情况

白宏武、刘美华二人直接和通过武宏投资和亿庾投资间接持有公司的股权比例合计为 92.12%，其中，刘美华担任公司董事长，白宏武担任公司的副董事长兼总经理和董事会秘书，夫妻两人共同履行公司的实际经营管理权。因此白宏武和刘美华为共同实际控制人。

白宏武：男，1974年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。

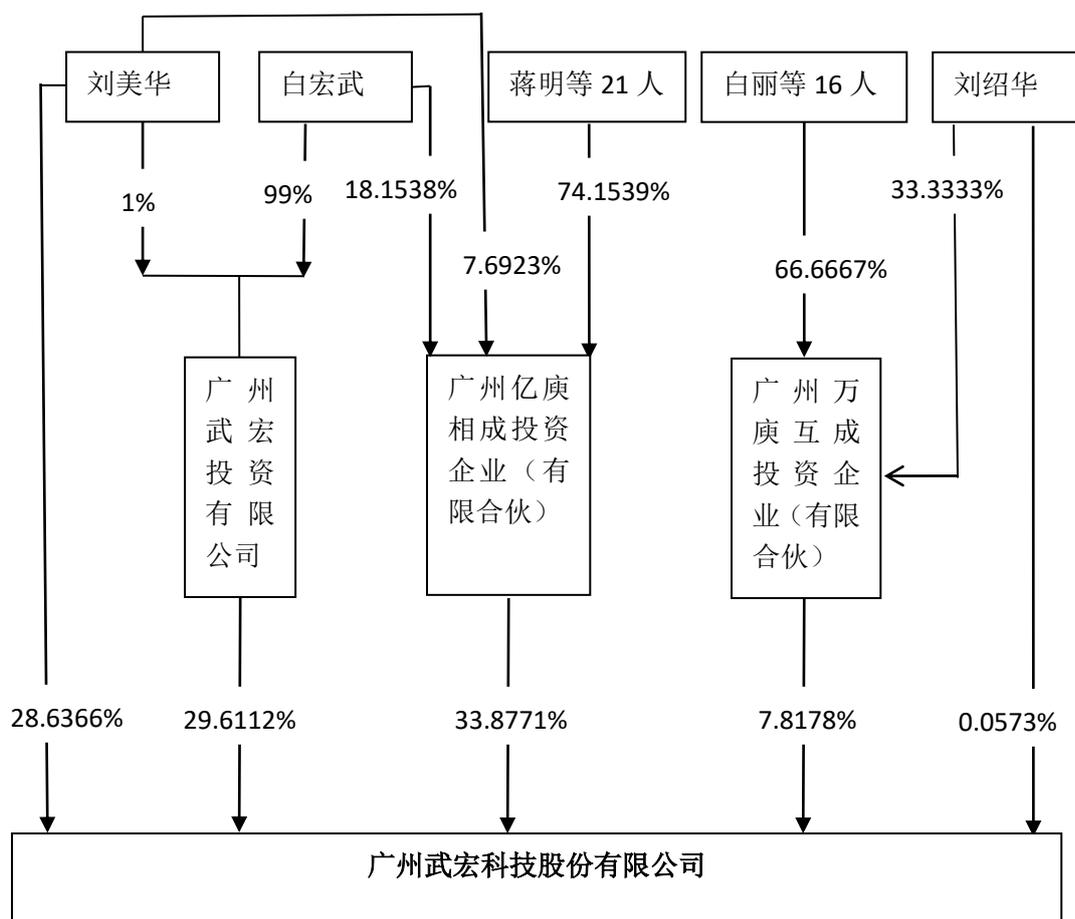
主要工作经历：1997年7月至2002年12月，就职于香港雅士达集团有限公司，历任部门主管、经理、副总经理、副总裁助理；2003年1月至2006年2月，就职于广州市丽庭五金建材装饰有限公司，任总经理；2006年3月至2012年12月，就职于广州奇虎电子有限公司，任董事长兼总经理；2013年1月至2016年5月，就职于广州奇洋能源科技有限公司，任技术总监；2015年12月至今，就职于广州武宏投资有限公司，现任执行董事；2016年2月至今，就职于广州亿庾相成投资企业（有限合伙），现任普通合伙人；2016年6月至今，就职于广州武宏科技股份有限公司，现任副董事长兼总经理和董事会秘书。

刘美华：女，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。

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

报告期内公司实际控制人没有发生变化。

股权结构图如下：



三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘美华	董事长	女	1975年10月	2019年6月1日	2022年5月31日
白宏武	副董事长/总经理/董事会秘书	男	1974年7月	2019年6月1日	2022年5月31日
刘绍华	董事	男	1975年2月	2019年6月1日	2022年5月31日
唐琪	董事	女	1983年4月	2019年6月1日	2022年5月31日
蒋明	董事	男	1966年2月	2019年6月1日	2022年5月31日
龚晓华	监事会主席	男	1975年12月	2019年6月1日	2022年5月31日
闵付兵	监事	男	1982年6月	2019年6月1日	2022年5月31日
吴艳	职工监事	女	1983年12月	2019年6月1日	2022年5月31日
李顺芳	财务总监	女	1967年2月	2019年6月1日	2022年5月31日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘美华	董事长	9,989,999	-	9,989,999	28.64%	-	-
白宏武	副董事长/总经理/董事会秘书	-	-	-	-	-	-
刘绍华	董事	20,000	-	20,000	0.06%	-	-
唐琪	董事	-	-	-	-	-	-
蒋明	董事	-	-	-	-	-	-
龚晓华	监事会主席	-	-	-	-	-	-

