

证券代码：832209

证券简称：新比克斯

主办券商：东莞证券



新比克斯

NEEQ : 832209

广东新比克斯实业股份有限公司

Guangdong Newbakers Industrial Co.,Ltd



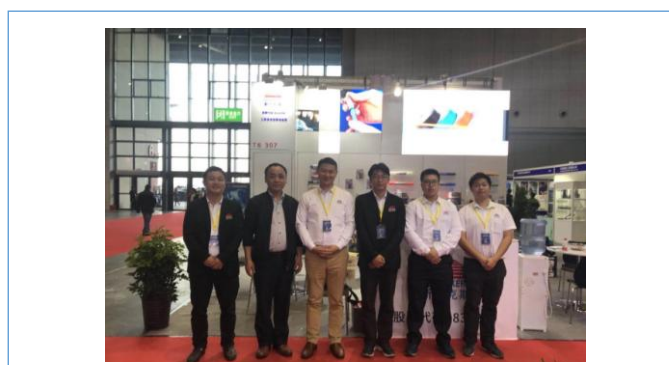
半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年2月10日新比克斯董事长曾亦华很荣幸成为《南方日报》寻访城市声音，搜索东莞新期待的见证者，对东莞市未来的发展也寄予殷切的期望。



2018年3月29日——2018年3月31日新比克斯亮相第32届中国国际五金博览会——上海，新颖的标摊设计，运用不同色调划分展品区域，充分展示新比克斯文化的意境。



2018年5月10日，由全国橡胶与橡胶制品标准化技术委员会软管分技术委员会关于修订管类国家标准的会议在厦门举行。本次会议由全国橡胶与橡胶制品标准化技术委员会秘书长，教授级高工刘惠春主任主持。

新比克斯作为本次会议其中的起草单位之一参加了讨论，会议通过了软管和软管组合件和橡胶与橡胶制品的技术、质量，规范的问题进行了研讨和修订。



2018年6月22日，通过工商局资格核查、测评、社会公示，到相关部门联评，最后到局办公会议审议核定，新比克斯最终核定通过，荣获连续十年“广东省守合同重信用”称号。

“诚信赢天下”，新比克斯公司自成立以来，坚持诚信经营，以产品质量为基础，守信用为依据，获得客户的一致好评。公司有专门合同管理制度，能全面、实际地履行合同；除不可抗力、对方违约或双方协议解除等法律规定的情形外，合同履约率达100%；一直保持合法合规的经营行为记录。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、新比克斯	指	广东新比克斯实业股份有限公司
高管、高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌、公开转让	指	公司股票在全国股份转让系统挂牌及公开转让行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》、《章程》	指	广东新比克斯实业股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商	指	东莞证券股份有限公司

声明与提示

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

公司负责人曾亦华、主管会计工作负责人曾慧梅及会计机构负责人（会计主管人员）郭绮咏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	（一）报告期内在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
	（二）第二届董事会第八次会议决议、第二届监事会第五次会议决议以及《2018年半年度报告》原件；
	（三）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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东新比克斯实业股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Newbakers Industrial Co., Ltd
证券简称	新比克斯
证券代码	832209
法定代表人	曾亦华
办公地址	广东省东莞市茶山镇京山第三工业区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	袁嘉仪
是否通过董秘资格考试	否
电话	0769-81821200
传真	0769-86119026
电子邮箱	2880726153@dgfytools.com
公司网址	http://www.newbakers.com/
联系地址及邮政编码	东莞市茶山镇京山村工业园，523399
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	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006-09-25
挂牌时间	2015-04-09
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F51 批发业（2012 年《上市公司行业分类指引》）、F51 批发业（GB/T 4754-2011《国民经济行业分类》）
主要产品与服务项目	管类产品生产与销售，电动工具、气动工具、手动工具及机械小五金配件等产品的批发及贴牌销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	35,784,580
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	曾亦华
实际控制人及其一致行动人	曾亦华、曾慧梅

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	914419007946259412	否
注册地址	东莞市茶山镇京山村工业园	否
注册资本（元）	35,784,580.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	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 号金源中心
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司因业务规划及经营发展需要，为进一步整合公司资源，公司拟将经营范围变更为：“销售、网上销售、研发、加工：自动化管道及配件、塑胶塑料、化工产品（不含危险化学品）；实业投资；货物进出口、技术进出口业务。”（公司最终经营范围以工商行政部门核准登记的内容为准。）

因公司经营范围的修改，主营业务将发生变更，公司主营业务原为：“风动工具类、电动工具类、手动工具类及机械小五金配件类产品的批发及贴牌（OEM）销售。”，拟变更为：“PVC、PU、EVA 等多种材质管业产品的研发、生产和销售。”

公司主营业务的变更将会导致公司所属行业发生变化，公司所属行业由“F51 批发业”变更为：“C3499 其他未列明通用设备制造业”。公司所属行业最终以全国中小企业股份转让系统有限责任公司认定为准。

公司为适应公司的发展需要，拟对公司住所进行变更，变更情况如下：

原公司住所为：“东莞市茶山镇京山村工业园”。

变更后的公司住所为：“东莞市茶山镇京山第一工业区卢氏中心厂房 1 幢”。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	17,817,512.87	13,346,007.95	25.33%
毛利率	18.17%	28.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,374,156.30	14,731.93	-16,215.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,408,659.99	15,656.26	
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）	-7.76%	0.05%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-10.12%	0.05%	-
基本每股收益	-0.07	0.0004	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	49,285,089.42	43,352,269.82	13.48%
负债总计	19,265,458.82	11,269,242.45	65.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,438,116.36	31,794,926.81	-19.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.81	0.89	-4.49%
资产负债率（母公司）	26.17%	18.59%	-
资产负债率（合并）	37.98%	25.99%	-
流动比率	2.67	4.4	-
利息保障倍数	-28.84	1.56	-

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	2,703,069.59	-4,092,777.64	166.04%
应收账款周转率	3.07	2.92	-
存货周转率	0.66	0.43	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	13.48%	20.06%	-
营业收入增长率	25.33%	100.80%	-
净利润增长率	-16,215.72%	-100.53%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	35,784,580	35,784,580	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所处的行业为五金工具流通行业，主要业务定位为风动工具、电动工具、手动工具及五金配件等产品的批发及贴牌（OEM）销售。五金工具流通行业是连接上游五金工具生产企业和下游零售终端承上启下的重要环节。公司从上游五金工具生产企业采购五金工具，然后再批发给下游的五金工具分销企业、经销商等，通过交易差价及提供增值服务获取利润。公司控股子公司广东新比克斯投资管理有限公司投资成立了广东新比克斯管业科技有限公司，广东新比克斯管业科技有限公司并于 2016 年正式投产，进行 PU 管、EVA 管、PVC 管等软管的研究、生产与销售。同时，公司控股子公司广东新比克斯投资管理有限公司已投资成立广东新比克斯智能制造有限公司，进行电动工具、智能设备的研发、生产与销售。随着两个孙公司的先后成立并启动投产，本公司从传统的通过交易差价及提供增值服务获取利润的销售模式，逐渐转变为在原有强大的销售渠道网络的支撑下、依托公司的研发与生产、技术进步为客户提供更优质的产品，从而获取超额利润。

商业模式变化情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 经营情况回顾

（一）资产负债情况

1、流动资产 3683.36 万元，比 2017 年末增加 13.52%；其中，货币资金 313.63 万元，较年初增加 149.91%，主要原因是预收账款的增加。

