



奥美格

NEEQ : 430406

广东奥美格传导科技股份有限公司

GUANGDONG OMG TRANSMITTING TECHNOLOGY



半年度报告

2020

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	5
第三节	会计数据和经营情况 .....	7
第四节	重大事件 .....	12
第五节	股份变动和融资 .....	13
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	16
第七节	财务会计报告 .....	19
第八节	备查文件目录 .....	73

## 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。

公司负责人柳洁昊、主管会计工作负责人刘晶宇及会计机构负责人（会计主管人员）刘晶宇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
应收账款回笼不及时的风险	新能源汽车产业链终端车企资金回笼慢，导致整个产业链资金都紧张，公司处于新能源汽车产业链，存在应收账款回笼不及时的风险。
技术人员流失风险	制造业必须依靠技术创新，而技术创新关键在于人才。公司通过多种方式，吸引、留住人才，但是并不能排除公司研发人员流失的可能，技术人员流失对公司的经营、研发项目和技术开发都会带来不利的影响。
市场竞争的风险	在新能源电动汽车车内线这个细分市场，奥美格一直努力成为领军者，提高品牌知名度，但是随着这个市场规模扩大，越来越多的企业将走近这个细分市场，会影响奥美格的市场份额。
原材料价格波动的风险	铜是公司生产产品最主要的基础原材料，作为大宗商品，价格始终波动较大，并对公司造成一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	无

## 释义

释义项目	释义
------	----

证券代码： 430406

证券简称：奥美格

主办券商：东莞证券

公告编号： 2020-022

公司、本公司、股份公司、奥美格	指	广东奥美格传导科技股份有限公司
股东大会	指	广东奥美格传导科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东奥美格传导科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东奥美格传导科技股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	东莞证券股份有限公司
报告期	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
《公司章程》	指	《广东奥美格传导科技股份有限公司》及《章程修订案》
“三会”议事规则	指	广东奥美格传导科技股份有限公司《股份大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东奥美格传导科技股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGDONGOMGTRANSMITTINGTECHNOLOGYCO., LTD OMG
证券简称	奥美格
证券代码	430406
法定代表人	柳洁昊

### 二、 联系方式

董事会秘书	柳忠
联系地址	广东省东莞市松山湖创新科技园 8 号楼 302 室
电话	0769-83314550
传真	0769-83314054
电子邮箱	409709550@qq.com
公司网址	www.omigr.com
办公地址	广东省东莞市松山湖创新科技园 8 号楼 302 室
邮政编码	523808
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	广东奥美格传导科技股份有限公司董事会办公室

### 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	2006 年 1 月 6 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 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-C383 电线、电缆、光缆及电工器材-C3831 电线电缆制造
主要业务	电线电缆制造
主要产品与服务项目	新能源电动汽车传导类产品
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	24,560,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	柳忠
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（柳忠、汪腊梅），无一致行动人

证券代码： 430406

证券简称： 奥美格

主办券商： 东莞证券

公告编号： 2020-022

#### 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	914419007838887467	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	广东省东莞市松山湖高新技术产业 业开发区创新科技园 8 号楼 3 楼 302、303、304 室	否
注册资本（元）	24,560,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路 1 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东莞证券

#### 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	36,572,671.19	39,564,859.02	-7.56%
毛利率%	20.12%	20.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,109,203.51	-2,018,805.62	154.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,117,937.53	-1,910,073.07	158.53%
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）	3.77%	-6.61%	-
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）	3.80%	-6.26%	-
基本每股收益	0.05	-0.08	154.94%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	60,128,686.29	90,058,295.70	-33.23%
负债总计	30,119,734.08	60,778,529.65	-50.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,008,952.21	28,899,748.70	3.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.22	1.18	3.84%
资产负债率%（母公司）	50.08%	67.76%	-
资产负债率%（合并）	50.09%	67.49%	-
流动比率	2.80	1.71	-
利息保障倍数	2.40	1.69	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,973,739.70	3,416,098.62	74.87%
应收账款周转率	0.73	0.72	-
存货周转率	2.03	2.60	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-33.23%	-18.65%	-
营业收入增长率%	-7.56%	-6.29%	-
净利润增长率%	150.65%	-20.97%	-

**(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**

奥美格公司作为新能源电动汽车传导类产品的开发商、生产商服务提供商。自 2009 年起进入新能源电动汽车传导类产品市场，坚持密切关注市场需求，与客户共同研发的市场策略原则，率先进行了新能源电动汽车传导类产品认证、参与行业标准制定、产品资质专利布局、新能源产品专业的研发和市场推广团队打造，为国际知名新能源汽车企业直接或间接的提供专业的产品及产品配套服务。公司通过线下渠道以及线上渠道进行产品推广和客户开发，收入来源是产品销售利润。公司经过了九年的研发，积累了大量的相关资质与资源，其中包括 ISO9001 及 TS16949 两项体系认证；TUV3 个系列 50 余种规格、UL4 个系列 70 余种规格、CQC5 个系列 100 余种规格的产品认证；DEKRA2 个系列 20 余种规格，参与了《电动汽车充电电缆》GB/T33594 标准制定，主导《电动汽车 AC1.5KV 高压软电缆》广东地方标准制定，此两者现已发布执行，所有产品及工艺形成专利等知识产权 60 余项。随着市场对产品性能和质的要求提高，公司也在产品上加大研发能力，做到以客户为中心，以奋斗者为中心来满足市场的需求。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

**(二) 经营情况回顾**

报告期内公司实现主营业务收入 36,572,671.19 元，同比上期减少 7.56%，主要原因是受 2020 年上半年新冠肺炎疫情影响，公司销售收入有所降低。报告期内公司实现净利润 1,096,686.16 元，相比上期增加 150.65%，主要原因是：第一，公司加强内部管理，生产损耗有所降低；第二，公司几大研发项目逐项落地，本期研发费用降低；第三，报告期内公司现金流状况较好，本期财务费用较上期有所减少。本期公司经营活动产生的现金流量净额 5,973,739.70 元，比上期增加 74.87%，主要原因是公司应收账款回笼情况较好。

**(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	7,906,742.74	13.15%	2,894,969.08	3.21%	173.12%
应收票据	8,376,546.42	13.93%	500,000.00	0.56%	1,575.31%
应收账款	25,975,526.27	43.20%	61,507,981.78	68.30%	-57.77%
存货	11,102,937.17	18.47%	17,279,065.90	19.19%	-35.74%
应付账款	10,915,497.79	-44.75%	37,821,971.84	42.00%	-71.14%

**项目重大变动原因：**

- 1、报告期末公司货币资金相比上年期末增加 173.12%，主要原因是公司应收账款回笼情况较好，期末现金较上期增加较多。
- 2、应收票据相比上年期末增加 1575.31%，主要原因是公司主要大客户结算方式大多为以银行承兑汇票结算，报告期内公司应收账款回笼情况较好，公司收到未到期银行承兑汇票，期末未贴现或背书的票据比期初有所增加。
- 3、应收账款相比上年期末减少 57.77%，主要原因是：第一，公司业务呈现季节性规律，上半年为销售淡季，下半年为销售旺季，因而公司下半年实现收入和应收账款较多，上半年公司实现收入和应收账款较少；第二，上年期末应收账款在本期陆续到期，公司在报告期内收回较多应收账款，使得应收账款期末余额减少较多。
- 4、存货相比上年期末减少 35.74%，主要原因是：第一，公司上半年为淡季，下半年为旺季，公司原材料、在产品 and 产成品都相比上年期末有所减少；第二，报告期内公司加强内部管理，报告期内清理的呆滞库存较多，使得存货金额减少。
- 5、应付账款相比上年期末减少 71.14%，主要原因是：第一，上年期末应付账款在本期到期，公司清理了到期的应付账款；第二，由于季节性的产业链规律，公司上半年采购金额比下半年少，产生的应付账款较少。