闵付兵	监事	-	-	-	-	-	-
吴艳	职工监事	-	-	-	-	-	-
李顺芳	财务总监	-	-	-	-	-	-
合计	-	10,009,999	-	10,009,999	28.70%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**适用 不适用**(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况**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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	3			3
技术人员	9			9
生产人员	22	1		23
销售人员	7			7
财务人员	3			3
员工总计	44			45

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	10	10
专科	4	4
专科以下	29	30
员工总计	44	45

(二) 核心员工（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 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	992,567.28	491,574.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	350,000.00	965,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五（三）		50,000.00
应收账款	五（四）	10,583,449.62	12,829,657.93
应收款项融资			
预付款项	五（五）	615,668.48	78,067.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	27,805.15	27,405.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	3,469,444.19	3,279,624.02
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	五（八）	21,953.56	40,899.09
流动资产合计		16,060,888.28	17,762,229.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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（九）	7,526,045.86	8,253,548.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	612,465.91	842,140.57
递延所得税资产	五（十一）	1,630,109.07	1,318,531.60
其他非流动资产	五（十二）	6,851,247.00	6,851,247.00
非流动资产合计		16,619,867.84	17,265,467.88
资产总计		32,680,756.12	35,027,697.53
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十三）	784,925.30	1,074,154.09
预收款项			
合同负债			
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（十四）	174,834.00	152,804.00
应交税费	五（十五）	397.55	7,621.23
其他应付款	五（十六）	617,495.26	1,209,858.87
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		1,577,652.11	2,444,438.19
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		1,577,652.11	2,444,438.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十七）	34,885,454.00	34,885,454.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	2,472,006.69	2,472,006.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十九）	132,153.46	132,153.46
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	-6,386,510.14	-4,906,354.81
归属于母公司所有者权益合计		31,103,104.01	32,583,259.34
少数股东权益			
所有者权益合计		31,103,104.01	32,583,259.34
负债和所有者权益总计		32,680,756.12	35,027,697.53

法定代表人：刘美华

主管会计工作负责人：李顺芳

会计机构负责人：李顺芳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	十（一）	982,986.95	491,574.87
交易性金融资产	十（二）	350,000.00	965,000.00
衍生金融资产			
应收票据	十（三）		50,000.00
应收账款	十（四）	10,583,449.62	12,829,657.93
应收款项融资			
预付款项	十（五）	615,668.48	78,067.86
其他应收款	十（六）	27,805.15	27,405.88
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	十（七）	3,469,444.19	3,279,624.02
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	十（八）	21,953.56	40,899.09
流动资产合计		16,051,307.95	17,762,229.65
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十（九）	1,020,000.00	
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	十（十）	7,526,045.86	8,253,548.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	十（十一）	612,465.91	842,140.57
递延所得税资产	十（十二）	1,630,109.07	1,318,531.60
其他非流动资产	十（十三）	6,851,247.00	6,851,247.00
非流动资产合计		17,639,867.84	17,265,467.88
资产总计		33,691,175.79	35,027,697.53
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	十（十四）	784,925.30	1,074,154.09
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	十（十五）	174,834.00	152,804.00
应交税费	十（十六）	136.19	7,621.23
其他应付款	十（十七）	1,633,037.24	1,209,858.87
其中：应付利息			
应付股利			
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		2,592,932.73	2,444,438.19
非流动负债：			
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		2,592,932.73	2,444,438.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	十（十八）	34,885,454.00	34,885,454.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十（十九）	2,472,006.69	2,472,006.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	十（二十）	132,153.46	132,153.46
一般风险准备			
未分配利润	十（二十一）	-6,391,371.09	-4,906,354.81
所有者权益合计		31,098,243.06	32,583,259.34
负债和所有者权益总计		33,691,175.79	35,027,697.53

