



亮威科技

NEEQ : 839472

上海亮威照明科技股份有限公司

Shanghai Lite-way Lighting Appliance Co.,Ltd.



半年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人汤雄、主管会计工作负责人王鹏及会计机构负责人（会计主管人员）袁明怡保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

披露豁免事项：

1. 在财务报表附注中“注释2 应收账款”之4“按欠款方归集的期末余额前五位应收账款”分析中，主要客户名称披露上申请豁免披露，前五大客户名称其中四个以代号代称（如“客户1”）的方式表述。
2. 在财务报表附注中“注释3 预付款项”之2“按预付对象归集的期末余额前五名的预付情况”分析中，主要供应商名称披露上申请豁免披露，前五大供应商其中三个以代号代称（如“供应商2”）的方式表述。

披露豁免原因：

客户和供应商是我司最重要的商业资源，是公司发展的根本。因涉及商业机密，避免竞争对手的不当竞争，最大限度的保护公司及股东的利益。并且我司与客户及供应商签订了保密合同，故我司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请豁免披露以上信息。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	11
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	15
第六节	财务会计报告	17
附件 I	会计信息调整及差异情况	43
附件 II	融资情况	44

备查文件目录	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。
	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）。
	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	公司财务室

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	上海亮威照明科技股份有限公司
股东大会	指	上海亮威照明科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海亮威照明科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海亮威照明科技股份有限公司监事会
主办券商	指	东吴证券股份有限公司
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书的统称
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《上海亮威照明科技股份有限公司公司章程》
报告期、本期	指	2024年1月1日-2024年6月30日
上期	指	2023年1月1日-2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海亮威照明科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Lite way Lighting Appliance Co.,Ltd.		
	LITE WAY		
法定代表人	汤雄	成立时间	2000年3月13日
控股股东	控股股东为(汤雄、王鹏)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(汤雄、王鹏),一致行动人为(汤雄、王鹏)
行业(挂牌公司管理型行业分类)	制造业-电气机械和器材制造业-照明器具制造-照明灯具制造		
主要产品与服务项目	绿色照明电器的销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	亮威科技	证券代码	839472
挂牌时间	2016年10月27日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本(股)	5,000,000.00
主办券商(报告期内)	东吴证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	苏州工业园星阳街5号		
联系方式			
董事会秘书姓名	伊敏	联系地址	上海市浦东新区浦东南路2250号B座618室
电话	021-50184301	电子邮箱	shipping@litewaylighting.com
传真	021-50184300		
公司办公地址	上海市浦东新区浦东南路2250号B座618室	邮政编码	200127
公司网址	www.litewaylighting.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91310000631739282G		
注册地址	上海市浦东南路2250号3幢B615、B618、B620、B622室		
注册资本(元)	5,000,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司立足于照明电器行业，依靠经营丰富的技术研发团队，根据客户的需求，设计并销售各类照明电器。公司研发部根据客户需求设计产品，发外协工厂生产出样品，经测试各项指标符合要求，业务部与客户签订销售合同，采购部下单给供应商，其按照相关标准完成产品的生产制造，由研发部进行产品检验，合格产品发往客户，最终实现销售收入。如不符合要求或客户有异议，公司将进一步根据客户要求，调试并更新完善该产品，直到满足客户的要求并达成销售。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1.2023年12月29日，通过相关单位评审，公司获得“专精特新企业”认定。有效期3年，自2024年2月至2027年1月 2.“高新技术企业”（证书编号：GR202131006713），有效期3年，自2021.12.23至2024.12.23日。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	22,118,507.69	24,985,891.12	-11.48%
毛利率%	38.23%	36.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,869,857.62	4,440,845.54	-12.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,825,640.37	4,398,092.52	-13.02%
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）	16.98%	19.24%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	16.79%	19.05%	-
基本每股收益	0.77	0.89	-12.86%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%