**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	36,572,671.19	100.00%	39,564,859.02	100.00%	-7.56%
营业成本	29,214,278.79	79.88%	31,374,771.21	79.30%	-6.89%
毛利率	20.12%	-	20.70%	-	-2.80%
销售费用	1,931,386.00	5.28%	1,413,733.86	3.57%	36.62%
管理费用	2,797,537.82	7.65%	2,623,500.21	6.63%	6.63%
研发费用	1,314,475.71	3.59%	4,565,617.42	11.54%	-71.21%
财务费用	812,637.87	2.22%	1,338,602.20	3.38%	-39.29%
信用减值损失	969,634.23	2.65%	-64,973.57	-0.16%	1,592.35%
营业利润	1,122,231.23	3.07%	-1,827,844.15	-4.62%	161.40%
利润总额	1,096,686.16	3.00%	-2,092,661.41	-5.29%	152.41%
净利润	1,096,686.16	3.00%	-2,165,401.08	-5.47%	150.65%

**项目重大变动原因：**

- 1、本期公司营业收入和营业成本比上期减少，主要原因是公司受新冠肺炎疫情影响，公司上半年实现

收入有所降低，相应成本减少；

2、本期公司销售费用相比上期增加，主要原因是 2019 年下半年公司实现较多销售收入，报告期内公司支付给销售员工的销售激励较多；

3、本期公司研发费用相比上期减少，主要原因是公司几大研发项目逐渐落地，本期产生的研发费用比上期减少；

4、本期公司财务费用比上期减少，主要原因是公司本期应收账款回笼情况较好，公司现金流情况较好，财务费用有所降低；

5、本期公司信用减值损失比上期减少，主要原因是公司本期应收账款回笼情况较好，坏账准备计提减少，转回了前期计提的坏账准备。

### 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	5,973,739.70	3,416,098.62	74.87%
投资活动产生的现金流量净额	-977,415.78	693,637.21	-240.91%
筹资活动产生的现金流量净额	15,449.74	-869,858.16	101.78%

#### 现金流量分析：

本期公司经营活动产生的现金流量净额比上期增加 74.87%，主要原因是支付的其他与经营活动相关的现金减少；本期公司投资活动产生的现金流量净额比上期减少 240.91%，主要原因是公司支付其他与投资活动有关现金增加；本期公司筹资活动产生的现金流量净额比上期增加 101.78%，主要原因是公司取得借款增加，偿还债务支付的现金减少。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	4,293.70
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,545.07
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-21,251.37</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-12,517.35
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-8,734.02</b>

### 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

2017年7月19日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》。公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号——收入》及《企业会计准则第15号——建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。

**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

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

公司提供多个工作岗位，推动解决社会就业问题，依法为其办理社保，积极促进当地经济的发展；公司诚信经营、依法纳税，担当起对社会、股东和员工的责任。

## 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 type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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) 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	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	40,000,000.00	11,191,996.00

## 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	12,771,500	52.00%	-	12,771,500	52.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,069,000.00	24.71%	-	6,069,000.00	24.71%	
	董事、监事、高管	336,000	1.37%	-	336,000	1.37%	
	核心员工	66,000	0.27%	-	66,000	0.27%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,788,500	48.00%	-	11,788,500	48.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,342,000	38.04%	-	9,342,000	38.04%	
	董事、监事、高管	1,008,000	4.10%	-	1,008,000	4.10%	
	核心员工	154,000	0.63%	-	154,000	0.63%	
总股本		24,560,000	-	0	24,560,000	-	
普通股股东人数						91	

#### 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	柳忠	11,378,000	-	11,378,000	46.3274%	8,533,500	2,844,500	-
2	汪腊梅	4,033,000	-	4,033,000	16.4210%	808,500	3,224,500	-
3	徐志刚	1,277,000	-	1,277,000	5.1995%	70,000	1,207,000	-
4	于有泉	1,221,000	-	1,221,000	4.9715%	63,000	1,158,000	-
5	中信证 券股 份有 限公 司	1,102,000	-	1,102,000	4.4870%	-	1,102,000	-
6	赖锦凤	624,000	-	624,000	2.5407%	468,000	156,000	-
7	韩艾芯	550,000	-	550,000	2.2394%	210,000	340,000	-
8	程秀丽	539,000	-	539,000	2.1946%	196,000	343,000	-

9	刘瑶勋	440,000	-	440,000	1.7915%	330,000	110,000	-
10	李容剑	395,000	-599	394,401	1.6059%	-	394,401	-
合计		21,559,000	-	21,558,401	87.7785%	10,679,000	10,879,401	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东柳忠和股东汪腊梅为夫妻关系，除此之外普通股前十名股东之间无其他关联关系。

## 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

公司控股股东为柳忠，持有公司股份 11,378,000 股，占公司总股份 46.33%。

柳忠，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年毕业于哈尔滨电工学院(现哈尔滨理工大学)电气绝缘技术专业，获得学士学位。毕业后就职于广州电器线材厂，担任技术工程师，一直从事产品的研发工作。1995 年成立东莞市大朗大通电线厂(该厂 2006 年注销)。2006 年 1 月，出资设立东莞市昊通电线电缆有限公司(广东奥美格传导科技股份有限公司前身)，2006 年 1 月至 2010 年 12 月，担任有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2010 年 12 月至 2012 年 10 月，担任有限公司监事；2012 年 10 月至 2015 年 9 月担任奥美格股份有限公司董事长；2015 年 10 月连任董事长，任期 3 年；2017 年 1 月至 2018 年 4 月兼任公司总经理。

### (二) 实际控制人情况

截止 2020 年 6 月 30 日，柳忠、汪腊梅夫妇为股份有限公司实际控制人。合计持公司股份 15,411,000 股，占公司总股份 62.75%，二人为公司实际控制人。

汪腊梅，女，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学高级管理人员工商管理硕士。1995 年至 2006 年，担任东莞市大朗电线厂出纳。2006 年 1 月，与柳忠共同出资设立东莞市昊通电线电缆有限公司，2006 年 1 月至 2010 年 12 月，担任有限公司监事；2010 年 12 月至 2012 年 10 月，担任有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2012 年 10 月至 2015 年 9 月，担任奥美格股份有限公司总经理、董事。

## 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：

无

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
柳忠	董事长	男	1964年11月	2018年8月22日	2021年8月21日
柳洁昊	总经理、董事	男	1996年1月	2018年8月22日	2021年8月21日
魏玲	董事	女	1988年1月	2018年8月22日	2021年8月21日
刘玉峰	董事	男	1981年6月	2018年8月22日	2021年8月21日
刘晶宇	财务总监	女	1995年2月	2019年11月8日	2021年8月21日
杨旭	董事	男	1981年1月	2019年11月27日	2021年8月21日
汪志华	职工代表监事	男	1995年5月	2018年8月22日	2021年8月21日
赖锦凤	监事会主席	女	1983年5月	2018年8月22日	2021年8月21日
刘瑶勋	监事	男	1984年5月	2018年8月22日	2021年8月21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：

公司实际控制人、董事长柳忠先生与公司董事、总经理柳洁昊先生是父子关系。公司董事、总经理柳洁昊先生与公司财务总监刘晶宇女士是夫妻关系。

#### (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
柳忠	董事长	11,378,000	0	11,378,000	46.33%	0	0
柳洁昊	总经理、董事、董事会	0	0	0	0.00%	0	0