法定代表人：刘美华

主管会计工作负责人：李顺芳

会计机构负责人：李顺芳

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		34,536.70	2,127,269.77
其中：营业收入	五（二十一）	34,536.70	2,127,269.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		3,128,106.42	3,731,978.94
其中：营业成本	五（二十一）	273,171.18	1,722,094.18
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（二十二）	671.09	12,612.86
销售费用	五（二十三）	9,566.88	17,303.55
管理费用	五（二十四）	2,601,446.51	1,024,940.70
研发费用	五（二十五）	241,558.03	954,123.88
财务费用	五（二十六）	1,692.73	903.77
其中：利息费用			
利息收入	五（二十六）	283.29	452.48
加：其他收益	五（二十七）		40,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十八）	13,244.41	74,854.46
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）			
汇兑收益（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）	五（二十九）		-10,083.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十）	630,283.87	49,661.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,450,041.44	-1,450,175.82
加：营业外收入	五（三十一）	658,960.00	
减：营业外支出	五（三十二）	390.00	728.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,791,471.44	-1,450,904.46
减：所得税费用	五（三十三）	-311,316.11	-211,698.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,480,155.33	-1,239,205.62
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）		-1,480,155.33	-1,239,205.62
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		-1,480,155.33	-1,239,205.62
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 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			
2. 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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,480,155.33	-1,239,205.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,480,155.33	-1,239,205.62
(二) 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）		-0.04	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.04

法定代表人：刘美华

主管会计工作负责人：李顺芳

会计机构负责人：李顺芳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入		34,536.70	2,127,269.77
减：营业成本		273,171.18	1,722,094.18
税金及附加		671.09	12,612.86
销售费用		9,566.88	17,303.55
管理费用		2,597,093.51	1,024,940.70
研发费用		241,558.03	954,123.88
财务费用		1,001.88	903.77
其中：利息费用			
利息收入		215.52	452.48
加：其他收益			40,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）		3,078.25	74,854.46
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）			
汇兑收益（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）			-10,083.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）		630,283.87	49,661.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,455,163.75	-1,450,175.82
加：营业外收入		658,960.00	
减：营业外支出		390.00	728.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,796,593.75	-1,450,904.46
减：所得税费用		-311,577.47	-211,698.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,485,016.28	-1,239,205.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-1,485,016.28	-1,239,205.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	-0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.04

法定代表人：刘美华

主管会计工作负责人：李顺芳

会计机构负责人：李顺芳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		3,074,099.38	2,958,438.30
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			
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		40,899.09	
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十四)	1,961,432.59	40,587.48
经营活动现金流入小计		5,076,431.06	2,999,025.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,833,997.94	2,337,053.01
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		1,023,480.23	1,466,962.28
支付的各项税费		57,524.66	129,189.44
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十四)	558,514.07	1,852,336.23
经营活动现金流出小计		3,473,516.90	5,785,540.96
经营活动产生的现金流量净额		1,602,914.16	-2,786,515.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	五(三十四)	615,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金	五(三十四)	2,874.14	74,854.46
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		617,874.14	6,074,854.46
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		519,795.89	2,337,055.64
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		519,795.89	2,337,055.64

投资活动产生的现金流量净额		98,078.25	3,737,798.82
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			27.49
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	五(三十四)	1,200,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,200,000.00	27.49
筹资活动产生的现金流量净额		-1,200,000.00	-27.49
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		500,992.41	951,256.15
加：期初现金及现金等价物余额		491,574.87	62,344.99
六、期末现金及现金等价物余额		992,567.28	1,013,601.14

法定代表人：刘美华

主管会计工作负责人：李顺芳

会计机构负责人：李顺芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		3,074,099.38	2,958,438.30
收到的税费返还		40,899.06	
收到其他与经营活动有关的现金		1,951,852.26	40,587.48
经营活动现金流入小计		5,066,850.70	2,999,025.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,833,997.94	2,337,053.01
支付给职工以及为职工支付的现金		1,023,480.23	1,466,962.28
支付的各项税费		57,524.66	129,189.44
支付其他与经营活动有关的现金		558,514.07	1,852,336.23
经营活动现金流出小计		3,473,516.90	5,785,540.96
经营活动产生的现金流量净额		1,593,333.80	-2,786,515.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		615,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,874.14	74,854.46
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		617,874.14	6,074,854.46
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		519,795.89	2,337,055.64
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		519,795.89	2,337,055.64
投资活动产生的现金流量净额		98,078.25	3,737,798.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			27.49
支付其他与筹资活动有关的现金		1,200,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,200,000.00	27.49
筹资活动产生的现金流量净额		-1,200,000.00	-27.49
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		491,412.05	951,256.15
加：期初现金及现金等价物余额		491,574.87	62,344.99
六、期末现金及现金等价物余额		982,986.92	1,013,601.14

法定代表人：刘美华

主管会计工作负责人：李顺芳

会计机构负责人：李顺芳

三、 财务报表附注

(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	三（十九）
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	九
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 报表项目注释

广州武宏科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一） 企业注册地、组织形式和总部地址。

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

公司经多次股权变更，于2016年6月1日采取发起方式整体变更为广州武宏科技股份有限公司，注册资本为人民币34,885,454.00元，股本总额为34,885,454.00股，每股面值1元，并于2016年6

月7日经广州市工商行政管理局核准变更登记。

本次股权变更完成后,公司股权结构如下:

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

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

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属生产电子产品行业, 经营范围主要包括: 健康科学项目研究、开发; 新材料技术开发服务; 能源技术研究、技术开发服务; 能源管理服务; 电力电子技术服务; 机电设备安装服务; 照明灯光设计服务; 照明系统安装; 高速公路照明系统设计、安装、维护; 城市及道路照明工程施工; 照明灯具制造; 灯用电器附件及其他照明器具制造; 石墨及碳素制品制造; 五金配件制造、加工; 铁路专用设备及器材、配件制造; 光伏设备及元器件制造; 集成电路制造; 电子元件及组件制造; 汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）; 电动自行车整车制造; 电动自行车零部件及配件制造; 食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造; 生物技术开发服务; 非许可类医疗器械经营; 医疗设备租赁服务; 医疗技术研发; 建筑装饰及水暖管道零件制造; 化妆品制造; 肥皂及合成洗涤剂制造; 香料、香精制造; 非食用植物油加工; 家用美容、保健电器具制造; 眼镜制造; 普通劳动防护用品制造; 家用美容电器具设计开发; 家用保健电器具设计开发; 直饮水系统的研究、开发、设计; 货物进出口（专营专控商品除外）; 技术进出口; 商品批发贸易（许可审批类商品除外）; 商品零售贸易（许可审批类商品除外）; 互联网商品销售（许可审批类商品除外）; 企业自有资金投资; 果菜汁及果菜汁饮料制造; 含乳饮料和植物蛋白饮料制造; 固体饮料制造; 茶饮料及其他饮料制造; 非酒精饮料、茶叶批发; 散装食品批发; 医疗诊断、监护及治疗设备制造; 许可类医疗器械经营; 保健食品制造; 医用电子仪器设备的生产（具体生产范围以《医疗器械生产企业许可证》为准）; 特种劳动防护用品制造; 售电业务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表由本公司董事会于2020年8月15日批准报出。

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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁

布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2020 年 1 月至 6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报

表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（七）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(八) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

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

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化；②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化；③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化；④金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化；⑤对借款人实际或预期的内部信用评级下调。如果内部信用评级可与外部评级相对应或可通过违约调查予以证实，则更为可靠；⑥预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化；⑦ 借款人经营成果实际或预期的显著变化；⑧ 同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加；⑨ 借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化；⑩ 作为债务抵押的担保物价值或第

三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。这些变化预期将降低借款人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；⑪预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化；⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；⑬借款人预期表现和还款行为的显著变化。⑭企业对金融工具信用管理方法的变化；⑮逾期信息。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：关联方款项

其他应收款组合 3：代垫款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（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（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、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. 存货跌价准备的计提方法

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

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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输工具	4.00	5.00	23.75
电子设备	3.00	5.00	31.67
办公设备	5.00	5.00	19.00
其他设备	5.00	5.00	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（十一） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门

借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十二）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方法，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

（十三） 长期待摊费用

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

（十四） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十五） 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

本公司与客户之间的网络建设合同通常包含设备销售、安装服务、设备销售和安装服务的组合等多项承诺。对于其中可单独区分的设备销售和安装服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的设备销售和安装服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。由于上述可单独区分的设备销售和安装服务、以及由不可单独区分的设备销售和安装服务的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本集团在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2.提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十五）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

- 1.如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；
- 2.如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- 3.如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（十六） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。

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。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

（十七） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

（十八） 租赁

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

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租

入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更及依据

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更。在新收入会计准则下，不再区分销售商品、提供劳务和建造合同等具体交易形式，按照统一的收入确认模型确认收入，并对很多具体的交易和安排提供了更加明确的指引。修订的主要内容包括：1、将原收入准则和建造合同准则纳入统一的收入确认模型；2、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；3、对包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；4、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行新收入准则的累积影响仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。

2、会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	应税所得	25%

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	60,035.66	11,934.05
银行存款	932,531.62	479,640.82
合计	992,567.28	491,574.87

(二)交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 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	350,000.00	965,000.00
其中：短期浮动收益型理财产品	350,000.00	965,000.00
合计	350,000.00	965,000.00

(三)应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		50,000.00
减：坏账准备		
合计		50,000.00

(四)应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1：账龄组合	12,028,631.66	100.00	1,445,182.04	12.01
合计	12,028,631.66	100.00	1,445,182.04	12.01

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1：账龄组合	14,905,144.85	100.00	2,075,486.92	13.92
合计	14,905,144.85	100.00	2,075,486.92	13.92

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额	期初余额

	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	3,386,268.62	5.00	169,313.43	3,994,489.85	5.00	200,122.61
1 至 2 年	5,881,200.99	10.00	588,120.10	6,286,160.45	10.00	628,616.05
2 至 3 年	1,406,001.10	20.00	281,200.22	1,406,001.10	20.00	281,200.22
3 至 4 年	1,355,160.95	30.00	406,548.29	3,218,493.45	30.00	965,548.04
合计	12,028,631.66		1,445,182.04	14,905,144.85		2,075,486.92