资产总计	26,465,655.97	29,186,457.72	-9.32%
负债总计	4,998,826.43	5,069,827.89	-1.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,466,829.54	24,116,629.83	-10.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.29	4.82	-10.99%
资产负债率%（母公司）	18.89%	17.37%	-
资产负债率%（合并）	18.89%	17.37%	-
流动比率	4.89	5.33	-
利息保障倍数	0	0	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,965,447.89	2,543,249.24	95.24%
应收账款周转率	2.30	3.63	-
存货周转率	28.92	481.73	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.32%	3.09%	-
营业收入增长率%	-11.48%	-36.73%	-
净利润增长率%	-12.86%	-37.37%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

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	14,832,908.30	56.05%	16,094,644.56	55.14%	-7.84%
应收票据					
应收账款	7,139,436.58	26.98%	7,904,534.30	27.08%	-9.68%
长期股权投资					
存货	0	0%	624,155.08	2.14%	-100.00%
其他应收款	870,872.93	3.29%	668,193.72	2.29%	30.33%
应付账款	3,608,184.04	13.63%	3,962,205.46	13.58%	-8.93%
合同负债	828,362.36	3.13%	725,957.79	2.49%	14.11%
应交税费	495,212.05	1.87%	0	0.00%	
其他应付款	0	0%	302,082.12	1.04%	-100.00%
其他流动负债	58,842.71	0.22%	71,357.25	0.24%	-17.54%
未分配利润	4,037,173.76	15.25%	6,686,974.05	22.91%	-39.63%

项目重大变动原因

1. 报告期内，货币资金年末数比年初数减少了1,261,736.26元，下降了7.84%。主要原因是：上半年分

配股利、利润的现金，导致本期末货币资金减少。

2. 报告期内，应收账款净额本期期末数比年初数减少了765,097.72元，下降了9.68%。主要原因是：公司应收账款回收良好导致本期期末应收账款减少。
3. 报告期内，存货价值年末数比年初数减少了624,155.08元，下降了100%。主要原因是：存货跌价准备116,624.69元；供应链管理顺畅，交期稳定，期初的发出商品全部发出。
4. 报告期内，应付账款净额本期期末数比年初数减少了354,021.42元，下降了8.93%。主要原因是：供应链管理顺畅，交期稳定，导致公司上半年应付账款金额减少。

（二） 营业情况与现金流量分析

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	22,118,507.69	-	24,985,891.12	-	-11.48%
营业成本	13,661,721.68	61.77%	15,928,723.99	63.75%	-14.23%
毛利率	38.23%	-	36.25%	-	-
销售费用	981,770.79	4.44%	1,248,410.29	5.00%	-21.36%
管理费用	2,391,181.19	10.81%	2,148,659.85	8.60%	11.29%
研发费用	886,703.92	4.01%	1,010,982.39	4.05%	-12.29%
财务费用	-414,919.21	-1.88%	-852,933.00	-3.41%	51.35%
信用减值损失	-120,427.01	-0.54%	-376,074.88	1.51%	67.98%
其他收益	43,474.26	0.2%	45,871.11	0.18%	-5.23%
投资收益					
营业利润	4,522,975.81	20.45%	5,153,731.46	20.63%	-12.24%
净利润	3,869,857.62	17.50%	4,440,845.54	17.77%	-12.86%
经营活动产生的现金流量净额	4,965,447.89	-	2,543,249.24	-	95.24%
投资活动产生的现金流量净额	-11,767.25	-	67,532.79	-	-117.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,500,000.00	-	-6,000,000.00	-	-8.33%

项目重大变动原因

1. 报告期内，营业收入同比减少2,867,383.43元，下降了11.48%。主要原因是：今年上半年出口量比去年同期下降，北美遇冷后的市场对新产品关注偏少，客人偏重保守策略，导致需求减少，净利润与上年同期相差57.10万元。
2. 报告期内，营业成本同比减少2,267,002.31元，下降了14.23%。主要原因是：公司营业收入减少了11.48%，故对应的营业成本也相应减少。
3. 报告期内，销售费用同比减少266,639.50元，下降了21.36%。主要原因是：佣金增加了47,848.76元，保险费减少了93,329.01元，营业收入的减少，出口货物产生的内陆运费、报关、装柜、订舱等支付给货代的费用相应减少136,218.88元。
4. 报告期内，财务费用同比增加438,013.79元，上升了51.35%。主要原因是：报告期内美元兑人民币汇率变化，且我司货币资金、应收账款中美元占了很大比重，汇兑损益增加389,238.84元。