	秘书						
魏玲	董事	260,000	0	260,000	1.06%	0	0
刘玉峰	董事	0	0	0	0.00%	0	0
杨旭	董事	0	0	0	0.00%	0	0
汪志华	职工代表 监事	20,000	0	20,000	0.08%	0	0
赖锦凤	监事会主 席	624,000	0	624,000	2.54%	0	0
刘瑶勋	监事	440,000	0	440,000	1.79%	0	0
杨旭	董事	0	0	0	0.00%	0	0
刘晶宇	财务总监	0	0	0	0.00%	0	0
<b>合计</b>	-	<b>12,722,000</b>	-	<b>12,722,000</b>	<b>51.80%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
柳洁昊	总经理、董事 会秘书	离任	总经理	公司任命

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
行政管理人员	16	0	0	16
生产人员	56	7	14	49
销售人员	13	0	1	12
技术人员	25	0	0	25
财务人员	6	0	0	6
<b>员工总计</b>	<b>116</b>	<b>7</b>	<b>15</b>	<b>108</b>

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	14	14
专科	20	20
专科以下	81	73
员工总计	116	108

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	9	0	0	9

### 核心员工的变动情况：

报告期内核心员工无变动。

## 三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2020年7月15日公司收到核心员工朱兴平的离职申请，朱兴平因个人原因离职；2020年8月18日公司收到核心员工李超凡的离职申请，李超凡因个人原因离职。2020年8月25日公司收到核心员工黄小玩的离职申请，黄小玩因个人原因离职。公司已完成与离职核心员工所负责工作的平稳对接，其离职变动对公司日常经营活动不会产生重大不利影响。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	7,906,742.74	2,894,969.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	8,376,546.42	500,000.00
应收账款	五（三）	25,975,526.27	61,507,981.78
应收款项融资			
预付款项	五（四）	1,181,687.38	182,605.80
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（五）	875,718.63	1,179,942.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	11,102,937.17	17,279,065.90
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（七）		1,245,192.51
<b>流动资产合计</b>		<b>55,419,158.61</b>	<b>84,789,757.09</b>
<b>非流动资产：</b>			
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（八）	4,515,935.79	5,044,319.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（九）	193,591.89	224,219.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,709,527.68</b>	<b>5,268,538.61</b>
<b>资产总计</b>		<b>60,128,686.29</b>	<b>90,058,295.70</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十二）	5,000,000.00	3,000,000.00
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）	10,915,497.79	37,821,971.84
预收款项	五（十四）	107,044.55	22,171.34
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（十五）	769,456.36	832,294.13
应交税费	五（十六）	1,348,790.38	2,609,429.33
其他应付款	五（十七）	94,813.13	3,270,052.85
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	五（十八）	1,313,054.38	1,813,054.38
其他流动负债	五（十九）	256,242.19	256,242.19
<b>流动负债合计</b>		<b>19,804,898.78</b>	<b>49,625,216.06</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十）	1,040,000.00	1,331,666.65
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（二十一）	1,274,835.30	1,821,646.94
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十二）	8,000,000.00	8,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,314,835.30</b>	<b>11,153,313.59</b>
<b>负债合计</b>		<b>30,119,734.08</b>	<b>60,778,529.65</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十三）	24,560,000.00	24,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	10,149,056.60	10,149,056.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	378,896.46	378,896.46
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	-5,079,000.85	-6,188,204.36
归属于母公司所有者权益合计		30,008,952.21	28,899,748.70
少数股东权益			380,017.35
<b>所有者权益合计</b>		<b>30,008,952.21</b>	<b>29,279,766.05</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>60,128,686.29</b>	<b>90,058,295.70</b>

法定代表人：柳洁昊

主管会计工作负责人：刘晶宇

会计机构负责人：刘晶宇

(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,906,642.61	2,119,423.34
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,376,546.42	500,000.00
应收账款	十三（一）	25,975,526.27	61,507,981.78
应收款项融资			
预付款项		1,181,687.38	182,605.80

其他应收款	十三（二）	893,275.97	1,196,799.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		11,102,937.17	17,279,065.90
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			1,245,192.51
<b>流动资产合计</b>		<b>55,436,615.82</b>	<b>84,031,068.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）		395,360.56
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		4,515,935.79	5,044,319.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		193,591.89	224,219.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,709,527.68</b>	<b>5,663,899.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>60,146,143.50</b>	<b>89,694,967.86</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,000,000.00	3,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,915,397.79	37,821,971.84
预收款项		107,044.55	22,171.34
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		769,456.36	832,294.13
应交税费		1,348,790.38	2,609,429.33
其他应付款		94,813.13	3,270,052.85

证券代码： 430406

证券简称： 奥美格

主办券商： 东莞证券  
公告编号： 2020-022

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		1,313,054.38	1,813,054.38
其他流动负债		256,242.19	256,242.19
<b>流动负债合计</b>		<b>19,804,798.78</b>	<b>49,625,216.06</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,040,000.00	1,331,666.65
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,274,835.30	1,821,646.94
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,000,000.00	8,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,314,835.30</b>	<b>11,153,313.59</b>
<b>负债合计</b>		<b>30,119,634.08</b>	<b>60,778,529.65</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		24,560,000.00	24,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,149,056.60	10,149,056.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		378,896.46	378,896.46
一般风险准备			
未分配利润		-5,061,443.64	-6,171,514.85
<b>所有者权益合计</b>		<b>30,026,509.42</b>	<b>28,916,438.21</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>60,146,143.50</b>	<b>89,694,967.86</b>

法定代表人： 柳洁昊

主管会计工作负责人： 刘晶宇

会计机构负责人： 刘晶宇

### (三) 合并利润表

单位： 元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		<b>36,572,671.19</b>	<b>39,564,859.02</b>
其中：营业收入	五（二十七）	36,572,671.19	39,564,859.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>36,203,922.46</b>	<b>41,357,729.60</b>
其中：营业成本	五（二十七）	29,214,278.79	31,374,771.21
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（二十八）	133,606.27	41,504.70
销售费用	五（二十九）	1,931,386.00	1,413,733.86
管理费用	五（三十）	2,797,537.82	2,623,500.21
研发费用	五（三十一）	1,314,475.71	4,565,617.42
财务费用	五（三十二）	812,637.87	1,338,602.20
其中：利息费用		783,851.56	642,230.89
利息收入		4,796.19	3,587.70
加：其他收益	五（三十三）	4,293.70	30,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十四）	969,634.23	-64,973.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十五）	-220,445.43	



资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,122,231.23	-1,827,844.15
加：营业外收入	五（三十七）	0.54	8,608.27
减：营业外支出	五（三十八）	25,545.61	273,425.53
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,096,686.16	-2,092,661.41
减：所得税费用	五（三十九）		72,739.67
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,096,686.16	-2,165,401.08
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）		1,122,231.77	-1,866,226.67
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,545.61	-299,174.41
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-12,517.35	-146,595.46
2.归属于母公司所有者的净利润		1,109,203.51	-2,018,805.62
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		1,096,686.16	-2,165,401.08
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,109,203.51	-2,018,805.62
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-12,517.35	-146,595.46
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	-0.08
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人： 柳洁昊