2. 本期计提的坏账准备情况

本期转回计提坏账准备金额为 630,304.88 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广东中龙交通科技有限公司	4,977,219.71	41.38	495,273.55
中山市华领电子科技有限公司	2,560,000.00	21.28	637,739.89
深圳市兆迪电子有限公司	2,087,500.00	17.35	148,625.00
广州宝名机电有限公司	2,069,487.10	17.20	103,474.36
中铁隧道集团机电工程有限公司	103,400.00	0.86	20,680.00
合计	11,797,606.81	98.08	1,405,792.80

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	585,459.48	95.09	78,067.86	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年	30,209.00	4.91		
3 年以上				
合计	615,668.48	100.00	78,067.86	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
万可电子（天津）有限公司	490,006.29	79.59
广州钻耀文化传播有限公司	30,000.00	4.87
中国石化销售有限公司广东广州石油分公司	22,330.06	3.63
东莞利仁源钢化玻璃有限公司	15,727.75	2.55
广州科瀚达电子有限公司	13,966.46	2.27
合计	572,030.56	92.91

(六) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	36,373.84	35,953.56
减：坏账准备	8,568.69	8,547.68
合计	27,805.15	27,405.88

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
代缴社保	18,498.84	18,078.56
代缴住房公积金	2,875.00	2,875.00
往来款	15,000.00	15,000.00
减：坏账准备	8,568.69	8,547.68
合计	36,373.84	27,405.88

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	21,373.84	58.76	20,953.56	58.28
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上	15,000.00	41.24	15,000.00	41.72
合计	36,373.84	100.00	35,953.56	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	8,547.68			8,547.68
期初余额在本期重新评估后	8,547.68			8,547.68
本期计提	21.01			21.01
期末余额	8,568.69			8,568.69

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
代缴社保	代缴社保	18,498.84	1 年以内	50.86	924.94
广州华诺思酒店管理有	往来款	15,000.00	4 至 5 年	41.24	7,500.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备余额
限公司					
代缴住房公积金	代缴住房公积金	2,875.00	1年以内	7.90	143.75
合计		36,373.84		100.00	8,568.69

(七) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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	3,202,926.55		3,202,926.55	6,315,816.02	3,163,002.26	3,152,813.76
自制半成品及在产品	128,223.67		128,223.67			
库存商品（产成品）	138,293.97		138,293.97	153,899.78	27,089.52	126,810.26
合计	3,469,444.19		3,469,444.19	6,469,715.80	3,190,091.78	3,279,624.02

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料					
库存商品（产成品）					
合计					

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		40,899.09
待抵扣增值税	21,953.56	
合计	21,953.56	40,899.09

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	7,526,045.86	8,253,548.71
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	7,526,045.86	8,253,548.71

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	13,344,919.78	904,021.31	534,793.23	18,642.00	73,975.50	14,876,351.82
2.本期增加金额						
(1) 购置						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	13,344,919.78	904,021.31	534,793.23	18,642.00	73,975.50	14,876,351.82
二、累计折旧						
1.期初余额	5,549,252.67	491,936.62	507,681.56	17,709.90	56,222.36	6,622,803.11
2.本期增加金额	672,776.04	47,327.00	372.01		7,027.80	727,502.85
(1) 计提	672,776.04	47,327.00	372.01		7,027.80	727,502.85
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	6,222,028.71	539,263.62	508,053.57	17,709.90	63,250.16	7,350,305.96
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	7,122,891.07	364,757.69	26,739.66	932.10	10,725.34	7,526,045.86
2.期初账面价值	7,795,667.11	412,084.69	27,111.67	932.10	17,753.14	8,253,548.71

注：截止 2020 年 06 月 30 日，公司已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,063,651.23 元

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房办公室装修费	842,140.57		229,674.66		612,465.91
合计	842,140.57		229,674.66		612,465.91

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
信用减值损失	1,630,109.07	6,520,436.29	1,318,531.60	5,274,126.28

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/负 债	可抵扣/应纳税暂时性差 异
小计	1,630,109.07	6,520,436.29	1,318,531.60	5,274,126.28

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,120,838.66	1,091,630.30
合计	1,120,838.66	1,091,630.30

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2024 年度	3,351,324.37	1,015,196.84	
2025 年度	1,132,030.25	3,351,324.37	
合计	4,483,354.62	4,366,521.21	

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	6,851,247.00	6,851,247.00
合计	6,851,247.00	6,851,247.00

(十三) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	10,000.00	299,228.79
1 年以上	774,925.30	774,925.30
合计	784,925.30	1,074,154.09

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
柏宜照明上海股份有限公司	774,925.30	采购合同未到期
合计	774,925.30	

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	152,804.00	1,045,116.54	1,023,086.54	174,834.00
离职后福利-设定提存计划		23,343.14	23,343.14	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	152,804.00	1,068,459.68	1,046,429.68	174,834.00

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	152,804.00	919,201.00	897,171.00	174,834.00
职工福利费		11,409.88	11,409.88	
社会保险费		97,255.66	97,255.66	
其中：医疗保险费		61,556.22	61,556.22	
工伤保险费		93.56	93.56	
生育保险费		12,262.74	12,262.74	
住房公积金		17,250.00	17,250.00	
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	152,804.00	1,045,116.54	1,023,086.54	174,834.00