5. 报告期内，营业利润同比减少 630,755.65 元，下降了 12.24%。主要原因是：今年上半年出口量比去年同期下降，北美遇冷后的市场对新产品关注偏少，客人偏重保守策略，导致需求减少，净利润与上年同期相差 57.10 万元。
6. 报告期内，净利润同比减少 570,987.92 元，下降了 12.86%。主要原因是：今年上半年出口量比去年同期下降，北美遇冷后的市场对新产品关注偏少，客人偏重保守策略，导致需求减少。
7. 报告期内，信用减值损失同比增加 255,647.87 元，上升了 67.98%。主要原因是：往年的账期，导致公司上半年应收账款金额增加。
8. 报告期内，营业活动产生的现金流量净额同比增加 2,422,198.65 元。主要原因是：销售商品、提供劳务收到的现金增加了 737,096.27 元，购买商品、接受劳务支付的现金减少了 1,386,898.37 元。但还是经营活动现金流入大于经营活动现金流出。
9. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少 79,300.04 元。主要原因是：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加了 9,300.04 元。
10. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少了 117.42%，主要原因是：处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金减少了 70,000.00 元。购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加了 9,300.04 元。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
汇率波动风险 汇率汇率	<p>作为一家以出口为导向的公司来说，近几年汇率变动对公司的经营产生了直接影响。人民币升值会使出口价格提高，在国际市场上的竞争优势降低。汇率波动带来的汇兑损益也给公司的业务发展带来了不确定性。2024 年半年度公司营业收入较上年同期下降了 11.48%。这其中汇率波动也是一个重要因素。</p> <p>应对措施：公司将切实增强质量意识，密切关注国际市场的政治经济形势，适时调整公司的出口策略，保持公司产品在国际市场上的竞争力。同时，根据汇率变动情况及时调整出口产品定价，通过提高公司产品的品质与服务来提高公司产品的议价能力，进而减少汇率波动对产品定价的影响程度。公司也将采取选择适当的计价货币、调整结算期限的等措施，最大程度减少汇率波动产生的汇兑损失。</p>

业绩波动风险	<p>报告期内，公司实现营业收入人民币 2,211.85 万元，较去年同期下降 11.48%，实现归属于公司股东的净利润为人民币 386.99 万元，较去年同期下降 12.86%；实现归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为人民币 382.56 万元，较去年同期下降 13.02%；经营活动产生的现金流量净额为人民币 496.54 万元，较去年同期增加人民币 242.22 万元。</p> <p>2024 年半年度出口美金金额与上年同期相比下降明显，实际营业收入相差 286.74 万元，主要是北美遇冷后的市场对新产品关注偏少，客人偏重保守策略，导致需求减少。</p>
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 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	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<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	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<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	三. 二. (三)
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	

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) 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

本报告期公司无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

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年5月16日		正在履行中
	董监高	同业竞争承诺	2016年5月16日		正在履行中
	董监高	关联交易	2016年5月16日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	1,700,000	34%	0	1,700,000	34%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,100,000	22%	0	1,100,000	22%	
	董事、监事、高管			0			
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	3,300,000	66%	0	3,300,000	66%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,300,000	66%	0	3,300,000	66%	
	董事、监事、高管			0			
	核心员工						
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-	
普通股股东人数							3

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	汤雄	2,244,000	0	2,244,000	44.88%	1,683,000	561,000	0	0
2	王鹏	2,156,000	0	2,156,000	43.12%	1,617,000	539,000	0	0
3	上海睿亮投资咨询合伙企业	600,000	0	600,000	12.00%		600,000	0	0
合计		5,000,000	-	5,000,000	100%	3,300,000	1,700,000	0	0