主管会计工作负责人： 刘晶宇

会计机构负责人： 刘晶宇

(四) 母公司利润表

单位： 元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十三 (四)	36,572,671.19	39,413,886.52
减：营业成本	十三 (四)	29,214,278.79	31,212,507.36
税金及附加		133,606.27	28,214.49
销售费用		1,931,386.00	1,413,733.86
管理费用		2,796,937.82	2,607,050.91
研发费用		1,314,475.71	4,565,617.42
财务费用		812,537.87	1,337,674.47
其中：利息费用		817,334.06	1,341,262.17
利息收入		4,796.19	3,587.70
加：其他收益		4,293.70	30,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		969,634.23	-64,973.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-233,305.99	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,110,070.67</b>	<b>-1,785,885.56</b>
加：营业外收入		0.54	7,576.32
减：营业外支出			15,077.84
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,110,071.21</b>	<b>-1,793,387.08</b>
减：所得税费用			72,739.67
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,110,071.21</b>	<b>-1,866,126.75</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,110,071.21	-1,866,126.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>1,110,071.21</b>	<b>-1,866,126.75</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人： 柳洁昊

主管会计工作负责人： 刘晶宇

会计机构负责人： 刘晶宇

(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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,141,534.64	65,639,256.89
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十)	223,480.52	-5,222,450.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>70,365,015.16</b>	<b>60,416,806.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		55,335,367.05	45,037,262.54
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		4,502,301.53	4,652,603.87
支付的各项税费		1,153,028.17	2,969,729.18
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十)	3,400,578.71	4,341,112.06
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>64,391,275.46</b>	<b>57,000,707.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,973,739.70</b>	<b>3,416,098.62</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			850,699.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>850,699.41</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		227,415.78	157,062.20
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	五(四十)	750,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>977,415.78</b>	<b>157,062.20</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-977,415.78</b>	<b>693,637.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	1,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,000,000.00</b>	<b>1,600,000.00</b>
偿还债务支付的现金		1,523,666.65	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		460,883.61	469,858.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,984,550.26</b>	<b>2,469,858.16</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>15,449.74</b>	<b>-869,858.16</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>5,011,773.66</b>	<b>3,239,877.67</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,894,969.08	1,579,571.94

<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>7,906,742.74</b>	<b>4,819,449.61</b>
-----------------------	--	---------------------	---------------------

法定代表人： 柳洁昊

主管会计工作负责人： 刘晶宇

会计机构负责人： 刘晶宇

**(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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,141,534.64	65,199,607.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		210,384.56	-5,083,672.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>70,351,919.20</b>	<b>60,115,934.23</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		55,335,367.05	44,760,445.91
支付给职工以及为职工支付的现金		4,502,301.53	4,601,025.83
支付的各项税费		1,153,028.17	2,878,896.68
支付其他与经营活动有关的现金		3,362,037.14	3,698,983.57
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>64,352,733.89</b>	<b>55,939,351.99</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,999,185.31</b>	<b>4,176,582.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		227,415.78	157,062.20
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>227,415.78</b>	<b>157,062.20</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-227,415.78</b>	<b>-157,062.20</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	1,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,000,000.00</b>	<b>1,600,000.00</b>

证券代码： 430406

证券简称：奥美格

主办券商：东莞证券  
公告编号： 2020-022

偿还债务支付的现金		1,523,666.65	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		460,883.61	469,858.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,984,550.26</b>	<b>2,469,858.16</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>15,449.74</b>	<b>-869,858.16</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>5,787,219.27</b>	<b>3,149,661.88</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,119,423.34	1,577,292.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>7,906,642.61</b>	<b>4,726,954.13</b>

法定代表人：柳洁昊

主管会计工作负责人：刘晶宇

会计机构负责人：刘晶宇

### 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## （二） 报表项目注释

# 广东奥美格传导科技股份有限公司

## 2020 年半年度财务报表附注

（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。

广东奥美格传导科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身东莞市昊通电线电缆有限公司（简称“昊通”），为柳忠、汪腊梅两个自然人共同出资组建的有限公司，于 2006 年 1 月 6 日正式成立。2012 年 8 月 20 日，本公司召开股东会并作出决议，同意按照《公司法》的有关规定将公司整体变更为股份有限公司；整体变更后的公司名称为“广东奥美格传导科技股份有限公司”。截至 2020 年 06 月 30 日，公司的注册资本为 2,456.00 万元，公司的股本为 2,456.00 万元

本公司注册地址：东莞松山湖高新技术产业开发区创新科技园 8 号楼 3 楼 302、303、304 室。

本公司总部办公地址：东莞松山湖高新技术产业开发区创新科技园 8 号楼 3 楼 302、303、304 室。

#### （二） 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围包括加工、产销：电线、电缆、电子设备及零配件；国内商业贸易（不含国家专营专控专卖项目）；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本公司主要经营活动是加工、产销：电线、电缆、电子设备及零配件。

#### （三） 财务报告由本公司董事会批准于 2020 年 8 月 27 日对外报送。

#### （四） 本年度合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计三家，详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

### 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：本财务报表以持续经营为基础列报。管理层认真评价了本公司自 2018 年 12 月 31



日起，未来 12 个月内的宏观政策风险、市场经营风险、企业目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及企业管理层改变经营政策的意向等因素，认为不存在对本公司持续经营能力产生重大影响的事项。

### 三、 重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年上半年的财务状况、2020 年上半年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) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

## 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

## 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

## 4. 合并取得子公司会计处理

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

## 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (七) 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。

## (八) 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。

## (九) 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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；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财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③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日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。

#### （十） 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、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同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

① 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，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：

应收账款组合 1：账龄组合，按照预期损失率计提减值准备。

应收账款组合 2：合并范围内的关联方、保证金等，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。

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。具体的预期信用损失率如下：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”

模型计量损失准备。

### （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：

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

其他应收款组合 1：账龄组合，按照预期损失率计提减值准备。

其他应收款组合 2：合并范围内的关联方以及股东关联方应收款项、保证金及押金、应收的员工借款、为员工代垫款、应收的出口退税款，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。

对于划分为账龄组合的其他应收款，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。

具体的预期信用损失率如下：

账 龄	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	30.00
4 至 5 年	50.00
5 年以上	100.00

## 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）。

### （十一）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）、发出商品等。

#### 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。

### （十二）长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制



下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### （十三）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

### （十四）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（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备	5	5.00	19.00
其他设备	5	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。

#### （十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十六）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十七) 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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
其他	5-10	直线法

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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益

#### （十八） 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十九） 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。

#### （二十） 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。

### (二十一) 收入

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在

判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2.收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最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。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3.收入确认的具体方法

对于境内销售，由于商品销售的控制权在公司商品经客户验收合格并经双方核对无误后发生转移，本公司在商品交付客户并经双方核对无误后确认收入；对于境外销售，本公司以产品完成报关出口离岸作为收入确认时点，在取得经海关审验的产品出口报关单和货运代理人收讫货物证明后确认收入。

## (二十二)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，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。

## (二十三) 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。

## (二十四) 租赁

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

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

## (二十五) 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

2017年7月19日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》。公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新收入准则的影响

无

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销采用一般纳税人方式计税/外销采用出口退税方式计税	13%
城市维护建设税	按应缴流转税计缴	7%、5%
教育费附加	按应缴流转税计缴	3%
地方教育费附加	按应缴流转税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
广东奥美格传导科技股份有限公司	15%
东莞派歌税电气有限公司	5%
惠州奥美格仁康新能源电线有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

1. 高新技术企业

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15.00% 的税率征收企业所得税。公司在 2018 年 11 月 28 日取得高新技术企业证书（证书编号 GR201844002576），自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受减按 15.00% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

2. 小型微利企业

根据财税（2019）13 号规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。



## 五、 合并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	29,978.16	1,586.39
银行存款	7,876,764.58	2,893,382.69
其他货币资金		
合计	7,906,742.74	2,894,969.08
其中：存放在境外的款项总额		