2、资产总计 4919.78 万元，比 2017 年末增加 13.48%；主要是借款买商铺使得资产总额上升。

3、流动负债 1378.31 万元，比 2017 年末增加 87.11%。主要原因是应付账款、预收账款的增加。

4、负债总计 1868.31 万元，比 2017 年末增加 65.79%。主要原因是应付账款、预收账款、长期借款的增加。

（二）利润情况

1、营业收入 1781.75 万元，比 2017 年同期增加 33.50%；主要原因是加大了促销力度，改进了促销方法。

2、营业成本 1458.00 万元，比 2017 年同期增加 52.65%；主要原因是处理了部分历年存货，公司增加促销活动，导致成本增加。

3、销售费用 332.91 万元，比 2017 年同期增加 65.9%。销售费用较上年同期增加，主要原因是探索了省外客户资源及参加各种全国性或区域性的展销会。

4、管理费用 309.52 万元，比 2017 年同期增加 82.08%；管理费用较上年同期增加的主要原因是研发费用支出大幅度增加。

5、财务费用 14.46 万元，比 2017 年同期增加 768.41%；本期财务费用较上期增加，主要原因是银行借款利息增加。

6、所得税费用 0 万元，比 2017 年同期减少 100.00%；所得税费用较上期减少，主要由于经营亏损，不需缴纳企业所得税。

7、归属于公司所有者的净利润-237.42 万元，比 2017 年同期增加-16215.72%，主要原因是商品毛利率下降，处理了部分历年存货，经营费用大幅度增加。

（三）现金流量情况

1、经营活动产生的现金流量净额为 270.31 万元，比 2017 年同期流量净额增加 679.58 万元。经营

活动产生的现金流量净额增加的主要原因是由于清减库存计划，现金回笼近 300 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额为-170.92 万元，较 2017 年同期减少 90.92 万元。投资活动产生的现金流量流出额增加的原因是购入碧桂园商铺，使公司固定资产增加。

（四）上半年主要工作措施

2018 年上半年，为不断开拓市场，加快实现公司发展战略，主要工作措施为：1、优化商品架构，公司通过跟代理品牌商的合作，丰富产品的应用范围，努力打造一站式销售；2 加强产品的研发，帮助客户群体提升使用品质，打造持久的产品竞争力，目前公司相继研发出各类工业用管、水管车等一系列具有竞争力产品，丰富了我们的产品种类，从而提高销售业绩；3、加大力度发展电子商务部，由于现在市场的消费模式转移，传统的销售逐渐衰弱，为迎合市场发展需要，公司将加大力度跟京东、阿里巴巴、和淘宝等电商建立合作，并成功进驻京东华南第二物流中心，利用网络销售平台将产品销售到全国各地。通过上述总体发展思路来提高公司的持续经营能力；4、新比克斯开启互联网销售模式——新比克斯 U 订货，把单纯页面、订货页面慢慢转换成商城页面，基于 B2B 商城方式进行运营，可以选择简单的管理模式。从单级渠道的生态管理，往多级渠道的分层管理，最后达到渠道和渠道之间的商务运营；5、推动展会模式，通过展览会打破区域营销，直接把产品展示给全世界的客户，开拓全国各地市场，促成大单交易，2018 年已在上海举办；6、新比克斯在 2018 年上半年度努力开发海外市场，加大对国外新市场和新客户的开发力度，迅速拓展了美国、南非、印度、越南、巴基斯坦、爱尔兰及中国台湾市场，及时推广自主品牌新产品，丰富产品规格，提升产品的附加价值，拓宽了产品在中高端市场领域的占有率；也及时响应客户需求，改进产品颜色、工艺，生产的产品更适合国外客户的需求。

（五）其他情况

1、团队建设情况

2018 上半年，公司严格执行绩效考核机制，在不断提高人员工作效率的同时，重视团队的建设及关心员工生活，组织大量培训和文娱活动，在传统节日里关心、问候员工，主动积极改善员工的工作、生活环境，调动了员工的积极性。

2、公司安全生产情况

公司按照国家、省有关劳动安全卫生的法律法规和标准要求，结合公司具体工作情况，建立了相对完善的安管理系统，以保障职工在工作过程中的安全与健康。

公司对安全工作高度重视，首先，采取预防为主原则，在进行仓储区区域规划时重点考虑安全因素；其次，重视职工的安全培训工作，强化安全意识；再次，对从事特殊岗位（如维修人员）的员工必须经培训取得相关资格后方可上岗。

3、公司环境保护情况

公司主营范围不包括产品生产，环境保护情况良好。

三、 风险与价值

1、知识产权侵权风险

公司主营业务为风动工具类、电动工具类、手动工具类及机械小五金配件类产品的批发和贴牌（OEM）销售。其中公司贴牌的销售业务主要通过选定有竞争力的五金工具生产商，按照公司的要求和标准进行五金工具产品生产，并进行贴牌销售。公司在委托生产过程中，存在对受托生产商所生产产品知识产权控制不当而带来的知识产权侵权风险。虽然目前公司已在委托生产合同和采购合同中与受托生产商明确知识产权侵权责任，建立侵权索赔机制，以保护公司的合法权益，但仍然存在因侵权产品贴牌的销售后带来的知识产权侵权风险。我们正积极申请专利，以保护我们的知识产权。

2、土地、厂房权属瑕疵风险

公司目前所使用厂房和宿舍位于东莞市茶山镇京山村工业园，包含一栋 3 层厂房和一栋 5 层宿舍，建筑面积共 8527.8 平方米。该厂房和宿舍所属土地是由公司向东莞市茶山镇京山村村委会租赁。根据

东莞市国土资源局于 2006 年 9 月 22 日核发的东莞市（县）[2006]划拨准字第 20060095 号建设用地批准书，该地块土地性质为集体所有，土地用途为工业用途，土地产权属于东莞市茶山镇京山村民委员会所有，目前该地块尚未取得集体土地使用权证书。上述厂房和宿舍为公司自建，因报建手续存在瑕疵，且建筑物所在建设用地为租赁，公司尚无法取得房地产权证书，故存在权属瑕疵。因权属瑕疵，上述厂房存在被认定为违章建筑而导致被迫搬迁的风险，对此，公司控股股东及实际控制人曾亦华和曾慧梅承诺将承担因搬迁而造成的损失。公司周边房源供应充足，如有需要，可以在短时间内以公允的价格租得所需场地。

3、存货余额较大引发的资金占用的风险

公司存货绝对金额和占比均较大，公司因预期销量上涨和降低采购单价而大量采购存货，目的是为了降低公司成本，但同时占用了大量的资金，公司的资金流动性受到一定的影响，如果存货滞销或市场销售价格大幅下降，将导致存货的账面价值高于其可变现净值，使公司面临因存货跌价造成损失的风险。一方面，公司在采购时，首先分析公司的销售情况，采购适销对路的产品；其次，公司尽力控制存货余额，减少资金占用。

4、控股股东、实际控制人控制不当风险

公司第一大股东为曾亦华，持有公司 63.18%的股份，公司的实际控制人为曾亦华、曾慧梅夫妇，二人合计持有公司 79.35%的股份。曾亦华担任公司的董事长、总经理，曾慧梅担任公司的副董事长、财务负责人，二人对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司为降低控股股东、实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。根据公司章程及权限，对控股股东的行为进行适当限制；同时，在决策过程前，进行必要的咨询，并履行相应的程序。

5、子公司控制不当风险

报告期内公司控股子公司广东新比克斯投资管理有限公司拥有控股公司 4 家，分别是：2017 年 4 月 12 日收购东莞市益之丰五金机械有限公司现变更为东莞市新比克斯五金机电有限公司、2016 年成立的广东新比克斯智能制造有限公司和东莞市深广信息科技有限公司、以及 2015 年 11 月投资成立并在 2016 年 3 月 17 日正式投产的广东新比克斯的管业科技有限公司，公司的日常经营均由合作方决定，公司参与控股公司的重大事项的决策，尽管公司与合作方有完善了公司的内部控制及决策约定，但若合作方利用其日常经营对公司的人事、财务等进行不当经营，仍可能会对公司带来不利影响。

价值因素：

1、公司竞争优势

（1）公司专注于五金工具流通服务，为下游经销商、客户提供优质可靠的产品和完善的服务技术指导平台。公司核心业务人员十余名、服务团队四十余名，业务人员根据地域、目标客户群体等分布情况建立销售网点，通过电话、走访、产品发布会的方式与目标客户建立业务往来。公司与京东、阿里巴巴和淘宝等电商建立长期合作关系，通过网络销售平台将产品销售到全国各地，报告期内公司加入中国制造网和环球资源，把最新的产品展示在网站上，展示给世界各地客户，通过展示宣传促成外贸订单交易。

（2）公司的主要客户遍布珠三角地区，且大部分为公司诚信经营二十载积累的长期合作客户。公司的销售模式主要是立足东莞、省内布点、辐射全国，布局东南亚市场，以传统模式、开发模式、网络模式、售后服务模式相结合。