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		22,894.06	22,894.06	
失业保险费		449.08	449.08	
合计		23,343.14	23,343.14	

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		6,553.28
资源税	127.39	
企业所得税	261.36	
城市维护建设税		458.73
教育费附加		196.60
其他税费	8.80	412.62
合计	397.55	7,621.23

(十六) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	617,495.26	
合计	617,495.26	

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	617,495.26	
合计	617,495.26	

(十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
刘美华	9,989,999.00						9,989,999.00
刘绍华	20,000.00						20,000.00
广州武宏投资有限公司	10,330,000.00						10,330,000.00
广州亿庾相成投资企业(有限合伙)	11,818,182.00						11,818,182.00
广州万庾互成投资企业(有限合伙)	2,727,273.00						2,727,273.00
股份总数	34,885,454.00						34,885,454.00

(十八) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	2,472,006.69			2,472,006.69
合计	2,472,006.69			2,472,006.69

(十九) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	132,153.46			132,153.46
合计	132,153.46			132,153.46

(二十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-4,906,354.81	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-4,906,354.81	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,480,155.33	
减: 提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润		-6,386,510.14

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	34,536.70	273,171.18	2,127,269.77	1,722,094.18
LED 照明产品	34,536.70	273,171.18	2,080,099.96	1,716,707.43
技术服务			47,169.81	5,386.75
合计	34,536.70	273,171.18	2,127,269.77	1,722,094.18

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	97.32	6,454.81
教育费附加		2,766.35
地方教育费附加		1,844.24
印花税	45.00	1,043.30
车船税	360.00	
其他	168.77	504.16
合计	671.09	12,612.86

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,253.87	17,303.55
保险费	5,313.01	
合计	9,566.88	17,303.55

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	771,571.44	475,881.37
折旧费	500,338.93	6,032.52
办公费	128,259.94	139,034.8
差旅费	9,927.13	31,709.43
水电费	12,696.43	8,972.56
租赁费	149,570.20	104,799.06
修理费	260.00	7,773.79
无形资产摊销		166.26
长期待摊费用摊销	229,674.66	229,674.66
业务招待费	18,087.50	16,179.18
聘请中介机构费用	75,773.62	4,716.98
劳务费	705,286.66	
其他		
合计	2,601,446.51	1,024,940.70

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	116,724.09	372,746.48
直接投入费用	10,037.63	220,226.60
折旧费用	112,513.96	333,680.31
其他费用	2,282.35	27,470.49
合计	241,558.03	954,123.88

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		27.49
减：利息收入	215.52	452.48
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	1,908.25	1,328.76
合计	1,692.73	903.77

(二十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收财政局研发机构补助款		40,100.00	与收益相关
合计		40,100.00	

(二十八) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
理财产品投资收益	13,244.41	74,854.46
合计	13,244.41	74,854.46

(二十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-10,083.04
合计		-10,083.04

(三十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-630,304.88	-52,594.48
其他应收款信用减值损失	21.01	2,932.55
合计	-630,283.87	-49,661.93

(三十一) 营业外收入

1. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高新认定补贴款	160,000.00		与收益相关
社保稳岗补贴款	498,960.00		与收益相关
合计	658,960.00		

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款或滞纳金	390.00	728.64	390.00
合计	390.00	728.64	390.00

(三十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-311,316.11	-211,698.84
合计	-311,316.11	-211,698.84

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-1,791,471.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	447,867.86
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	4,478.71
使用前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	715,312.52
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	39,392.74
所得税费用	-311,316.11

(三十四) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,961,432.59	40,587.48
其中：政府补助	658,960.00	40,100.00
其他收入或单位往来款	1,302,472.59	487.48
支付其他与经营活动有关的现金	558,514.07	1,852,336.23
其中：其他收入或单位往来款	160,000.00	1,485,405.41
业务招待费	18,087.50	16,179.18

项目	本期发生额	上期发生额
聘请中介机构费用	75,773.62	25,676.98
租赁费	156,899.00	124,796.40
运输费	4,253.87	17,303.55
办公费	128,259.94	139,034.89
差旅费	9,927.13	9,054.90
保险费	5,313.01	

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金	615,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,874.14	74,854.46

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	1,200,000.00	
其中：股东往来款	1,200,000.00	

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,480,155.33	-1,239,205.62
加：信用减值损失	-630,283.87	-49,661.93
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	727,502.85	685,352.07
无形资产摊销		166.26
长期待摊费用摊销	229,674.66	229,674.66
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）		
净敞口套期损失（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）	1,692.73	903.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,244.41	-74,854.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-311,577.47	-192,159.83
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）	-189,820.17	-181,348.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,758,208.42	1,643,062.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-866,786.08	-652,388.41

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,379,395.56	-2,956,055.70
经营活动产生的现金流量净额	1,602,914.16	-2,786,515.18
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	992,567.28	1,013,601.14
减：现金的期初余额	491,574.87	62,344.99
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	500,992.41	951,256.15