### (二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,376,546.42	500,000.00
商业承兑汇票	2,000,000.00	
减：坏账准备		
合计	8,376,546.42	500,000.00

### (三) 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	1,114,925.38	3.51	1,114,925.38	100
按组合计提坏账准备的应收账款	30,609,839.05	96.49	4,634,312.78	15.14
其中：账龄分析组合	30,609,839.05	96.49	4,634,312.78	15.14
关联方组合				
合计	31,724,764.43	100	5,749,238.16	18.12

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	1,114,925.38	1.63	1,114,925.38	100
按组合计提坏账准备的应收账款	67,111,040.62	98.37	5,603,058.84	8.35
其中：账龄分析组合	66,918,507.74	98.08	5,603,058.84	8.37
关联方组合	192,532.88	0.28		
合计	68,225,966.00	100	6,717,984.22	9.84

#### (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
-------	------	------	----	-------------	------

深圳容一电动科技有限公司	561,369.84	561,369.84	1-2 年	100	该客户已启用破产清算程序
湖北智轩汽车有限公司	503,555.54	503,555.54	2-3 年	100	已发律师函催收并到现场沟通,很难收回
运城市创大汽配有 限公司	50,000.00	50,000.00	1-2 年	100	该客户背书的票据已跳票但不接受退票,出票方破产重组,
合计	1,114,925.38	1,114,925.38			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1： 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	26,199,280.70	5	1,309,964.04	62,655,171.67	5	3,132,758.57
1 至 2 年	547,655.61	10	54,765.56	584,036.65	10	58,403.67
2 至 3 年	183,603.33	30	55,081.00	565,748.41	30	169,724.52
3 至 4 年	565,748.41	50	282,874.21	909,615.09	50	454,807.55
4 至 5 年	909,615.09	80	727,692.07	2,082,856.94	80	1,666,285.55
5 年以上	2,203,935.91	100	2,203,935.91	121,078.98	100	121,078.98
合计	30,609,839.05		4,634,312.78	66,918,507.74		5,603,058.84

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 0 元， 转回坏账准备 968,746.06 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 17,795,751.61 元， 占应收账款期末余额合计数的比例 56.08%， 相应计提坏账准备期末余额汇总金额 889,787.57 元。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,181,687.38	100.00	179,605.80	98.36
1 至 2 年			3,000.00	1.64
合计	1,181,687.38	100.00	182,605.80	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 (%)
巢湖市金业电工机械有限公司	408,000.00	34.53
安徽神钢电工机械有限公司	270,000.00	22.85
苏州 UL 美华认证有限公司	93,680.68	7.93
中国质量认证中心	73,520.00	6.22

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
莱茵技术监督服务(广东)有限公司	68,900.00	5.83
合计	914,100.68	77.36

(五) 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	934,095.17	1,239,206.73
减：坏账准备	58,376.54	59,264.71
合计	875,718.63	1,179,942.02

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
履约保证金及押金等	865,637.82	899,787.82
往来款	68,457.35	90,127.00
备用金		
退税款		249,291.90
减：坏账准备	58,376.54	59,264.71
合计	875,718.63	1,179,942.02

(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	521,428.06	55.83	879,873.64	71.00
1至2年	63,637.82	6.81	18,825.89	1.52
2至3年	322,800.00	34.56	17,177.91	1.39
3至4年	24,229.29	2.59	323,329.29	26.09
4至5年	2,000.00	0.21		
合计	934,095.17	100.00	1,239,206.73	100.00

(3) 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
仲利国际租赁有限公司	履约保证金	450,000.00	1年以内	48.17	
南京尼康新能源汽车零部件有限公司	履约保证金	50,000.00	1年以内	5.35	
东莞市松山湖控股有限公司	履约保证金	63,037.82	1-2年	6.75	3,151.89
东莞市向荣五金制品有限公司	履约保证金	300,000.00	2-3年	32.12	30,000.00
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	履约保证金	22,000.00	2-3年	2.36	11,000.00

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
合计		885,037.82		94.75	44,151.89

(六) 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	3,225,425.22	1,624.11	3,223,801.11	4,891,475.24	1,624.11	4,889,851.13
库存商品(产成品)	5,312,469.06	294,386.48	5,018,082.58	8,182,030.04	73,941.05	8,108,088.99
在产品	2,861,053.48		2,861,053.48	4,281,125.78		4,281,125.78
合计	11,398,947.76	296,010.59	11,102,937.17	17,354,631.06	75,565.16	17,279,065.90

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	1,624.11				1,624.11
库存商品(产成品)	73,941.05	220,445.43			294,386.48
合计	75,565.16	220,445.43			296,010.59

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		1,245,192.51
合计		1,245,192.51

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	4,515,935.79	5,044,319.24
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	4,515,935.79	5,044,319.24

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	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	8,936,069.71	1,554,080.97	1,206,338.11	226,248.62	11,922,737.41
2. 本期增加金额				33,823.92	33,823.92

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
(1) 购置				33,823.92	33,823.92
(2) 售后回租到期转回					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	8,936,069.71	1,554,080.97	1,206,338.11	260,072.54	11,956,561.33
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,672,184.80	1,111,165.71	1,039,542.53	55,525.13	6,878,418.17
2. 本期增加金额	446,224.07	60,372.16	21,781.45	33,829.69	562,207.37
(1) 计提	446,224.07	60,372.16	21,781.45	33,829.69	562,207.37
(2) 售后回租到期转回					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	5,118,408.87	1,171,537.87	1,061,323.98	89,354.82	7,440,625.54
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
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	3,817,660.84	382,543.10	145,014.13	170,717.72	4,515,935.79
2. 期初账面价值	4,263,884.91	442,915.26	166,795.58	170,723.49	5,044,319.24

(2) 截止 2020 年 06 月 30 日，售后回租的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	4,186,946.95	1,645,320.78		2,541,626.17
电子设备	48,983.20	19,644.02		29,339.18
运输设备	203,382.76	57,964.14		145,418.62
合计	4,439,312.91	1,722,928.94		2,716,383.97

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	办公软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	568,170.67	568,170.67
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		

项目	办公软件	合计
4. 期末余额	568,170.67	568,170.67
二、累计摊销		
1. 期初余额	343,951.30	343,951.30
2. 本期增加金额	30,627.48	30,627.48
(1) 计提	30,627.48	30,627.48
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	374,578.78	374,578.78
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	193,591.89	193,591.89
2. 期初账面价值	224,219.37	224,219.37

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异【注 1】	7,185,793.02	7,185,793.02
可抵扣亏损	26,154,104.62	23,618,362.58
合计	33,339,897.64	30,804,155.60

【注 1】可抵扣暂时性差异期末余额为 7,185,793.02 元，其中：计提资产减值准备 6,852,814.09 元，内部交易未实现利润 332,978.93 元。

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

2. 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
2021 年	7,404,860.54	7,404,860.54	
2022 年	8,066,570.56	8,066,570.56	
2023 年	5,609,001.15	5,609,001.15	
2024 年	5,073,672.37	2,537,930.33	测算数
2025 年			
合计	26,154,104.62	23,618,362.58	

(十一) 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	0	0
合计	0	0

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		
保证&抵押借款【注1】【注2】	5,000,000.00	3,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	5,000,000.00	3,000,000.00

【注1】截止2020年06月30日，期末余额为2,000,000.00元为兴业银行“借字（东莞）第2019111300R6号借款合同”借款，属于保证&抵押借款，由汪腊梅抵押价值5,000,000.00元房产（粤房地证字C6941484号）及公司实际控制人柳忠、汪腊梅为上述贷款提供连带保证责任担保取得。