（3）成熟的业务能力、完善的客户管理体系、优质的产品服务，是公司在行业内享有良好口碑的根本所在。新比克斯品牌代表着高质量产品和服务，在同行间和下游客户中占据着重要的位置。同时，公司的服务体系在客户中间也具有良好的口碑，竞争对手难以在短期内模仿。

2、公司采取的竞争策略

（1）外贸战略 公司重点推动外贸战略，通过参加国内外展会、客户转介绍、联系国外公司驻华采

购代表处或我国驻外经商处，通过各国商会、行业协会，以及贸易杂志等方式与国外采购商进行外贸生意洽谈，另外也通过加入外贸网站来宣传公司产品，目前公司已加入中国制造网和环球资源。

（2）品牌战略 公司相比行业内主要竞争对手市场占有率较低，产品在品牌知名度较国内外知名生产商尚存在差距。目前公司的“新比克斯”品牌知名度处于行业夹缝中，即相对于大企业的知名度而言，知名度偏低；而相对于普通的小企业的知名度而言，公司所处知名度还是有优势的。因此，为了扩大市场占有率，公司将加大品牌推广力度，以提升自身的品牌知名度，与此同时，公司优化产品架构，公司通过跟代理品牌商的合作，丰富产品的应用范围，努力打造一站式销售。

（3）多层次专项服务 面对行业内的竞争形势，公司认识到为客户提供深入的服务、建立长久的合作关系的是客户维护和稳定并发展客户群的重要保障。在此方面，公司根据当今消费者多样化的需求，为客户提供从市场调研、产品研发、价格定位到品牌打造、销售分析等多层次的专项服务。

（4）优化产品性价比 公司产品主要面向五金工具经销商，公司产品丰富能够满足客户在性能、质量、外观等方面的需求。在产品售价方面，由于公司全部采用面向电子制造商批量销售的模式，公司产品相比其他同类产品价格适中，处于用户合理接受水平。

（5）新比克斯文化公司在企业文化建设方面，创造独特的企业价值观，建设创新型的企业文化，不断健全和完善科技创新环境，确保人才在科技创新中有良好创新氛围，鼓励创新、吸引和留住人才的优厚政策，创造人才自我价值实现的环境，使其有成就感、归属感，做到用激励机制留住企业发展所需的优秀人才。因此，公司建立了一系列的创新机制和保障制度。

（6）人才储备 公司已与专业技术院校签订了《人才输出校企合作协议书》。公司根据一定要求和标准，对输送的学生进行面试及相关技能和知识培训，最终择优录取，确定正式实习的人员；同时有利于吸收和培养具有新比克斯精神的优秀人才。公司已经建立新比克斯商学院，专门培养自己的专职人才。

四、 企业社会责任

广东新比克斯实业股份有限公司在创造利润、对股东承担法律责任的同时，还要承担对员工、消费者、社区和环境的责任，企业的社会责任要求企业必须超越把利润作为唯一目标的传统理念，强调要在生产过程中对人的价值的关注，强调对环境、消费者、对社会的贡献。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情

(一) 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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	300,000.00	31,286.70
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	10,000,000.00	5,000,000.00
6. 其他	0.00	0.00
	10,300,000.00	5,031,790.70

注：2018年1月-6月销售产品、商品给东莞市烨龙五金机械有限公司交易金额为31286.70元。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要	临时公告披露	临时公告编号
-----	------	------	--------	--------	--------

			决策程序	时间	
东莞市烨龙五金机械有限公司	购买原材料、燃料、动力	504.00	是	20180816	2018-042

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

广东新比克斯实业股份有限公司（以下简称“公司”）因经营发展需要，在 2018 年上半年度向公司关联方东莞市烨龙五金机械有限公司采购五金工具，合计金额人民币 504 元（不含税）。上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理的、必要的。

上述关联交易以市场公允价格为依据，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司利益的情形，不会导致公司对关联人形成依赖。

（三） 承诺事项的履行情况

2018 年 1 月 2 日，广东新比克斯实业股份有限公司发出《关于公司内部股东拟增持公司股份的提示性公告》（公告编号：2018-001），公司内部股东曾慧梅、曾好玲、李尚伟、罗家忠、黄明礼、吴楚亮、黄俊烽、古伟杰、朱新贵、张英、徐庆强、张周礼、巫云锋、谢唐武、何妹、何耀基、黎敖、吴柳正、郭雄峰计划于 2018 年 1 月 2 日至 2018 年 3 月 1 日，按照中国证券监督管理委员会和全国中小企业股份转让系统的有关规定，拟通过全国中小企业股份转让系统增持公司股份，拟个人单独增持公司股份数量不低于 1000 股，并承诺在增持计划实施期间，增持计划的参与人将按照中国证券监督管理委员会和全国中小企业股份转让系统的有关规定，不减持其所持有的本公司股份。截至 2018 年 3 月 1 日没有减持，履行了承诺。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	11,125,492	31.09%	-1,000	11,124,492	31.09%
	其中：控股股东、实际控制人	7,098,792	19.84%	20,000	7,100,792	19.84%
	董事、监事、高管	1,446,250.00	4.04%	1,445,250	1,000	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,659,088	68.91%	1,000	24,660,088	68.91%
	其中：控股股东、实际控制人	21,296,378	59.51%	0	21,296,378	59.51%
	董事、监事、高管	806,000	2.25%	156,000	650,000	1.82%
	核心员工	14,300	0.04%	0	14,300	0.04%
总股本		35,784,580	-	0	35,784,580	-
普通股股东人数		70				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曾亦华	22,610,170	0	22,610,170	63.18%	16,957,628	5,652,542
2	曾慧梅	5,785,000	2,000	5,787,000	16.17%	4,338,750	1,448,250
3	邓素英	693,500	0	693,500	1.94%	0	693,500
4	曾好玲	650,000	1,000	651,000	1.82%	650,000	1,000
5	李尚伟	533,000	1,000	534,000	1.49%	533,000	1,000
合计		30,271,670	4,000	30,275,670	84.60%	22,479,378	7,796,292
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司控股股东、实际控制人曾亦华与曾慧梅是夫妻关系，与曾好玲是姐弟关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

曾亦华先生持有公司股份 22,610,170 股，占总股本的 63.18%，为控股股东。

曾亦华先生，中国国籍，无境外永久居留权。1972 年 9 月 6 日生，高中学历。职业经历：1994 年 3 月至 2006 年 8 月，任东莞市石龙益丰工具贸易部总经理；2006 年 9 月入职怡之丰有限，现任股份公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

曾亦华持有公司股份 22,610,170 股，占总股本的 63.18%，曾慧梅持有公司股份 5,787,000 股，占总股本的 16.17%。二人为夫妻关系，构成共同共有，二人合计持有公司 79.35%的股份，为共同实际控制人。曾亦华任股份公司董事长、总经理，曾慧梅任股份公司副董事长、财务负责人，二人共同负责公司的日常经营管理，对公司决策具有重大影响。因此，曾亦华和曾慧梅为公司共同实际控制人。

实际控制人曾亦华、曾慧梅基本情况如下：

曾亦华先生，中国国籍，无境外永久居留权。1972 年 9 月 6 日生，高中学历。职业经历：1994 年 3 月至 2006 年 8 月，任东莞市石龙益丰工具贸易部总经理；2006 年 9 月入职怡之丰有限，现任股份公司董事长、总经理，任期三年。

曾慧梅女士，中国国籍，无境外永久居留权。1972 年 6 月 16 日生，高中学历。职业经历：1996 年 9 月至 2006 年 8 月，任东莞市石龙益丰工具贸易部副总经理；2006 年 9 月入职怡之丰有限，现任股份公司副董事长、财务负责人，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曾亦华	董事长兼总经理	男	1972-09-06	高中	20171031-20181030	是
曾慧梅	副董事长兼财务负责人	女	1972-06-16	高中	20171031-2018103	是
袁嘉仪	董事会秘书	女	1994-11-18	大专	20171031-2018103	是
曾好玲	董事	女	1965-05-28	高中	20171031-2018103	是
范德财	董事	男	1984-08-03	高中	20171031-2018103	是
梁梓荣	监事	男	1992-10-28	大专	20171031-2018103	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