普通股前十名股东间关系说明：汤雄、王鹏系一致行动人，与其他股东无关联关系。

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
汤雄	董事长、副总经理	男	1967年12月	2022年5月13日	2025年5月12日	2,244,000	0	2,244,000	44.88%
王鹏	董事、总经理	男	1962年10月	2022年5月13日	2025年5月12日	2,156,000	0	2,156,000	43.12%
王晓秋	董事	男	1957年9月	2022年5月13日	2025年5月12日	0	0	0	0%
关群	董事	女	1988年3月	2022年5月13日	2025年5月12日	0	0	0	0%
吕玲玲	董事	女	1980年12月	2022年5月13日	2025年5月12日	0	0	0	0%
潘叶	监事会主席	男	1981年1月	2022年5月13日	2025年5月12日	0	0	0	0%
常世乐	监事	女	1984年1月	2022年5月13日	2025年5月12日	0	0	0	0%
杨璐	职工代表监事	女	1991年8月	2022年4月27日	2025年4月26日	0	0	0	0%
袁明怡	财务负责人	女	1977年4月	2022年5月13日	2025年5月12日	0	0	0	0%
伊敏	董事会秘书	女	1975年5月	2022年5月13日	2025年5月12日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

汤雄、王鹏为控股股东、实际控制人、一致行动人。

(二) 变动情况

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

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	期末人数
销售人员	3	3
技术人员	7	7
生产人员	5	5
行政人员	2	2
财务人员	2	2
员工总计	19	19

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	注释 1	14,832,908.30	16,094,644.56
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			
应收账款	注释 2	7,139,436.58	7,904,534.30
应收款项融资			
预付款项	注释 3	1,553,847.62	1,348,480.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	870,872.93	668,193.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5		624,155.08
其中：数据资源			
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	注释 6		326,020.03
流动资产合计		24,397,065.43	26,966,028.67
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	注释 7	1,665,206.33	1,835,108.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释 8	54,835.14	54,835.14
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 9	348,549.07	330,485.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,068,590.54	2,220,429.05
资产总计		26,465,655.97	29,186,457.72
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	注释 10	3,608,184.04	3,962,205.46
预收款项			
合同负债	注释 11	828,362.36	725,957.79
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	注释 12		
应交税费	注释 13	495,212.05	
其他应付款	注释 14		302,082.12
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	注释 15	58,842.71	71,357.25
流动负债合计		4,990,601.16	5,061,602.62
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	注释 9	8,225.27	8,225.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,225.27	8,225.27
负债合计		4,998,826.43	5,069,827.89
所有者权益：			
股本	注释 16	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 17	9,929,655.78	9,929,655.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 18	2,500,000.00	2,500,000.00
一般风险准备			
未分配利润	注释 19	4,037,173.76	6,686,974.05
归属于母公司所有者权益合计		21,466,829.54	24,116,629.83
少数股东权益			
所有者权益合计		21,466,829.54	24,116,629.83
负债和所有者权益总计		26,465,655.97	29,186,457.72

法定代表人：汤雄

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：袁明怡

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		22,118,507.69	24,985,891.12
其中：营业收入	注释 20	22,118,507.69	24,985,891.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,518,579.13	19,501,955.89

其中：营业成本	注释 20	13,661,721.68	15,928,723.99
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	注释 21	12,120.76	18,112.37
销售费用	注释 22	981,770.79	1,248,410.29
管理费用	注释 23	2,391,181.19	2,148,659.85
研发费用	注释 24	886,703.92	1,010,982.39
财务费用	注释 25	-414,919.21	-852,933.00
其中：利息费用			
利息收入		88,781.40	141,106.41
加：其他收益	注释 26	43,474.26	45,871.11
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 27	-120,427.01	-376,074.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,522,975.81	5,153,731.46
加：营业外收入	注释 28	8,546.04	4,426.56
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,531,521.85	5,158,158.02
减：所得税费用	注释 29	661,664.23	717,312.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,869,857.62	4,440,845.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,869,857.62	4,440,845.54
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		3,869,857.62	4,440,845.54
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(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）		0.77	0.89
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.77	0.89