【注2】截止2020年06月30日，期末余额为3,000,000.00元为建设银行东莞分行《小微企业快贷借款合同》编号：XW（2020）8800-101-349、XW（2020）8800-101-348借款，属于保证借款，由公司实际控制人柳忠作为共同借款人取得。

(十三) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	10,758,373.03	37,664,847.08
1年-2年	44,319.00	44,319.00
2年-3年	50,805.76	50,805.76
3年以上	62,000.00	62,000.00
合计	10,915,497.79	37,821,971.84

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	107,044.55	22,171.34
1年以上		
合计	107,044.55	22,171.34

(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	828,567.01	4,077,439.41	4,136,550.06	769,456.36
离职后福利-设定提存计划	3,727.12	101,894.17	105,621.29	
合计	832,294.13	4,179,333.58	4,242,171.35	769,456.36

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	758,063.00	3,992,389.79	4,053,001.65	697,451.14
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	1,304.40	60,547.62	59,046.41	2,805.61
其中：医疗保险费	939.84	44,152.27	43,121.96	1,970.15
工伤保险费	81	877.66	958.66	-
生育保险费	283.56	15,517.69	14,965.79	835.46
住房公积金	-	24,502.00	24,502.00	-
工会经费和职工教育经费	69,199.61	-	-	69,199.61
合计	828,567.01	4,077,439.41	4,136,550.06	769,456.36

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	3,511.04	96,370.78	99,881.82	
失业保险费	216.08	5,523.39	5,739.47	
合计	3,727.12	101,894.17	105,621.29	

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,328,132.25	2,327,104.28
企业所得税		199,080.39
个人所得税	7,214.47	9,754.40
城市维护建设税	6,315.09	23,936.56
教育费附加	3,192.47	10,877.18
地方教育费附加	2,128.31	7,251.46
印花税	1,807.79	31,425.06
合计	1,348,790.38	2,609,429.33

(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	94,813.13	3,270,052.85
合计	94,813.13	3,270,052.85

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
非关联单位往来款	94,813.13	240,052.85
个人往来款		3,030,000.00



款项性质	期末余额	期初余额
合计	94,813.13	3,270,052.85

(十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		500,000.00
一年内到期的长期应付款	1,313,054.38	1,313,054.38
合计	1,313,054.38	1,813,054.38

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
暂估附加税	256,242.19	256,242.19
合计	256,242.19	256,242.19

(二十) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款			
抵押借款【注1】	1,040,000.00	1,040,000.00	
保证借款		291,666.65	
合计	1,040,000.00	1,331,666.65	

【注1】 公司和公司实际控制人柳忠于 2018 年 12 月作为共同借款人与建设银行东莞分行签署《授信协议》授信额度 1,560,000.00 元。柳君抵押价值 1,631,996.00 元房产（粤房地证字 C6937545 号），柳洁昊、初彩虹、柳君、汪腊梅提供连带责任保证担保，担保金额 1,560,000.00 元。截止 2020 年 06 月 30 日，公司和公司实际控制人柳忠作为共同借款人与建设银行东莞分行签署《借款合同》，借款余额 1,040,000.00 元。

(二十一) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
售后回租融资固定资产	1,274,835.30	1,821,646.94
合计	1,274,835.30	1,821,646.94

(二十二) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	8,000,000.00			8,000,000.00	
未确认售后回租损益					
合计	8,000,000.00			8,000,000.00	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损 益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
电动汽车交直流一体智能充电桩 及其高性能线缆的研发和应用	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关
合计	8,000,000.00				8,000,000.00	

(二十三) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	24,560,000.00						24,560,000.00

(二十四) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	10,149,056.60			10,149,056.60
合计	10,149,056.60			10,149,056.60

(二十五) 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	378,896.46			378,896.46
合计	378,896.46			378,896.46

(二十六) 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	-6,188,204.36	
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	-6,188,204.36	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,109,203.51	
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-5,079,000.85	

(二十七) 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	35,713,100.68	28,223,902.87	39,407,431.78	31,220,946.22
新能源交直流充电线缆	25,200,724.82	20,001,084.44	24,006,663.15	19,146,040.21
新能源高压线	6,186,090.40	4,332,497.74	6,718,285.38	5,148,148.53
传统线材 (电梯及机械设备电缆)	3,262,966.22	2,752,114.92	7,385,037.90	5,827,743.51
充电枪	1,063,319.24	1,138,205.77	1,297,445.35	1,099,013.97
二、其他业务小计	859,570.51	990,375.92	157,427.24	153,824.99
废品收入	859,570.51	990,375.92	157,427.24	153,824.99

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	36,572,671.19	29,214,278.79	39,564,859.02	31,374,771.21

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	65,749.32	10,361.38
教育费附加	30,582.64	8,074.06
地方教育费附加	20,388.41	5,382.71
印花税	16,885.90	17,686.55
合计	133,606.27	41,504.70

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	882,332.97	425,971.07
运输费	493,233.20	415,000.15
差旅费	98,075.47	344,546.87
业务招待费	115,697.00	47,342.86
其他	342,047.36	180,872.91
合计	1,931,386.00	1,413,733.86

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,332,475.85	807,973.61
折旧摊销	255,876.73	358,013.26
房租及物业管理费	464,510.74	300,385.74
聘请中介机构	104,506.61	270,804.16
办公费	189,995.80	611,125.13
招待费	1,415.69	13,602.00
差旅费	41,883.26	76,548.34
其他	406,873.14	185,047.97
合计	2,797,537.82	2,623,500.21

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	516,206.22	1,498,939.70
直接投入费用/研发材料费	390,458.77	2,065,365.18
折旧费用	325,753.93	272,434.86
其他	82,056.79	728,877.68
合计	1,314,475.71	4,565,617.42

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	788,647.75	642,230.89
减：利息收入	4,796.19	3,711.89
汇兑损失	-21,498.12	-4,869.28
减：汇兑收益		
手续费支出	50,284.43	514,240.97
其他支出		190,711.51
合计	812,637.87	1,338,602.20

(三十三) 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	与资产相关/与收益相关
政府补助	4,293.70	30,000.00	与收益相关
合计	4,293.70	30,000.00	

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
实施标准化战略专项资金补助		30,000.00	与收益相关
个税返还	4,293.70		与收益相关
合计	4,293.70	30,000.00	

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 4,293.70 元，计入经常性损益的政府补助 0.00 元。

(三十四) 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	969,634.23	64,973.57
合计	969,634.23	64,973.57

(三十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		
存货跌价损失	-220,445.43	
合计	-220,445.43	

(三十六) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损失		
合计		

(三十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废净收益		7,576.32	
其中：固定资产毁损报废		7,576.32	
政府补贴			
其他	0.54	1,031.95	0.54
合计	0.54	8,608.27	0.54

(三十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非常损失			
对外捐赠			
非流动资产损坏报废损失		258,347.69	
其中：固定资产毁损报废		258,347.69	
其他	25,545.61	15077.84	25,545.61
合计	25,545.61	273,425.53	25,545.61

(三十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		72,739.67
递延所得税费用		
其他		
合计		72,739.67

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	1,096,686.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	164,502.92
子公司适用不同税率的影响	-2,554.56
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除	
所得税费用	0.00

由于亏损额较大, 预计近五年不能弥补亏损, 故未计提递延所得税费用 (详见五 (十)) 。

(四十) 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	223,480.52	-5,222,450.62
其中：政府补助	4,293.70	30,000.00
利息收入	4,796.19	3,711.89
往来款	38,800.00	-2,076,613.87
其他	175,590.63	-3,179,548.64