曾亦华、曾慧梅二人为夫妻关系，合计持有公司 79.35%的股份，为共同实际控制人。曾亦华任公司董事长、总经理，曾慧梅任公司副董事长、财务负责人，二人共同负责公司的日常经营管理，对公司决策具有重大影响。因此，曾亦华和曾慧梅为公司共同实际控制人。公司董事曾好玲与公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理曾亦华是姐弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
曾亦华	董事长兼总经理	22,610,170	0	22,610,170	63.18%	0
曾慧梅	副董事长兼财务负责人	5,785,000	2,000	5,787,000	16.17%	0
袁嘉仪	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
曾好玲	董事	650,000	1,000	651,000	1.82%	0
范德财	董事	0	0	0	0.00%	0
梁梓荣	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	29,045,170.00	3,000	29,048,170.00	81.17%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
黄明礼	董事	离任	已辞职	个人原因
黄俊烽	监事	离任	已辞职	个人原因
张周礼	监事会主席	离任	已辞职	个人原因
陈夏冬	采购部主管	新任	职工代表监事	公司选举
李尚伟	董事	离任	已辞职	个人原因
曾好玲	出纳	新任	董事	公司选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 ☐不适用

曾好玲女士，1965年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。职业经历：1985年1月至1990年12月就职于广东省石龙木材厂，担任仓管员；1991年1月至1996年5月就职于东莞市高埗供销社，担任营业员；1996年6月至2017年7月就职于东莞市益之丰五金机械有限公司，担任总经理；2017年8月至今就职于广东新比克斯实业股份有限公司，担任出纳员。

陈夏冬，女，1992年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2016年2月20年毕业于四川农业大学计算机信息管理专业，大学专科学历。职业经历：2014年1月至2016年10月待业；2016年11月至今就职于广东新比克斯实业股份有限公司，担任采购部主管。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	36	14
销售人员	30	13
技术人员	26	14
财务人员	9	7
员工总计	101	48

注：因管理人员的工作量减少，合并兼职，导致行政管理人员人数减少；销售人员负责的线路合并，导致所需销售人数减少；

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	0	0
本科	5	1
专科	27	13
专科以下	69	34
员工总计	101	48

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司根据发展需要，适时优化高管结构，强化各专业职能部门建设和职能主管的配置。有计划地引进中、高层人才，同时加大基层管理人员的引进和储备，谋求企业的快速、健康发展。

公司定期对中基层管理人员主要进行企业内部培训，主要方式为在公司内部聘任富有管理知识和经验的内训讲师；针对一线作业员工主要进行安全生产教育、培训，作业规范和技能培训，以及职业道德规范教育、培训等。

公司员工的薪酬包括基本工资、岗位工资，各类津补贴及绩效考核浮动工资等项目，并依照国家有关法律法规为员工购买社保。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告**一、 审计报告**

是否审计	否
------	---

二、 财务报表**(一) 合并资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	第八节五、	3,136,337.98	1,254,969.76

	(一)		
结算备付金	-	0.00	0.00
拆出资金	-	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	第八节五、 (二)	689,720.85	251,028.56
衍生金融资产	-	0.00	0.00
应收票据及应收账款	第八节五、 (三)	5,708,756.95	5,436,766.79
预付款项	第八节五、 (四)	4,442,991.77	301,764.84
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款	-	0.00	0.00
应收分保合同准备金	-	0.00	0.00
其他应收款	第八节五、 (五)	1,955,774.68	184,994.60
买入返售金融资产	-	0.00	0.00
存货	第八节五、 (六)	20,034,548.14	24,027,286.56
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	第八节五、 (七)	952,765.83	988,712.39
流动资产合计	-	36,920,896.20	32,445,523.50
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产	-	0.00	0.00
持有至到期投资	-	0.00	0.00
长期应收款	-	0.00	0.00
长期股权投资	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	0.00	0.00
固定资产	第八节五、 (八)	4,985,102.38	3,542,158.10
在建工程	-	0.00	0.00
生产性生物资产	-	0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	-	0.00	0.00
开发支出	-	0.00	0.00
商誉	第八节五、 (九)	51,544.08	51,544.08
长期待摊费用	第八节五、 (十)	3,834,440.24	4,400,334.52
递延所得税资产	第八节五、 (十一)	72,478.79	118,221.62

其他非流动资产	-第八节五、 (十二)	3,420,627.73	2,794,488.00
非流动资产合计	-	12,364,193.22	10,906,746.32
资产总计		49,285,089.42	43,352,269.82
流动负债：			
短期借款	第八节五、 (十三)	1,500,000.00	1,500,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放	-	0.00	0.00
拆入资金	-	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	第八节五、 (十四)	7,210,018.13	4,468,751.54
预收款项	第八节五、 (十五)	1,186,220.46	118,122.12
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	第八节五、 (十六)	526,826.91	575,147.14
应交税费	第八节五、 (十七)	367,930.31	540,144.65
其他应付款		3,572,061.95	164,012.20
应付分保账款	-	0.00	0.00
保险合同准备金	-	0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	-	0.00	0.00
其他流动负债	-第八节五、 (十九)	2,401.06	0.00
流动负债合计	-	14,365,458.82	7,366,177.65
非流动负债：			
长期借款	第八节五、 (二十) -	4,900,000	3,900,000.00
应付债券	-	0.00	0.00
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	0.00	0.00
长期应付款	-	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	-	0.00	0.00
预计负债	-	0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00

递延所得税负债	-	0.00	0.00
其他非流动负债	-	0.00	3,064.80
非流动负债合计	-	4,900,000	3,903,064.80
负债合计	-	19,265,458.82	11,269,242.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节五、 （二十一）	35,784,580.00	35,784,580.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	第八节五、 （二十二）	3,401,112.86	3,401,112.86
减：库存股	第八节五、 （二十三）	790,757.12	790,757.12
其他综合收益	-	0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	第八节五、 （二十四）	87,175.49	87,175.49
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-10,043,994.87	-6,687,184.42
归属于母公司所有者权益合计		28,438,116.36	31,794,926.81
少数股东权益		1,581,514.24	288,100.56
所有者权益合计		30,019,630.60	32,083,027.37
负债和所有者权益总计		49,285,089.42	43,352,269.82

法定代表人：曾亦华

主管会计工作负责人：曾慧梅

会计机构负责人：郭绮咏

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,206,937.93	623,971.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		25,972.56	38,172.56
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	第八节十四、 （一）	3,888,214.60	5,283,626.21
预付款项	-	2,292,916.16	146,164.60
其他应收款	第八节十四、 （二） -	132,396.04	49,680.74
存货	-	16,803,708.89	17,857,244.94

持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	-	0.00	0.00
其他流动资产	-	342,645.48	207,018.54
流动资产合计	-	25,692,791.66	24,205,879.09
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	0.00	0.00
持有至到期投资	-	0.00	0.00
长期应收款	-	0.00	0.00
长期股权投资	第八节十四、 (三) -	14,760,000.00	14,660,000.00
投资性房地产	-	0.00	0.00
固定资产		2,470,423.05	759,176.03
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		2,946,109.82	3,071,240.68
递延所得税资产		72,478.79	79,508.48
其他非流动资产		1,183,498.81	2,794,488.00
非流动资产合计		21,432,510.47	21,364,413.19
资产总计		47,125,302.13	45,570,292.28
流动负债：			
短期借款		800,000	800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		3,943,768.80	2,940,028.06
预收款项		1,106,343.90	1,070.72
应付职工薪酬		291,818.92	221,541.42
应交税费		243,932.45	505,469.72
其他应付款		1,113,412.00	102,000.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		7,499,276.07	4,570,109.92
非流动负债：			
长期借款		4,900,000.00	3,900,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00

长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		4,900,000.00	3,900,000.00
负债合计		12,399,276.07	8,470,109.92
所有者权益：			
股本		35,784,580.00	35,784,580.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		3,442,630.00	3,442,630.00
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		87,175.49	87,175.49
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	第八节五、 (二十五)	-4,588,359.43	-2,214,203.13
所有者权益合计		34,726,026.06	37,100,182.36
负债和所有者权益合计		47,125,302.13	45,570,292.28