法定代表人：汤雄

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：袁明怡

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023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		23,073,045.38	22,335,949.11
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			

收到的税费返还		1,883,054.63	1,859,681.88
收到其他与经营活动有关的现金	注释 30	132,255.66	155,532.97
经营活动现金流入小计		25,088,355.67	24,351,163.96
购买商品、接受劳务支付的现金		15,546,972.62	16,933,861.99
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	注释 30	2,092,516.82	2,026,811.52
支付的各项税费		411,449.38	120,720.34
支付其他与经营活动有关的现金	注释 31	2,071,968.96	2,726,520.87
经营活动现金流出小计		20,122,907.78	21,807,914.72
经营活动产生的现金流量净额		4,965,447.89	2,543,249.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			70,000.00
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			70,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,767.25	2,467.21
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,767.25	2,467.21
投资活动产生的现金流量净额		-11,767.25	67,532.79
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		6,500,000.00	6,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		6,500,000.00	6,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,500,000.00	-6,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		284,583.10	306,305.43
五、现金及现金等价物净增加额		-1,261,736.26	-3,082,912.54
加：期初现金及现金等价物余额		16,094,644.56	20,734,923.22
六、期末现金及现金等价物余额		14,832,908.30	17,652,010.68

法定代表人：汤雄

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：袁明怡

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

附注事项索引说明

分配利润情况：

2024年5月14日召开的公司2023年年度股东大会审议通过了《公司2023年度利润分配方案的议案》，以公司现有总股本5,000,000股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金13.00元，此次权益分派已于2024年5月27日实施完毕。合计派发人民币现金6,500,000.00元。

(二) 财务报表项目附注

2024 上半年财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海亮威照明科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为上海亮威照明电器有限公司（以下简称“有限公司”），于2016年4月29日有限公司临时股东会决议，由有限公司整体变更为股份有限公司。公司统一社会信用代码：91310000631739282G。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2016年9月30日出具《关于同意上海亮威照明科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2016】7249号），同意本公司股票于2016年10月27日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：亮威科技；证券代码：839472。

截至2018年12月31日，本公司累计发行股本总数为500万元，注册资本为500万元，注册地址：中国（上海）自由贸易试验区浦东南路2250号3幢B615、B618、B620、B622室，实际控制人为汤雄、王鹏。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属外贸服务行业，主要产品为灯泡、荧光灯、卤钨灯和 LED 灯及灯具。

经营范围：照明电器及零件(含售后服务)、照明电器原材料、机电产品、五金工具、包装材料的研发、销售，从事货物和技术的进出口业务。

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：应收款项；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

(4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

(5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(七) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：应收款项余款前五名。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括押金、备用金及保证金等款项
账龄组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6个月以内		
7-12个月	10.00	10.00
1-2年	50.00	50.00
2-3年	80.00	80.00
3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为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产品等。注意包括库存商品、发出商品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

其他周转材料采用一次转销法摊销。

(九) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据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。各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	直线折旧法	5	5.00	19.00
运输设备	直线折旧法	5	5.00	19.00

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十一) 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

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划，离职后福利设定提存计划主要为参加各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等，在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(十二) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

销售收入的具体确认政策：外贸业务，公司采用 FOB 或 CIF 方式进行交易，以出口货物已报关并实际装船日期作为收入确认的时点；内贸业务，公司以货物的实际发出并经对方签收后作为收入确认的时点。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益

相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务选用总额方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十四）递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

（十五）租赁

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

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。

公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）	备注
增值税	销售货物	13	注 1
	出口销售货物	0	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7	
教育费附加	应缴流转税税额	3	

地方教育费附加	应缴流转税税额	2	
企业所得税	应纳税所得额	15	

(二) 税收优惠政策及依据

根据 2018 年 11 月 27 日发布的《关于公示上海市 2018 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》中，本公司复审通过；于 2021 年 12 月 23 日取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202131006713），有效期：三年，故本报告期计算所得税时适用的税率按照 15% 执行。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,603.10	5,603.10
银行存款	14,827,305.20	16,089,041.46
合计	14,832,908.30	16,094,644.56