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	3,400,578.71	4,341,112.06
其中：往来款	52,500.00	
销售费用支付的现金	1,049,052.45	987,762.82
管理费用支付的现金	1,139,917.72	950,632.98
其他	686,425.28	-657,672.36
研发费用支付的现金	472,683.26	3,060,388.62

2. 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
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：售后回租融资租赁资产		
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：支付售后回租设备租金		

3. 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	1,096,686.16	-2,165,401.08
加：信用减值损失	-969,634.23	
资产减值准备	220,445.43	-476,182.56
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	562,207.34	49,419.73
无形资产摊销	30,627.48	117,067.63
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）		273,425.53
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）	460,883.61	485,469.83
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
递延收益的摊销		
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,176,128.73	-1,708,216.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,672,097.07	17,998,068.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,349,488.61	-11,157,553.21
其他	1,073,786.72	
经营活动产生的现金流量净额	5,973,739.70	3,416,098.62

项目	本期发生额	上期发生额
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	7,906,742.74	4,819,449.61
减： 现金的期初余额	2,894,969.08	1,579,571.94
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	5,011,773.66	3,239,877.67

(2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、 现金	7,906,742.74	2,894,969.08
其中： 库存现金	29,978.16	1,586.39
可随时用于支付的银行存款	7,876,764.58	2,893,382.69
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	7,906,742.74	2,894,969.08

4. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,716,383.97	售后回租融资性固定资产
合计	2,716,383.97	-

(四十一) 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	68.24	6.2604	427.21
其中： 美元	68.24	6.2604	427.21
应收账款	30,593.40	7.1315	218,176.86
其中： 美元	30,593.40	7.1315	218,176.86

六、 合并范围的变更

本期合并范围增加新设成立的子公司安徽奥美格传导科技有限公司，该公司于 2019 年 11 月 13 日完成工商登记，2020 年未有业务发生。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
东莞派歌锐电气有限公司	广东东莞	广东东莞	工业生产	100.00		设立
惠州奥美格仁康新能源电线有限公司【注 1】	广东惠州	广东惠州	工业生产	51.00		投资
安徽奥美格传导科技有限公司【注 2】	安徽合肥	安徽合肥	工业生产	100.00		设立

【注 1】本公司于 2018 年 12 月 21 日第六次临时股东大会审议通过《关于公司注销控股子公司惠州奥美格仁康新能源电线有限公司的议案》，注销惠州奥美格仁康新能源电线有限公司；于 2020 年 3 月 11 日注销完毕。

【注 2】本公司于 2019 年 11 月 8 日第三届董事会第六次会议决议公告审议通过《关于公司拟投资设立全资子公司的议案》，于 2019 年 11 月 13 日完成工商登记，取得统一社会信用代码号“91340100MA2UA65X0M(1-1)”《营业执照》。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、衍生金融资产、应收票据及应收账款、贷款和应收款项、买入返售金融资产、可供出售金融资产、因经营产生的其他金融负债（如应付款项）等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营提供资金。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

### 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司金融资产包括货币资金及应收账款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司与客户间的贸易条款以预收款、银行承兑汇票或采取货到付款方式为主，信用交易为辅。

货币资金主要存放在国有信用评级较高的金融机构，风险极低；应收票据均为银行承兑汇票，风险敞口很小。合并资产负债表中应收利息、应收票据及应收账款、预付款项、其他应收款的账面价值是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收票据及应收账款、其他应收款三项合计占资产总额的 56.90%（上年末为 69.33%），且上述款项主要为 1 年以内，本公司并未面临重大信用风险。本公司因应收票据及应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口参见”本附注五（二）、（三）应收票据和应收账款及（五）错误!未找到引用源。的披露。

### 流动性风险



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。

从本公司期初、期末金融工具变动情况可以看出：本公司报告期末“金融资产”与“金融负债”的比例为 1.21。由此可见，本公司流动性充足，流动性短缺的风险较小。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数			
	账面价值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债				
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00		
应付账款	10,915,497.79	10,758,373.03	95,124.76	62,000.00
其他应付款	94,813.13	94,813.13		
一年内到期非流动负债	1,313,054.38	1,313,054.38		
长期借款	1,040,000.00		1,040,000.00	
长期应付款	1,274,835.30		1,274,835.30	
合计	19,638,200.60	17,166,240.54	2,409,960.06	62,000.00

市场风险

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，包括汇率风险、利率风险等风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，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而发生波动的风险。

截止 2020 年 06 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本附注五(四十一)外币货币性项目。

公司根据市场汇率变化，通过开展远期外汇交易业务和控制外币资产及负债的规模等方式最大程度降低外汇风险。

(2) 利率风险

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。

截止 2020 年 06 月 30 日，公司有息负债金额为 8,627,889.68 元。

九、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	备注
柳忠、汪腊梅夫妻	62.75	62.75	

截止 2020 年 06 月 30 日，柳忠、汪腊梅（持有广东奥美格传导科技股份有限公司股份比例：46.33、16.42%），上述两人为夫妻关系，共同控制公司。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 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
柳忠、汪腊梅	本公司的实际控制人、夫妻关系
柳君	本公司的实际控制人、董事长柳忠的弟弟
柳洁昊	本公司的实际控制人、董事长柳忠的儿子
初彩虹	本公司的实际控制人、董事长柳忠的弟弟柳君的配偶
辛显秋	本公司控股子公司股东
江苏润东新能源科技发展有限公司	本公司控股子公司股东
惠州仁康电线有限公司	本公司控股子公司股东辛显秋、江苏润东新能源科技发展有限公司的参股公司

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
惠州仁康电线有限公司	商品销售	设备				356,449.46	44.47
销售商品合计						356,449.46	

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
柳忠、汪腊梅	广东奥美格传导科技股份有限公司	2,000,000.00	2019/11/13	2020/11/12	否，此为最高保证金额，实际借款余额 2,000,000.00 元。【注 1】
汪腊梅、柳君、柳洁昊、初彩虹	广东奥美格传导科技股份有限公司	1,560,000.00	2018/12/11	2021/12/11	否，此为最高保证金额，实际借款余额 1,040,000.00 元。【注 2】
柳君	广东奥美格传导科技股份有限公司	1,631,996.00	2018/12/11	2021/12/11	否，此为最高抵押金额，实际借款余额 1,040,000.00 元。【注 2】
柳忠、汪腊梅	广东奥美格传导科技股份有限公司	3,000,000.00	2019/11/3	2022/11/3	否，此为售后回租融资租入固定资产合同金额 3,000,000.00 元。【注 3】
柳忠	广东奥美格传导科技股份有限公司	2,000,000.00	2020/5/18	2021/5/18	否，此为最高保证金额，实际担保余额 2,000,000.00 元。【注 4】
柳忠	广东奥美格传导科技股份有限公司	1,000,000.00	2020/6/17	2021/6/17	否，此为最高保证金额，实际担保余额 1,000,000.00 元。【注 5】

【注 1】截止 2020 年 06 月 30 日，期末余额为 2,000,000.00 元的保证&抵押借款，由汪腊梅抵押价

值 5,000,000.00 元房产（粤房地证字 C6941484 号）及公司实际控制人、柳忠、汪腊梅为上述贷款提供连带保证责任担保取得。

【注 2】公司和公司实际控制人柳忠作为共同借款人与建设银行东莞分行签署《授信协议》授信额度 1,560,000.00 元。柳君抵押价值 1,631,996.00 元房产（粤房地证字 C6937545 号），柳洁昊、初彩虹、柳君、汪腊梅提供连带责任保证担保，担保金额 1,560,000.00 元。截止 2020 年 06 月 30 日，公司和公司实际控制人柳忠作为共同借款人与建设银行东莞分行签署《借款合同》，借款余额 1,040,000.00 元。