法定代表人：曾亦华

主管会计工作负责人：曾慧梅

会计机构负责人：郭绮咏

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节五、 (二十六)	17,817,512.87	13,346,007.95
其中：营业收入		17,817,512.87	13,346,007.95
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本	第八节五、 (二十六)	21,212,548.01	13,316,849.41
其中：营业成本		14,580,050.95	9,551,014.21
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00

赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	第八节五、 (二十七)	63,559.99	42,649.57
销售费用	第八节五、 (二十八)	3,329,131.72	2,006,661.01
管理费用	第八节五、 (二十九)	2,508,921.73	1,699,870.40
研发费用		586,228.34	0.00
财务费用	第八节五、 (三十)	144,625.28	16,654.22
资产减值损失		0.00	0.00
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节五、 (三十二)	-1,981.41	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	第八节五、 (三十一)	-12,480.00	-4,050.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,409,496.55	25,108.54
加：营业外收入	第八节五、 (三十三)	129,231.04	21,718.69
减：营业外支出	第八节五、 (三十四)	76,544.94	18,756.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,356,810.45	28,071.09
减：所得税费用	第八节五、 (三十五)	0.00	9,177.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,356,810.45	18,893.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-3,356,810.45	18,893.81
2.终止经营净利润		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-982,654.15	4,161.88
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,374,156.30	14,731.93
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		-3,356,810.45	18,893.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,374,156.30	14,731.93
归属于少数股东的综合收益总额		-982,654.15	4,161.88
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.07	0.0004
(二) 稀释每股收益		-0.07	0.0004

法定代表人：曾亦华

主管会计工作负责人：曾慧梅

会计机构负责人：郭绮咏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节十四、(五)	12,401,096.48	11,184,277.15
减：营业成本	第八节十四、(五)	9,569,368.98	7,869,687.49
税金及附加		48,384.35	34,684.40
销售费用		2,930,947.43	1,756,537.56
管理费用		1,582,486.21	1,481,195.69
研发费用		586,228.34	
财务费用		115,445.71	10,024.83
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
资产减值损失		0.00	0.00
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,981.41	0.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-12,480.00	-4,050.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,446,225.95	28,097.18
加：营业外收入		82,740.10	10,230.83
减：营业外支出		10,670.45	14,469.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,374,156.30	23,859.01
减：所得税费用		0.00	9,127.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,374,156.30	14,731.93
（一）持续经营净利润		-2,374,156.30	14,731.93
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		-2,374,156.30	14,731.93
七、每股收益：		-0.07	0.0004
（一）基本每股收益		-0.07	0.0004
（二）稀释每股收益		-0.07	0.0004

法定代表人：曾亦华

主管会计工作负责人：曾慧梅

会计机构负责人：郭绮咏

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,159,162.95	15,149,013.69
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00

向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	第八节五、 (三十六)	1,352,453.24	579,348.72
经营活动现金流入小计		17,511,616.19	15,728,362.41
购买商品、接受劳务支付的现金		9,953,927.68	13,866,098.89
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,402,598.31	2,480,936.51
支付的各项税费		962,901.91	538,356.49
支付其他与经营活动有关的现金	第八节五、 (三十六)	1,489,118.70	2,935,748.16
经营活动现金流出小计		14,808,546.60	19,821,140.05
经营活动产生的现金流量净额		2,703,069.59	-4,092,777.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,732.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		135,732.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,844,958.51	0.00
投资支付的现金		0.00	800,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,844,958.51	800,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1709226.51	-800,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		2,700,000.00	3,800,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		2,700,000.00	3,800,000.00
偿还债务支付的现金		1,700,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		112,474.86	148,742.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		1,812,474.86	648,742.37
筹资活动产生的现金流量净额		887,525.14	3,151,257.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		1,881,368.22	-1,741,520.01
加：期初现金及现金等价物余额		1,254,969.76	2,507,572.42
六、期末现金及现金等价物余额		3,136,337.98	766,052.41

法定代表人：曾亦华

主管会计工作负责人：曾慧梅

会计机构负责人：郭绮咏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,104,098.1	12,679,977.60
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,342,962.30	358,891.41
经营活动现金流入小计		15,447,060.40	13,038,869.01
购买商品、接受劳务支付的现金		8,885,670.25	11,567,093.87
支付给职工以及为职工支付的现金		1,991,962.88	1,700,531.76
支付的各项税费		894,009.87	445,198.70
支付其他与经营活动有关的现金		1,295,379.71	2,458,853.54
经营活动现金流出小计		13,067,022.71	16,171,677.87
经营活动产生的现金流量净额		2,380,037.69	-3,132,808.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,732.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		135,732.00	0.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,844,958.51	0.00
投资支付的现金		0.00	800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,844,958.51	800,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,709,226.51	-800,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		2,700,000.00	3,800,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		2,700,000.00	3,800,000.00
偿还债务支付的现金		1,700,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,844.20	148,742.37
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		1,787,844.20	648,742.37
筹资活动产生的现金流量净额		912,155.80	3,151,257.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		1,582,966.98	-781,551.23
加：期初现金及现金等价物余额		623,971.50	1,013,125.60
六、期末现金及现金等价物余额		2,206,938.48	231,574.37

法定代表人：曾亦华

主管会计工作负责人：曾慧梅

会计机构负责人：郭绮咏

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

二、 报表项目注释

广东新比克斯实业股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 公司的基本情况

（一）公司概况

法定代表人：曾亦华

公司营业执照注册号：914419007946259412

公司股本：人民币叁仟伍佰柒拾捌万肆仟伍佰捌拾元整

公司住所：东莞市茶山镇京山工业园

公司类型：股份有限公司

广东新比克斯实业股份有限公司（以下简称本公司）前身系东莞市怡之丰实业有限公司，由自然人曾亦华货币出资 88 万元，并经东莞市忠证会计师事务所出具《忠证会验字（2006）第 168 号》验资报告审验，于 2006 年 9 月 25 日在东莞市注册成立的有限责任公司。2014 年 9 月 13 日本公司作出股东会决定，增加注册资本人民币 18,259,900 元，由曾亦华、曾慧梅于 2014 年 9 月 15 日之前缴足，变更后的注册资本为人民币 21,139,900 元。变更后的累计注册资本人民币 21,139,900 元，实收资本人民币 21,139,900 元。此次增资事项由大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具《大信验字【2014】第 22-00002 号》验资报告。公司变更为股份有限公司后经过多次增资，公司于 2015 年 9 月 28 日召开临时股东会，以总股本 27,526,600 股为基数，以资本公积向全体股东实施每 10 股转增 3 股，共计转增 8,257,980 股，转增后公司总股本由 27,526,600 股增至 35,784,580 股。公司已办理了工商登记变更。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司是一家集电动工具、气动工具、手动工具、焊接设备及机械小五金配件销售于一体的公司。

（三）本财务报告经本公司董事会于 2018 年 8 月 16 日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

报告期内纳入合并范围的子企业

序号	级次	子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	享有的表决权	取得方式
1	2	广东新比克斯投资管理有限公司	广东东莞	广东东莞	投资	97.57%	97.57%	设立
2	2	广东新比克斯管业科技有限公司	广东东莞	广东东莞	制造	95.54%	95.54%	设立
3	2	广东新比克斯智能制造有限公司	广东东莞	广东东莞	制造	100.00%	100.00%	设立
4	3	东莞市深广信息科技有限公司	广东东莞	广东东莞	销售	100.00%	100.00%	设立

序号	级次	子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	享有的表决权	取得方式
5	3	东莞市新比克斯五金机电有限公司	广东东莞	广东东莞	销售	100.00%	100.00%	购入

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）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所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产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、投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应当编制合并财务报表。

2、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。

3、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。

4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5、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时控制时已经发生，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。

（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

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。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。

（九）金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

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。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按照成本与可变现净值孰低，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生

了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 10.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	对于单项金额小于应收款项余额10%的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合。
组合 2	本公司员工备用金及业务需要缴纳的保证金、押金
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值，与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失，计提坏账准备

（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、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动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。