注释 2. 应收账款

1、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
0-6 月	7,132,387.63	7,750,948.16
7-12 月	6,225.90	
1-2 年	1,895.73	266,865.09
2-3 年	2,488.89	100,767.98
3 年以上	2,197,474.21	1,779,037.84
小计	9,340,472.36	9,897,619.07
减：坏账准备	2,201,035.78	1,993,084.77
合计	7,139,436.58	7,904,534.30

2、按坏账准备计提方法分类披露

种类	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	9,340,472.36	100.00	2,201,035.78	23.56
其中：账龄组合	9,340,472.36	100.00	2,201,035.78	23.56
合计	9,340,472.36	100.00	2,201,035.78	23.56

续：

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	9,897,619.07	100.00	1,993,084.77	20.14
其中：账龄组合	9,897,619.07	100.00	1,993,084.77	20.14
合计	9,897,619.07	100.00	1,993,084.77	20.14

按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0-6 月	7,132,387.63		
7-12 月	6,225.90	10	622.59
1-2 年	1,895.73	50	947.87
2-3 年	2,488.89	80	1,991.11
3 年以上	2,197,474.21	100	2,197,474.21
合计	9,340,472.36		2,201,035.78

续:

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0-6 月	7,750,948.16		
7-12 月		10	
1-2 年	266,865.09	50	133,432.55
2-3 年	100,767.98	80	80,614.38
3 年以上	1,799,037.84	100	1,779,037.84
合计	9,897,619.07		1,993,084.77

3、 本期计提的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或 转回	核销	其他变动	
按组合计提逾期 信用损失的应收 账款	1,993,084.77	207,951.01				2,201,035.78
合计	1,993,084.77	207,951.01				2,201,035.78

4、 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款原值 比例(%)	已计提坏账准备
客户 1	1,443,723.70	15.46	
客户 2	1,437,236.03	15.39	
客户 3	1,239,384.73	13.27	
客户 4	1,135,168.96	12.15	
客户 5	963,416.86	10.31	
合计	6,218,930.28	66.58	

注释 3 . 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,553,847.62	100.00	1,348,480.98	100.00

1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	1,553,847.62	100.00	1,348,480.98	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)
佛山电器照明股份有限公司	476,651.60	30.68
供应商 2	334,220.00	21.51
供应商 3	286,574.40	18.44
供应商 4	148,190.90	9.54
赣州市众恒光电科技股份有限公司	61,048.00	3.93
合计	1,306,684.90	84.10

注释 4 . 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	876,872.93	674,193.72
减：坏账准备	6,000.00	6,000.00
合计	870,872.93	668,193.72

1、按账龄披露的其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
6个月以内（含6个月）	818,942.93	616,263.72
7至12个月		
1至2年		
2至3年		
3年以上	57,930.00	57,930.00
小计	876,872.93	674,193.72
减：坏账准备	6,000.00	6,000.00
合计	870,872.93	668,193.72

2、按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
押金	51,930.00	51,930.00
往来款	7,010.00	6,000.00
出口退税	809,355.20	616,263.72
其他	8,577.73	
小计	876,872.93	674,193.72
减：坏账准备	6,000.00	6,000.00
合计	870,872.93	668,193.72

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（未发生信用减值损失）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值损失）	
2024年1月1日余额	6,000.00			6,000.00

2022年1月1日约在本期				
已转入第二阶段				
已转入第三阶段				
已转回第二阶段				
已转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	6,000.00	0	0	6,000.00

4、坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提逾期信用损失的其他应收款	6,000.00					6,000.00
合计	6,000.00					6,000.00

5、按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款原值比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	809,355.20	6个月以内	92.30	
上海融御投资管理有限公司	押金	51,930.00	3年以上	5.92	
伦耀森	往来款	6,000.00	3年以上	0.68	6,000.00
合计		867,285.20		98.90	6,000.00