【注 3】租后回租融资租赁设备贷款额 3,000,000.00 元，利息及其他费用 532,000.00 元，截止 2020 年 06 月 30 日期末余额为 2,587,889.68 元，其中 1,274,835.30 元列入长期应付款，1,313,054.38 元列入一年内到期的非流动负债，由公司实际控制人柳忠、汪腊梅作为保证人取得。

【注 4】公司作为借款人于 2020 年 5 月与建设银行东莞分行签署《小微企业快贷借款合同》，编号：XW(2020)8800-101-349，授信额度 2,000,000.00 元。额度期限 12 个月，实际借款 200 万元，由公司实际控制人柳忠作为保证人取得。

【注 5】公司作为借款人于 2020 年 6 月与建设银行东莞分行签署《小微企业快贷借款合同》，编号：XW(2020)8800-101-348，授信额度 1,000,000.00 元。额度期限 12 个月，实际借款 100 万元，由公司实际控制人柳忠作为保证人取得。

### 3. 关联方资金拆借情况

无。

### 4. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	647,731.60	996,644.50
合计	647,731.60	996,644.50

### 5. 其他关联交易

关联方	关联交易事项	关联交易金额	备注
柳忠	共同借款人	2,000,000.00	公司和公司实际控制人柳忠作为共同借款人与建设银行东莞分行签署《小微企业快贷借款合同》授信额度 200 万元,实际借款 200 万。
柳忠	共同借款人	1,000,000.00	公司和公司实际控制人柳忠作为共同借款人与建设银行东莞分行签署《授信协议》授信额度 156 万元，实际借款 100 万。

### (五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

无。

2. 应付项目

无。

**十、 承诺及或有事项**

(一) 承诺事项

截止至 2020 年 06 月 30 日，公司无需披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止至 2020 年 06 月 30 日，公司无需披露的或有事项。

**十一、 资产负债表日后事项**

截至报告批准报出日，公司无需披露的资产负债表日后事项

**十二、 其他重要事项**

(一) 终止经营

项目	本期发生额	上期发生额
一、终止经营收入		152,004.45
减：终止成本及经营费用	25,545.61	451,178.86
二、来自已终止经营业务的利润总额	-25,545.61	-299,174.41
减：终止经营所得税费用		
三、终止经营净利润	-25,545.61	-299,174.41
其中：归属于母公司的终止经营净利润	-13,028.26	-152,578.95
加：处置业务的净收益（税后）		
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
四、来自已终止经营业务的净利润总计	-25,545.61	-299,174.41
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计	-13,028.26	-152,578.95
五、终止经营的现金流量净额		
其中：经营活动现金流量净额		-760,383.70
投资活动现金流量净额		850,699.41
筹资活动现金流量净额		

本公司控股子公司惠州市奥美格仁康新能源电线有限公司于 2020 年 3 月 11 日完成工商终止经营手续。

(二) 本公司本期无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 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	1,114,925.38	3.51	1,114,925.38	100
按组合计提坏账准备的应收账款	30,609,839.05	96.49	4,634,312.78	15.14
其中：账龄分析组合	30,609,839.05	96.49	4,634,312.78	15.14
关联方组合				
合计	31,724,764.43	100	5,749,238.16	18.12

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	1,114,925.38	1.63	1,114,925.38	100
按组合计提坏账准备的应收账款	67,111,040.62	98.37	5,603,058.84	8.35
其中：账龄分析组合	66,918,507.74	98.08	5,603,058.84	8.37
关联方组合	192,532.88	0.28		
合计	68,225,966.00	100	6,717,984.22	9.84

##### (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
深圳容一电动科技有限公司	561,369.84	561,369.84	1-2 年	100	该客户已启用破产清算程序
湖北智轩汽车有限公司	503,555.54	503,555.54	2-3 年	100	已发律师函催收并到现场沟通, 很难收回
运城市创大汽配有限公司	50,000.00	50,000.00	1-2 年	100	该客户背书的票据已跳票但不接受退票, 出票方破产重组,
合计	1,114,925.38	1,114,925.38			

##### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ①组合 1 中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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	26,199,280.70	5	1,309,964.04	62,655,171.67	5	3,132,758.57
1 至 2 年	547,655.61	10	54,765.56	584,036.65	10	58,403.67
2 至 3 年	183,603.33	30	55,081.00	565,748.41	30	169,724.52

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
3 至 4 年	565,748.41	50	282,874.21	909,615.09	50	454,807.55
4 至 5 年	909,615.09	80	727,692.07	2,082,856.94	80	1,666,285.55
5 年以上	2,203,935.91	100	2,203,935.91	121,078.98	100	121,078.98
合计	30,609,839.05		4,634,312.78	66,918,507.74		5,603,058.84

确定该组合的依据详见附注（五）3。

②组合 2：采用关联方组合方法计提坏账准备的应收账款：

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				192,532.88		
合计				192,532.88		

确定该组合的依据详见附注（五）3。

2. 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，本期转回坏账准备金额 968,746.06 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 17,795,751.61 元，占应收账款期末余额合计数的比例 56.08%，相应计提坏账准备期末余额汇总金额 889,787.57 元。

(二) 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	951,652.51	1,256,064.07
减：坏账准备	58,376.54	59,264.71
合计	893,275.97	1,196,799.36

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
履约保证金及押金等	865,637.82	899,787.82
往来款	86,014.69	106,984.35
备用金		
退税款		249,291.90
减：坏账准备	58,376.54	59,264.71

款项性质	期末余额	期初余额
合计	893,275.97	1,196,799.36

(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	538,985.40	56.63	880,473.64	70.10
1 至 2 年	63,637.82	6.69	35,683.23	2.84
2 至 3 年	322,800.00	33.92		
3 至 4 年	24,229.29	2.55	340,507.2	27.11
5 年以上	2,000.00	0.21		
合计	951,652.51	100.00	1,256,064.07	100.00

(3) 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
仲利国际租赁有限公司	履约保证金	450,000.00	1 年以内	48.17	
南京尼康新能源汽车零部件有限公司	履约保证金	50,000.00	1 年以内	5.35	
东莞市松山湖控股有限公司	履约保证金	63,037.82	1-2 年	6.75	3,151.89
东莞市向荣五金制品有限公司	履约保证金	300,000.00	2-3 年	32.12	30,000.00
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	履约保证金	22,000.00	2-3 年	2.36	11,000.00
合计		885,037.82		94.75	44,151.89

(三) 长期股权投资

项目	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
对子公司投资				2,040,000.00	1,644,639.44	395,360.56
对联营、合营企业投资						
合计				2,040,000.00	1,644,639.44	395,360.56

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
惠州奥美格仁康新能源电线有限公司	395,360.56		395,360.56	0.00		
合计	395,360.56		395,360.56	0.00		

(四) 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	35,713,100.68	28,223,902.87	39,407,431.78	31,207,074.58
二、其他业务小计	859,570.51	990,375.92	6,454.74	5,432.78
合计	36,572,671.19	29,214,278.79	39,413,886.52	31,212,507.36

#### 十四、 补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	4,293.70	
3. 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）		
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,545.07	
小计	-21,251.37	
5. 所得税影响额		
6. 少数股东影响额	-12,517.35	
合计	-8,734.02	

##### (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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.77	-6.51	0.05	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.80	-6.16	0.05	-0.08



---

## 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）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：

广东奥美格传导科技股份有限公司董事会秘书办公室

广东奥美格传导科技股份有限公司

2020年8月27日