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，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）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（%）
房屋建筑物	50	2.00	1.96
机器设备	5-10	2.00	9.80-19.60
运输设备	5-10	2.00	9.80-19.60
办公及其他设备	5	2.00	19.60

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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

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

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期

存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五） 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十六） 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、商誉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。

（十七） 长期待摊费用

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

（十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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，其他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。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

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

（十九） 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估

计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十） 收入

1、 销售商品

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

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。

公司五金工具类产品形成的产品收入均属于销售商品收入，且不含安装。确认收入实现的具体时点为相关产品已经发出，交付客户，并经客户验收确认后。公司在确认已完成交货的产品型号和数量后，再依据合同或订单约定的时点、单价计算得到当期实现的收入。

2、 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司提供修理服务劳务，以一次性完成服务作为完成劳务服务确认收入的时点，提供修理服务劳务周期较短，交货即为完成劳务服务。

（二十一） 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

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。分别下列情况处理：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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（二十二）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。

（二十三）租赁

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。

（二十四）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

根据财政部制定的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。报告期内存在按法律、行政法规或国家统一的会计制度要求变更的会计政策，其他无重要会计政策、会计估计的变更。

财务部于 2018 年 6 月 15 日公布了《关于修订印发 2018 年度一般企业报表格式的通知》（财会[2018]15 号）。由于企业尚未执行新金融准则和新收入准则，公司按照企业会计准则和通知附件 1 的格式要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行了相应调整。本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 重要税收优惠及批文

2016 年 12 月 9 日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定本公司为高新技术企业，证书编号为 GR201644005302，认定有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，本公司自 2016 年度起三年内享受 15%的企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金分类列示

类 别	期末余额	期初余额
现金	60835.25	33,577.52
银行存款	3,072,919.95	1,218,809.46
其他货币资金	2582.78	2,582.78
合 计	3,136,337.98	1,254,969.76

2、其他货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
存出投资款	2,582.78	2, 582.78
合计	2,582.78	2, 582.78

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	689,720.85	251,028.56
其中：权益工具投资	689,720.85	251,028.56
合计	689,720.85	251,028.56

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	6,004,083.92	100.00	310,812.42	5.18
组合 1：账龄组合	6,004,083.92	100.00	310,812.42	5.18
组合 2：不计提坏账组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	6,004,083.92	100.00	310,812.42	5.18

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄组合	5,747,579.21	100.00	310,812.42	5.41
组合 2：不计提坏账组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	5,747,579.21	100.00	310,812.42	5.41

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,925,029.21	5.00	272,714.90	5,454,297.92	5.00	272,714.90
1 至 2 年	2,074,329.13	10.00	20,558.73	205,587.34	10.00	20,558.73
2 至 3 年	4,725.58	20.00	17,538.79	87,693.95	20.00	17,538.79
合 计	6,004,083.92		310,812.42	5,747,579.21		310,812.42

②不计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
浙江省永康市众成仁和商贸有限公司	551,374.00	14.02	
东莞市利士实业投资有限公司	460,774.64	11.72	
东莞市不凡电子有限公司	309,297.25	7.86	
东莞市仪达电子商务有限公司	225,225.60	5.73	
博世电动工具(中国)有限公司	185,026.18	4.70	
合 计	1,731,697.67	44.03	

(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	3,054,885.37	83.07	298,674.84	98.98
1 至 2 年	1,175,625.90	7.66		
2 至 3 年	212,480.50	9.27	3,090.00	1.02

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	4,442,991.77	100.00	301,764.84	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
广东新比克斯实业股份有限公司	杭州泛太电气有限公司	142,000.00	1-2 年	制作模具费用，完成生产结算
合计		145,090.00		

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 (%)
博世电动工具（中国）有限公司	1,001,943.60	22.55
杭州泛太电气有限公司	142,000.00	3.2
武迪（上海）实业有限公司	135,623.17	3.05
武义博海电动工具有限公司	132,000.00	2.97
东莞证券股份有限公司	80,000.00	1.80
合 计	1,491,566.77	33.57

(五) 其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,955,869.18	100.00	189.00	0.01
组合 1：账龄组合	945.00	0.05	189.00	20.00
组合 2：备用金保证金押金组合	1,954,924.18	99.95		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,955,869.18	100.00	189.00	0.01

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	185,183.60	100.00	189.00	0.10
组合 1：账龄组合	945.00	0.51	189.00	20.00
组合 2：备用金保证金押金组合	184,238.60	99.49		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	185,183.60	100.00	189.00	0.10

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
2至3年				945.00	20.00	189.00
3至4年	945.00	20.00	189.00			
合计	945.00	20.00	189.00	945.00	20.00	189.00

②备用金保证金押金组合的其他应收款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
备用金保证金押金组合	1,954,924.18	0.00	0.00	140,465.61	0.00	0.00
合计	1,954,924.18	0.00	0.00	140,465.61	0.00	0.00

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	30,000	72,751.86
押金	1,787,580.00	86,902.69
代扣社保款	3,604.17	24,584.05
住房公积金	0.00	
商业保险	46,427.05	
员工赔偿款	945.00	945.00
合 计	1,868,556.22	185,183.60

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	30,000.00	5-6年	1.61	
商业保险	商业保险	46,427.05	6-7年	2.48	
北京宇信科技集团股份有限公司	押金	2,400.00	2-3年	0.13	
广东通莞科技股份有限公司	押金	1,200.00	1-2年	0.06	
京山村委会	押金	1,787,580.00	1-2年	95.67	
合 计		1,867,607.05		99.95	

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	1,625.38		1,625.38	1,625.38		1,625.38
库存商品	19,205,436.79		19,205,436.79	23,086,412.86		23,086,412.86
发出商品	20,416.55		20,416.55	59,877.21		59,877.21
在产品	9,402.27		9,402.27			
原材料	797,667.15		797,667.15	879,371.11		879,371.11
合 计	20,034,548.14		20,034,548.14	24,027,286.56		24,027,286.56

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税金	913,563.46	949,510.02
预缴所得税	39,202.37	39,202.37
未开业前费用归集	0.00	
合计	952,765.83	988,712.39

(八) 固定资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值		1,361,514.12	2,681,661.77	1,332,147.01	5,375,322.90
1.期初余额	0.00	1,361,514.12	2,681,661.77	1,332,147.01	5,375,322.90
2.本期增加金额	1,709,036.19			135,922.32	1,844,958.51
(1) 购置	1,709,036.19			135,922.32	1,844,958.51
3.本期减少金额		135,732.00			135,732.00
(1) 处置或报废		135,732.00			135,732.00
4.期末余额	1,709,036.19	1,225,782.12	2,681,661.77	1,468,069.33	7,084,549.41
二、累计折旧		792,996.02	514,590.69	525,578.09	1,833,164.80
1.期初余额		79,2996.02	514,590.69	525,578.09	1,833,164.80
2.本期增加金额		9,5871.39	206,450.92	37,329.44	339,651.75
(1) 计提		9,5871.39	206,450.92	37,329.44	339,651.75
3.本期减少金额		7,3369.52			73,369.52
(1) 处置或报废		7,3369.52			73,369.52
4.期末余额		81,5497.89	721,041.61	562,907.53	2,099,447.03
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值	1,709,036.19	410,284.23	1,960,620.16	905,161.80	4,985,102.38
1.期末账面价值	1,709,036.19	410,284.23	1,960,620.16	905,161.80	4,985,102.38
2.期初账面价值	0.00	568,518.10	2,167,071.08	806,568.92	3,542,158.10

(九) 商誉

项目	期初余额	本期增加额 企业合并形成的	本期减少额 处置	期末余额
东莞市新克斯五金机电有限公司	51,544.08			51,544.08
合计	51,544.08			51,544.08

(十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
修建厂房及宿舍费用	3,275,479.19		125,130.86		3,150,348.33
租赁厂房装修费用	1,124,855.33		440,763.42		684,091.91
合计	4,400,334.52		565,894.28		3,834,440.24