注释5. 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品				623,767.66		623,767.66
库存商品	116,624.69	116,624.69	0.00	204,536.11	204,148.69	387.42
合计	116,624.69	116,624.69	0.00	828,303.77	204,148.69	624,155.08

2、 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	204,148.69			87,524.00		116,624.69
合计	204,148.69			87,524.00		116,624.69

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额

待认证进项税	-	183,291.74
预缴企业所得税	-	142,728.29
合计	-	326,020.03

注释 7 . 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,665,206.33	1,835,108.89
合计:	1,665,206.33	1,835,108.89

1、 固定资产情况

项目	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值			
1、期初余额	1,835,034.10	1,075,763.85	2,910,797.95
2、本期增加金额		11,767.25	11,767.25
购置		11,767.25	11,767.25
3、本期减少金额			
处置或报废			
4、期末余额	1,835,034.10	1,087,531.10	2,922,565.20
二、累计折旧			
1、期初余额	85,584.39	990,104.67	1,075,689.06
2、本期增加金额	174,328.26	7,341.55	181,669.81
本期计提	174,328.26	7,341.55	181,669.81
3、本期减少金额			
处置或报废			
4、期末余额	259,912.65	997,446.22	1,257,358.87
三、账面价值			
1、期末账面价值	1,575,121.45	90,084.88	1,665,206.33
2、期初账面价值	1,749,449.71	85,659.18	1,835,108.89

注释 8 . 使用权资产

项目	房屋及建筑物
一、账面原值	
1. 期初余额	2,028,900.39
2. 本期增加金额	
(1) 重估调整	
3. 本期减少金额	
(1) 处置或报废	
4. 期末余额	2,028,900.39
二、累计折旧	
1. 期初余额	1,974,065.25
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	1,974,065.25
三、账面价值	
1. 期末账面价值	54,835.14
2. 期初账面价值	54,835.14

注释 9 . 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产				
资产减值准备	348,549.07	2,323,660.47	330,485.02	2,203,233.46
租赁负债				
小计	348,549.07	2,323,660.47	330,485.02	2,203,233.46
递延所得税负债				
使用权资产	8,225.27	54,835.15	8,225.27	54,835.15
小计	8,225.27	54,835.15	8,225.27	54,835.15

2、递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	递延所得税资产和负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	递延所得税资产和负债期初余额
递延所得税资产		348,549.07		330,485.02
递延所得税负债		8,225.27		8,225.27

注释 10 . 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)	3,608,184.04	3,962,205.46
合计	3,608,184.04	3,962,205.46

注释 11 . 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	828,362.36	725,957.79
合计	828,362.36	725,957.79

注释 12 . 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		2,213,431.77	2,213,431.77	
离职后福利-设定提存计划		196,582.92	196,582.92	
合计		2,410,014.69	2,410,014.69	

2、短期职工薪酬列示

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		1,940,102.46	1,940,102.46
职工福利费		76,596.84	76,596.84
社会保险费		115,090.47	115,090.47
其中：基本医疗保险费		113,184.09	113,184.09
工伤保险费		1,906.38	1,906.38
住房公积金		81,642.00	81,642.00
合计		2,213,431.77	2,213,431.77

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		190,625.88	190,625.88	
失业保险费		5,957.04	5,957.04	
合计		196,582.92	196,582.92	

注释 13 . 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	495,212.05	
增值税		
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
合计	495,212.05	

注释 14 . 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款		302,082.12
合计		302,082.12

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款

1、其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付出口佣金		255,602.05
应付费用		46,480.07
合计		302,082.12

注释 15 . 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债相关的销项税	58,842.71	71,357.25
合计	58,842.71	71,357.25

注释 16 . 股本

项目	期初余额	本期增加	期末余额
----	------	------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00						5,000,000.00

注释 17 . 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	9,929,655.78			9,929,655.78

注释 18 . 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,500,000.00			2,500,000.00