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	992,567.28	1,013,601.14
其中：库存现金	60,035.66	20,455.66
可随时用于支付的银行存款	932,531.62	80,201.12
可随时用于支付的其他货币资金		912,944.36
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	992,567.28	1,013,601.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

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

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

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

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

（三）关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	111,328.20	130,539.06

（四）关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	白宏武		1,200,000.00

七、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

（二）或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止审计报告报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

广州武宏科技股份有限公司及白明于 2018 年 12 月 29 日共同出资组建大健康能量研究院（广州）有限公司，注册资本人民币 2,000.9999 万元，统一社会信用代码：91440101MA5CKX1G3P，法定代表人：白宏武，注册地址为广州市番禺区大龙街石岗东村钟家庄北路 9 号。截止报告日，该公司认缴资本 2,000.9999 万元，实缴资本 0.00 万元；其中：广州武宏科技股份有限公司认缴资本 1,400.00 万元，实缴资本 0.00 万元，白明认缴资本 600.9999 万元，实缴资本 0.00 万元。截止 2020 年 6 月 30 日，该公司尚未开始经营，故本报告期未纳入合并范围。

广州武宏科技股份有限公司及冯其祥于 2019 年 12 月 20 日共同出资组建百世绿色食品供应链（广

州)有限公司, 注册资本人民币 500 万元, 统一社会信用代码: 91440101MA5D39XC75, 法定代表人: 白宏武, 注册地址为广州市番禺区大龙街石岗东村钟家庄北路 9 号。截止报告日, 该公司认缴资本 500.00 万元, 实缴资本 0.00 万元; 其中: 广州武宏科技股份有限公司认缴资本 350.00 万元, 实缴资本 0.00 万元, 冯其祥认缴资本 150.00 万元, 实缴资本 0.00 万元。截止 2020 年 6 月 30 日, 该公司尚未开始经营, 但有资金投入, 故本报告期纳入合并范围。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	60,035.66	11,934.05
银行存款	922,951.29	479,640.82
合计	982,986.95	491,574.87

(二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 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	350,000.00	965,000.00
其中: 短期浮动收益型理财产品	350,000.00	965,000.00
合计	350,000.00	965,000.00

(三) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		50,000.00
减: 坏账准备		
合计		50,000.00

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中: 组合 1: 账龄组合	12,028,631.66	100.00	1,445,182.04	12.01
合计	12,028,631.66	100.00	1,445,182.04	12.01

类 别	期初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1：账龄组合	14,905,144.85	100.00	2,075,486.92	13.92
合计	14,905,144.85	100.00	2,075,486.92	13.92

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	3,386,268.62	5.00	169,313.43	3,994,489.85	5.00	200,122.61
1 至 2 年	5,881,200.99	10.00	588,120.10	6,286,160.45	10.00	628,616.05
2 至 3 年	1,406,001.10	20.00	281,200.22	1,406,001.10	20.00	281,200.22
3 至 4 年	1,355,160.95	30.00	406,548.29	3,218,493.45	30.00	965,548.04
合计	12,028,631.66		1,445,182.04	14,905,144.85		2,075,486.92

2. 本期计提的坏账准备情况

本期转回计提坏账准备金额为 630,304.88 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广东中龙交通科技有限公司	4,977,219.71	41.38	495,273.55
中山市华领电子科技有限公司	2,560,000.00	21.28	637,739.89
深圳市兆迪电子有限公司	2,087,500.00	17.35	148,625.00
广州宝名机电有限公司	2,069,487.10	17.20	103,474.36
中铁隧道集团机电工程有限公司	103,400.00	0.86	20,680.00
合计	11,797,606.81	98.08	1,405,792.80

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	585,459.48	95.09	78,067.86	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年	30,209.00	4.91		
3 年以上				
合计	615,668.48	100.00	78,067.86	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
万可电子（天津）有限公司	490,006.29	79.59
广州钻耀文化传播有限公司	30,000.00	4.87
中国石化销售有限公司广东广州石油分公司	22,330.06	3.63
东莞利仁源钢化玻璃有限公司	15,727.75	2.55
广州科瀚达电子有限公司	13,966.46	2.27
合计	572,030.56	92.91

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	36,373.84	35,953.56
减：坏账准备	8,568.69	8,547.68
合计	27,805.15	27,405.88

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
代缴社保	18,498.84	18,078.56
代缴住房公积金	2,875.00	2,875.00
往来款	15,000.00	15,000.00
减：坏账准备	8,568.69	8,547.68
合计	36,373.84	27,405.88

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	21,373.84	58.76	20,953.56	58.28
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上	15,000.00	41.24	15,000.00	41.72
合计	36,373.84	100.00	35,953.56	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	信用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
期初余额	8,547.68			8,547.68
期初余额在本期重新评估后	8,547.68			8,547.68
本期计提	21.01			21.01
期末余额	8,568.69			8,568.69