(十一) 递延所得税资产、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	31,756.59	208,363.77	47,396.13	289,050.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（公允价值与账面成本差异）	12,362.14	73,030.19	37,187.37	178,134.66
长期待摊费用（计税基础与会计计量差异）	28,360.06	189,067.05	33,638.12	224,254.16
存货（账面价值与计税基础差异）	0.00	0.00		
小计	72,478.79	470,461.01	118,221.62	691,439.05
递延所得税负债：	0.00	0.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（公允价值与账面成本差异）	0.00	0.00	3,064.80	12,259.20
小计	0.00	0.00	3,064.80	12,259.20

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,000,000.00	1,000,000.00
递延资产	2,420,627.33	1,794,488.00
合 计	3,420,627.33	2,794,488.00

(十三) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
银行借款	1,500,000.00	1,500,000.00
合 计	1,500,000.00	1,500,000.00

短期借款分类的说明：短期借款为广东新比克斯投资管理有限公司从中国建设银行取得的借款。

(十四) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,267,994.42	4,343,424.27
1 年以上	1,942,023.71	125,327.27
合计	7,210,018.13	4,468,751.54

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
广州市良栢信五金制品有限公司	616,826.79	尚未与供应商进行对账结算
合计	616,826.79	

应付账款金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占应付款项总额的比例 (%)
博世电动工具（中国）有限公司	933,012.17	12.94
广州市良栢信五金制品有限公司	616,826.29	8.56
浙江东森电器有限公司	244,829.85	3.40
佛山市南海成洋气动工具有限公司	201,043.10	2.78
上海特倍孚铆接工具制造有限公司	151,900.00	1.82
合计	2,147,611.41	29.50

（十五）预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,186,220.46	118,122.12
合计	1,186,220.46	118,122.12

（十六）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
一、短期薪酬	575,147.14	2,145,528.29	2,193,849.02	526,826.91
二、离职后福利-设定提存计划		229,268.24	229,268.24	
合计	575,147.14	2,374,797.03	2,423,117.26	526,826.91

一、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
1. 工资、奖金、津贴和补贴	575,147.14	2,064,712.48	2,113,032.71	526,826.91
2. 职工福利费				
3. 社会保险费		56,592.31	56,592.31	
其中：医疗保险费		38,562.50	38,562.50	
工伤保险费		10,781.08	10,781.08	
生育保险费		7,248.73	7,248.73	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4. 住房公积金		24,224.00	24,224.00	
合计	575,147.14	2,145,528.79	2,193,849.02	526,826.91

二、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
1. 基本养老保险		222,003.81	222,003.81	
2. 失业保险费		7,264.43	7,264.43	
合计		229,268.24	229,268.24	

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	269,723.54	447,411.27
城市维护建设税	9,192.53	22,698.51
个人所得税	9,689.19	22,759.47
教育费附加	9,120.54	22,698.52
其他税费	70,276.51	23,564.05
合计	367,930.31	540,144.65

(十八) 应付利息

款项性质	期末余额	期初余额
中国银行石龙支行借款利息	0.00	19,818.06
合计	0.00	19,818.06

(十九) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		
租金	1,091,412.00	62,012.20
其他费用	1,985,649.95	102,000.00
合计	3,077,061.95	164,012.20

(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	4,900,000.00	3,900,000.00	年利率 6.65%
合计	4,900,000.00	3,900,000.00	年利率 6.65%

(二十一) 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	35,784,580.00						35,784,580.00

(二十二) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	3,401,112.86	0.00	0.00	3,401,112.86
合计	3,401,112.86	0.00	0.00	3,401,112.86

(二十三) 库存股

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
库存股	790,757.12	0.00	0.00	790,757.12	
合计	790,757.12	0.00	0.00	790,757.12	

注：截止 2018 年 6 月 30 日，公司库存股 790,757.12 元，为控股子公司广东新比克斯投资管理有限公司购入公司股票 253,400 股，购入成本为 3.07 元/股，合并形成库存股。

(二十四) 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	87,175.49			87,175.49
合计	87,175.49			87,175.49

(二十五) 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	-6,687,184.42	
调整后期初未分配利润	-6,687,184.42	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,356,810.45	
减：应付普通股股利		
期末未分配利润	-10,043,994.87	

(二十六) 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	16,689,601.02	14,564,123.90	13,277,763.50	9,289,254.21
二、其他业务小计	1,127,911.85	15,927.05	68,244.45	261,760.00
合计	17,817,512.87	14,580,050.95	13,346,007.95	9,551,014.21

(二十七) 税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	实缴流转税额*5%	31,795.00	21,324.79
教育费附加	实缴流转税额*3%	19,077.00	12,794.87
地方教育费附加	实缴流转税额*2%	12,717.99	8,529.91
合计		63,589.99	42,649.57

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1065200.00	719,251.27
运输费用	23,248.43	320,058.98
水电费用	56,236.94	94,712.40
租金	73,125.00	73,125.00
折旧费用	41,566.90	53,293.06
摊销费用	32,943.96	32,943.96
广告及促销费	1,555,273.75	415,628.39
其他	481,536.74	297,647.95
合计	3,329,131.72	2,006,661.01

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	492,800.00	582,195.17
社保费	274,061.24	185,011.91
福利费	196,180.11	171,821.81
电话费	10,000.00	51,471.12
折旧费	65,097.59	56,862.54
摊销费	22,186.90	56,866.74
办公费	33,005.00	37,617.26
税金	269,072.34	54,869.37
咨询服务费	475,594.33	69,280.33
研发支出	586,228.34	0.00
其他	670,924.22	433,874.15
合计	3,095,150.07	1,699,870.40

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	117,023.77	40,183.67
减：利息收入	1,325.36	46,208.74
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	27,108.09	19,892.87
其他支出	1,818.78	2,786.42
合计	144,625.28	16,654.22

(三十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-12,480	-4,050.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-12,480	-4,050.00

(三十二) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,981.41	
处置子公司产生的投资收益		
合计	-1,981.41	

(三十三) 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	129,231.04	21,718.69	129,231.04
合计	129,231.04	21,718.69	129,231.04

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	62,362.48	9,695.50
其中：固定资产处置损失	62,362.48	9,695.50
其他	14,182.46	9,060.64
合计	76,544.94	18,756.14

(三十五) 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	0.00	7,017.77
递延所得税费用	0.00	2,159.51
合计	0.00	9,177.28

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	序号	金额
利润总额	1	-3,356,810.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	2	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3	
递延所得税费用	4	
所得税费用	5	

(三十六) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,352,453.24	579,348.72
其中：利息收入	1,325.36	79,517.18
营业外收入	129,231.04	19,658.91
收回其他往来款	130,484.84	480,172.63
支付其他与经营活动有关的现金	1,489,118.70	2,935,748.16
其中：费用类支出	1,080,737.05	1,689,618.46

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他往来款	263,756.37	1,123,450.41
财务手续费及其他	144,625.28	122,679.29

(三十七) 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	-3,356,810.45	18,893.81
加：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	266,282.23	427,163.34
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	565,894.28	80,717.67
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）	62,362.48	9,695.50
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）	12,480.00	4,050.00
财务费用（收益以“-”号填列）	144,625.28	16,654.22
投资损失（收益以“-”号填列）	1,981.41	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	45,742.83	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,064.80	
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,992,738.42	-2,733,802.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,096,684.21	-4,288,861.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,722,414.68	2,372,712.47
其他	345,107.44	
经营活动产生的现金流量净额	2,703,069.59	-4,092,777.64
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	3,136,337.98	766,052.41
减：现金的期初余额	1,254,969.76	2,507,572.42
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	1,881,368.22	-1,741,520.01

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,136,337.98	1,254,969.76
其中：库存现金	44,177.03	33,577.52
可随时用于支付的银行存款	3,072,919.95	1,218,809.46
可随时用于支付的其他货币资金	19,241.00	2,582.78
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	期末余额	期初余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	3,136,337.98	1,254,969.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、合并范围的变更

1、无收购子公司

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	
广东新比克斯投资管理有限公司	广东东莞	广东东莞	投资	97.57%		设立
广东新比克斯管业科技有限公司	广东东莞	广东东莞	制造	95.54%		设立
广东新比克斯智能制造有限公司	广东东莞	广东东莞	制造	100.00%		设立
东莞市深广信息科技有限公司	广东东莞	广东东莞	销售	100.00%		设立
东莞市新比克斯五金机电有限公司	广东东莞	广东东莞	销售	100.00%		购入