注释 19 . 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	6,686,974.05	6,459,443.75
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-19,657.91	
调整后期初未分配利润	6,667,316.14	6,459,443.75
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,869,857.62	10,227,530.30
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利	6,500,000.00	10,000,000.00
期末未分配利润	4,037,173.76	6,686,974.05

注释 20 . 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
主营业务小计	22,079,413.84	13,622,627.83	24,945,748.77	15,890,103.76
其他业务小计	39,093.85	39,093.85	40,142.35	38,620.23
合计	22,118,507.69	13,661,721.68	24,985,891.12	15,928,723.99

注释 21 . 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		3,686.58
教育费附加		1,579.96
印花税	12,120.76	10,592.53
地方教育费附加		1,053.30
车船税		1,200.00
合计	12,120.76	18,112.37

注释 22 . 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,707.46	3,776.44
包干费	308,594.22	444,813.10
保险费	203,950.81	297,279.82
差旅费	2,133.32	90,680.95
展览费	61,415.20	68,924.63
快递费	30,579.99	36,286.05
专利使用费	19,954.69	

佣金	345,694.35	297,845.59
其它	7,740.75	8,803.71
合计	981,770.79	1,248,410.29

注释 23. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	15,216.98	12,077.37
福利费	76,596.84	11,481.15
工资	1,262,919.54	1,185,181.60
社保费	244,698.63	235,979.78
水电费	12,666.53	9,700.34
招待费	94,666.55	140,314.04
折旧	179,141.98	4,767.08
租赁费	347,205.15	361,451.10
其它	158,068.99	187,707.39
合计	2,391,181.19	2,148,659.85

注释 24. 研发费用：

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	629,216.76	647,160.28
直接投入	15,966.47	21,567.60
折旧费用	2,527.83	3,092.45
设备调试费	165,865.99	221,273.36
其它费用	73,126.87	117,888.70
合计	886,703.92	1,010,982.39

注释 25. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	88,781.40	141,106.41
汇兑损益	-338,830.90	-728,069.74
其他	12,693.09	16,243.15
合计	-414,919.21	-852,933.00

注释 26. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个人所得税手续费返还	2,158.56	1,987.76
财政补贴	41,315.70	43,883.35
合计	43,474.26	45,871.11

注释 27. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-120,427.01	-376,074.88
合计	-120,427.01	-376,074.88

注释 28. 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
其他	8,546.04	4,426.56	43,474.26
合计	8,546.04	4,426.56	43,474.26

注释 29 . 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
当期所得税费用	679,728.28	773,723.71
递延所得税费用	-18,064.05	-56,411.23
合计	661,664.23	717,312.48

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,531,521.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	679,728.28
不可抵扣的成本、费用和损失影响	-18,064.05
以前期间所得税调整	
所得税费用	661,664.23

注释 30 . 现金流量表附注

1. 收到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
利息收入	80,235.36	151,106.41
营业外收入	8,546.04	4,426.56
其他收益	43,474.26	
往来款		
合计	132,255.66	155,532.97

2. 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
往来款	308,594.22	444,813.10
付现费用	1,763,374.74	2,281,707.77
合计	2,071,968.96	2,726,520.87

注释 31 . 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,869,857.62	4,440,845.54
加：信用减值准备	-120,427.01	-376,074.88
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	181,669.81	

使用权资产折旧		13,086.14
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-284,583.10	-306,305.43
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)	-18,064.05	-56,411.23
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)	711,679.08	66,131.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,897,352.78	-3,748,876.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,272,037.24	2,510,853.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,965,447.89	2,543,249.24
(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	14,832,908.30	17,652,010.68
减: 现金的期初余额	16,094,644.56	20,734,923.22
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	-1,261,736.26	-3,082,912.54

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,832,908.30	17,652,010.68
其中: 库存现金	5,603.10	5,603.10
可随时用于支付的银行存款	14,827,305.20	17,646,407.58
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	14,832,908.30	17,652,010.68

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	43,474.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,546.04
非经常性损益合计	52,020.30
减：所得税影响数	7,803.05
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	44,217.26

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用