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
代缴社保	代缴社保	18,498.84	1年以内	50.86	924.94
广州华诺思酒店管理有限公司	往来款	15,000.00	4至5年	41.24	7,500.00
代缴住房公积金	代缴住房公积金	2,875.00	1年以内	7.90	143.75
合计		36,373.84		100.00	8,568.69

(七) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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	3,202,926.55		3,202,926.55	6,315,816.02	3,163,002.26	3,152,813.76
自制半成品及在产品	128,223.67		128,223.67			
库存商品(产成品)	138,293.97		138,293.97	153,899.78	27,089.52	126,810.26
合计	3,469,444.19		3,469,444.19	6,469,715.80	3,190,091.78	3,279,624.02

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料					
库存商品(产成品)					
合计					

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		40,899.09
待抵扣增值税	21,953.56	
合计	21,953.56	40,899.09

(九) 长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
百世绿色食品供应链（广州）有限公司	1,020,000.00	
合计	1,020,000.00	

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	7,526,045.86	8,253,548.71
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	7,526,045.86	8,253,548.71

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	13,344,919.78	904,021.31	534,793.23	18,642.00	73,975.50	14,876,351.82
2.本期增加金额						
(1) 购置						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	13,344,919.78	904,021.31	534,793.23	18,642.00	73,975.50	14,876,351.82
二、累计折旧						
1.期初余额	5,549,252.67	491,936.62	507,681.56	17,709.90	56,222.36	6,622,803.11
2.本期增加金额	672,776.04	47,327.00	372.01		7,027.80	727,502.85
(1) 计提	672,776.04	47,327.00	372.01		7,027.80	727,502.85
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	6,222,028.71	539,263.62	508,053.57	17,709.90	63,250.16	7,350,305.96
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	7,122,891.07	364,757.69	26,739.66	932.10	10,725.34	7,526,045.86
2.期初账面价值	7,795,667.11	412,084.69	27,111.67	932.10	17,753.14	8,253,548.71

注：截止 2020 年 06 月 30 日，公司已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,063,651.23 元

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房办公室装修费	842,140.57		229,674.66		612,465.91
合计	842,140.57		229,674.66		612,465.91

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
信用损失准备	1,630,109.07	6,520,436.29	1,318,531.60	5,274,126.28
小计	1,630,109.07	6,520,436.29	1,318,531.60	5,274,126.28

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,120,838.66	1,091,630.30
合计	1,120,838.66	1,091,630.30

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2023 年度	3,351,324.37	1,015,196.84	
2024 年度	1,132,030.25	3,351,324.37	
合计	4,483,354.62	4,366,521.21	

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	6,851,247.00	6,851,247.00
合计	6,851,247.00	6,851,247.00

(十四) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	10,000.00	299,228.79
1 年以上	774,925.30	774,925.30
合计	784,925.30	1,074,154.09

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
柏宜照明上海股份有限公司	774,925.30	采购合同未到期

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
合计	774,925.30	

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	152,804.00	1,045,116.54	1,023,086.54	174,834.00
离职后福利-设定提存计划		23,343.14	23,343.14	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	152,804.00	1,068,459.68	1,046,429.68	174,834.00

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	152,804.00	919,201.00	897,171.00	174,834.00
职工福利费		11,409.88	11,409.88	
社会保险费		97,255.66	97,255.66	
其中：医疗保险费		61,556.22	61,556.22	
工伤保险费		93.56	93.56	
生育保险费		12,262.74	12,262.74	
住房公积金		17,250.00	17,250.00	
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	152,804.00	1,045,116.54	1,023,086.54	174,834.00

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		22,894.06	22,894.06	
失业保险费		449.08	449.08	
合计		23,343.14	23,343.14	

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		6,553.28
资源税	127.39	
城市维护建设税		458.73
教育费附加		196.60
其他税费	8.80	412.62

税种	期末余额	期初余额
合计	136.19	7,621.23

(十七) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	617,495.26	
合计	617,495.26	

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	617,495.26	
合计	617,495.26	

(十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
刘美华	9,989,999.00						9,989,999.00
刘绍华	20,000.00						20,000.00
广州武宏投资有限公司	10,330,000.00						10,330,000.00
广州亿庚相成投资企业(有限合伙)	11,818,182.00						11,818,182.00
广州万庚互成投资企业(有限合伙)	2,727,273.00						2,727,273.00
股份总数	34,885,454.00						34,885,454.00

(十九) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	2,472,006.69			2,472,006.69
合计	2,472,006.69			2,472,006.69

(二十) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	132,153.46			132,153.46
合计	132,153.46			132,153.46

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额

	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-4,906,354.81	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-4,906,354.81	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,480,155.33	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-6,386,510.14	

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	658,960.00	
2. 委托他人投资或管理资产的损益	13,244.41	
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益		
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-390.00	
5. 所得税影响额	-164,642.50	
合计	507,171.91	

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上年同期	本期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	-4.65	-3.26	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.20	-3.49	-0.04	-0.04

广州武宏科技股份有限公司

二〇二〇年八月十七日

第八节 备查文件目录

- （一）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。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室