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	广东新比克斯投资管理有限公司	2.43%	-5,756.96		203,176.00

3、重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东新比克斯投资管理有限公司	2,628,243.07	10,343,666.07	12,971,909.14	717,988.93	0.00	717,988.93

续：

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东新比克斯投资管理有限公司	2,636,756.55	10,484,864.63	13,121,621.18	717,995.88	0.00	717,995.88

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东新比克斯投资管理有限公司	203,889.67	-277,577.09	-277,577.09	183,289.67	97,799.74	-332,772.46	-332,772.46	-518,487.81

八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险，所以无需担保物。

截止至 2018 年 6 月 30 日，本公司的前五名客户的应收款占本公司应收款项总额 37.87%，本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

截止至 2018 年 6 月 30 日，本公司货币资金余额是 3,136,337.98 元，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产余额是 689,720.85 元，本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

截止至 2018 年 6 月 30 日，本公司金融工具按剩余到期日分类，列示如下：

项目	期末余额
----	------

	账面余额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
金融资产：					
货币资金	3,136,337.98	3,136,337.98			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	689,720.85		689,720.85		
应收账款	6,004,083.92	3,925,029.21	2,074,329.13	4,725.58	
其他应收款	1,868,556.22	1,837,611.22			30,945.00
预付账款	4,442,991.77	3,054,885.37	1,175,625.90	212,480.50	
其他流动资产	952,765.83	913,563.46	39,202.37		
小计	17,094,456.57	12,867,427.24	3,978,878.25	217,206.08	30,945.00
金融负债：					
应付账款	7,210,018.13	5,267,994.42	1,942,023.71		
预收账款	1,186,220.46	1,186,220.46			
其他应付款	3,077,061.95	3,077,061.95			
小计	11,473,300.54	9,531,276.83	1,942,023.71		

续

项目	期初余额				
	账面余额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
金融资产：					
货币资金	766,052.41	766,052.41			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,508,222.69	1,508,222.69			
应收账款	5,530,333.72	4,907,076.44	623,257.28		
其他应收款	133,278.01	13,898.01	119,380.00		
其他流动资产	2,975,262.37	2,829,872.37	142,300.00	3,090.00	
小计	1,370,462.58	1,370,462.58			
金融负债：	12,283,611.78	11,395,584.50	884,937.28	3090.00	
应付账款					
预收账款	6,028,186.32	5,889,537.32	138,649.00		
其他应付款	267,842.85	267,842.85			
小计	142,920.50	142,920.50			
	6,438,949.67	6,300,300.67	138,649.00		

九、公允价值

1、按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	689,720.85			689,720.85
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	689,720.85			689,720.85
持续以公允价值计量的资产总额	689,720.85			689,720.85

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

采用资产负债表日市场交易价格作为公允价值

十、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

本公司最终控制方为自然人股东曾亦华、曾慧梅。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、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
东莞市烨龙五金机械有限公司	股东胞兄投资设立
东莞市新龙基业市场服务管理有限公司	股东曾亦华参股投资

（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（%）
采购商品、接受劳务：							
东莞市烨龙五金机械有限公司	采购商品	五金工具	市场价	504.00	0.01	962.33	0.01
合计				504.00		962.33	
销售商品、提供劳务：							
东莞市烨龙五金机械有限公司	销售商品	五金工具	市场价	31,286.70	1.44	116,539.00	0.78
合 计				31,286.70	1.45	116,807.00	0.79

2、关联方担保情况

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
曾亦华	广东新比克斯实业股份有限公司	500 万元	2016 年 12 月 2 日	2019 年 12 月 1 日	否
曾慧梅	广东新比克斯实业股份有限公司	500 万元	2016 年 12 月 2 日	2019 年 12 月 1 日	否

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	262,000.00	212,057.50

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东莞市烨龙五金机械有限公司	17,712.55	0.00	4,475.14	223.76
合计		17,712.55	0.00	4,510.14	227.26

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	东莞市烨龙五金机械有限公司	0.00	53,939.50
合计		0.00	53,939.50

十一、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、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	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	4,183,541.57	100.00	232,150.40	5.55
组合 1：账龄组合	4,183,541.57	100.00	232,150.40	5.55
组合 2：关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	4,183,541.57	100.00	232,150.40	5.55

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	5,515,776.61	100.00	232,150.40	4.21
组合 1：账龄组合	4,254,996.59	77.14	232,150.40	5.46
组合 2：关联方组合	1,260,780.02	22.86		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,515,776.61	100.00	232,150.40	4.21

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	2,865,065.48	5.00	143,253.27	4,042,373.01	5.00	202,118.65
1 至 2 年	989,527.96	10.00	98,952.80	124,929.63	10.00	12,492.96
2 至 3 年	47,275.58	20.00	9,455.12	87,693.95	20.00	17,538.79
合计	3,901,869.02		251,661.19	4,254,996.59		232,150.40

②关联方组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
关联方组合	17,712.55	0.00	0.00			
合计	17,712.55	0.00	0.00			

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
浙江省永康市众成仁和商贸有限公司	551,374.00	14.02	
东莞市利士实业投资有限公司	460,774.64	11.72	
东莞市不凡电子有限公司	309,297.25	7.86	
东莞市仪达电子商务有限公司	225,225.60	5.73	

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
博世电动工具(中国)有限公司	185,026.18	4.70	
合 计	1,731,697.67	44.03	

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	132,490.54	100.00	189.00	0.14
组合 1：账龄组合	945.00	10.00	189.00	20.00
组合 2：备用金保证金押金组合	131,545.54	90.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	132,490.54	100.00	189.00	0.14

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	49,869.74	100.00	189.00	0.38
组合 1：账龄组合	945.00	1.89	189.00	20.00
组合 2：备用金保证金押金组合	48,924.74	98.11		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	49,869.74	100.00	189.00	0.38

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
2 至 3 年				945.00	20.00	189.00
3 至 4 年	945.00	20.00	189.00			
合 计	945.00	20.00	189.00	945.00	20.00	189.00

②备用金保证金押金组合的其他应收款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
		(%)			(%)	
备用金保证金押金组合	44,232.58		0.00	51,885.07		0.00
合计	44,232.58		0.00	51,885.07		0.00

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金		35,400.00
押金	37,100.00	4,658.41
代扣代缴款		9,811.33
住房公积金		
商业保险	7,132.58	
员工赔偿款	945.00	
合计	45,177.58	49,869.74

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人 名称	款项 性质	期末余 额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账 准备 余额
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	30,000.00	3年以上	66.40	
商业保险	商业保险	11,077.58	1年内	24.52	
北京宇信科技集团股份有限公司	押金	2,400.00	1年内	5.31	
广东通莞科技股份有限公司	押金	1,200.00	1年内	2.66	
东莞市金峰信息咨询有限公司	押金	500.00	1年内	1.11	
合 计		45,177.58		100.00	

(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	14,760,000.00		14,760,000.00	14,660,000.00		14,660,000.00
对联营、合营企业投资	0.00		0.00	0.00		0.00
合计	14,760,000.00		14,760,000.00	14,660,000.00		14,660,000.00

(四) 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
广东新比克斯投资管理 有限公司	14,660,000.00	100,000.00		14,760,000.00		
合计	14,660,000.00	100,000.00		14,760,000.00		

(五) 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	11,273,184.63	9,553,441.93	11,116,032.70	7,608,927.49

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
批发业	11,273,184.63	9,553,441.93	11,116,032.70	7,608,927.49
二、其他业务小计	1,127,911.85	15,927.05	68,244.45	261,760.00
维修业务	36,499.85	15,927.05	68,244.45	261,760.00
租金收入	1,091,412.00			
合计	12401096.48	9,569,368.98	11,184,277.15	7,869,687.49

十五、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. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-144,614.41	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	52,686.10	
4. 归属于少数股东的非经常性损益净额	-74.35	
5. 所得税影响额	3,795.35	
合计	34,503.69	

（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		稀释每股收益	
	本年度	上年度	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	-7.76%	0.05	0.00	0.0004	0.00	0.0004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.12%	0.05	-0.07	0.0004	-0.07	0.0004

广东新比克斯实业股份有限公司

二〇一八年八月十六日