



光 晟 物 联

NEEQ:833524

广东光晟物联股份有限公司

(Guangdong Guangsheng Internet of Things Co.,Ltd.)



半年度报告

2018

公司半年度大事记



1、公司于 2018 年 5 月 11 日收到由广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(以下简称“证书”),证书编号:GR201744002457,发证日期为 2017 年 11 月 9 日,有效期三年。

事件引自:《广东顺德光晟电器股份有限公司关于取得高新技术企业证书的公告》(公告编号:2018-027)。



2、2018 年 5 月公司在深圳出资设立全资子公司——深圳多智云技术有限公司,经营范围:智能家居、人工智能、物联网系统、计算机软件、信息系统软件的技术研发、技术服务、软件的销售;供应链管理;物流方案设计;电子、通信与自动控制技术开发。该全资子公司为公司现有的业务提供技术保障。

事件引自:《广东顺德光晟电器股份有限公司关于对外投资的公告》(公告编号:2018-028)



3、自 2018 年 6 月 1 日起,公司全称由“广东顺德光晟电器股份有限公司”变更为“广东光晟物联股份有限公司”,证券简称由“光晟电器”变更为“光晟物联”。

事件引自:《广东顺德光晟电器股份有限公司关于变更公司名称及简称的公告》(公告编号:2018-029)。

目 录

公司半年度大事记	2
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	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
光晟物联、本公司、公司	指	广东光晟物联股份有限公司
本报告	指	广东光晟物联股份有限公司 2018 年半年度报告
报告期	指	2018 年 1 月 1 日到 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日到 2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
晟腾电器	指	广东顺德晟腾电器有限公司
光晟共享	指	广东光晟共享科技有限公司
多对多共享平台、多对多、多对多平台	指	多对多智慧生活共享平台，由公司开发运营的互联网家庭应用服务平台。
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	广东光晟物联股份有限公司章程
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总裁、董事会秘书、财务负责人的统称

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。

公司负责人岑自健、主管会计工作负责人岑自健及会计机构负责人（会计主管人员）刘忠妹保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东光晟物联股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Guangsheng Internet of Things Co.,Ltd.
证券简称	光晟物联
证券代码	833524
法定代表人	岑自健
办公地址	佛山市顺德区容桂高新区科苑三路6号旭日科技园工商中心E幢东座5-6楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴上清
是否通过董秘资格考试	是
电话	0757-29382378
传真	0757-22360490
电子邮箱	609746146@qq.com
公司网址	http://www.gswlhf.com/
联系地址及邮政编码	佛山市顺德区容桂高新区科苑三路6号旭日科技园工商中心E幢东座5-6楼 528305
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012年12月21日
挂牌时间	2015年9月23日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C385 家用电力器具制造业-C3854 家用厨房电器具制造
主要产品与服务项目	热水器专利技术授权服务、热水器整机及配件销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	26,910,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	岑自健
实际控制人及其一致行动人	岑自健、刘运柳

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	91440606059922085K	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	佛山市顺德区大良街道办事处新滘社区居民委员会拓展路 38 号	否
注册资本（元）	26,910,000	否

五、 中介机构

主办券商	华创证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市中华北路 216 号华创大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

报告期内，公司倾力筹建“多对多智慧生活共享平台”项目，平台旨在通过多屏互动、多网互通、多品互联，提供全场景、一体化家庭智慧生活解决方案。在智能场景物联、健康服务、家务服务，以及社区智慧服务全方位切入，特别关注老人心情、健康和安​​全，孩子的成长与学习，以有温度、有情感、有情怀的方式连接人与人，人和物，物与物，让家更有趣。在目前阶段，多对多平台主要提供“一个系统，两个载体，三个解决方案”。一个系统指的是智慧生活整合系统；两个载体分别是多多智慧语音管家及所有带智能屏产品；三个解决方案是精准营销解决方案、精准服务解决方案及社区党建解决方案。

多对多平台的建立和运营，是公司进入物联网、大数据领域的关键一步，平台以智慧生活整合系统、多多机器人和带屏的智能产品为载体，发展家庭用户、通过大数据的分析与整合，实现精准服务和精准营销。平台拥有智能产品销售差价、平台使用费收入、以及交易佣金等多纬度的盈利模式，此项目将为公司带来良好的收益，对公司长远发展有积极作用。

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	5,692,158.94	1,178,021.81	383.20%
毛利率	-2.75%	7.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,917,265.54	-3,214,863.35	-146.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,236,903.83	-3,215,163.40	-156.19%
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）	-21.12%	-13.74%	-
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）	-21.97%	-13.74%	-
基本每股收益	-0.29	-0.14	107.14%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	39,525,506.41	44,449,405.34	-11.08%
负债总计	5,989,481.04	2,996,114.43	99.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,536,025.37	41,453,290.91	-19.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.54	-19.10%
资产负债率（母公司）	11.96%	6.73%	-
资产负债率（合并）	15.15%	6.74%	-
流动比率	5.11	13.18	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-10,500,398.22	-4,096,883.75	-156.30%
应收账款周转率	10.94	5.43	-
存货周转率	0.93	0.22	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-11.08%	96.07%	-

营业收入增长率	383.20%	-9.61%	-
净利润增长率	-146.27%	-61.62%	-

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	26,910,000	26,910,000	0.00%
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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-
应收账款	260,597.57	-	45,840.59	-
应收票据及应收账款	-	260,597.57	-	45,840.59
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	1,515,350.18	1,515,350.18	1,941,544.31	1,941,544.31
固定资产	1,923,684.08	1,923,684.08	882,145.44	882,145.44
固定资产清理	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	1,663,094.31	-	1,107,875.31	-
应付票据及应付账款	-	1,663,094.31	-	1,107,875.31
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	665,000.38	665,000.38	219,303.31	219,303.31
管理费用	2,629,347.41	2,337,075.36	1,498,454.89	1,322,311.84
研发费用	-	292,272.05	-	176,143.05

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

1、本公司是处于电气机械和器材制造业（C38）的家电产品及其服务提供商，截至报告期末，拥有水加热技术的专利授权合计 237 项（其中发明专利 8 项，实用新型专利 229 项），为热水器生产厂家提供专利授权、热水器配件销售服务、为公司客户提供光波加热的电热水器、太阳能热水器、空气能热水器、中央热水器等热水器整机产品。公司通过代理商方式开拓业务，报告期内，公司主要收入来源为热水器的整机及配件销售收入。

2、公司的商业模式主要分为专利运营模式和产品运营模式，产品运营与专利运营相辅相成，专利运营可提供公司及产品市场知名度，扩大公司产品运营的经营成果，产品运营的成功可提高公司经营实力，并强化技术研发的市场导向，为专利运营奠定经济和市场基础。

（一）专利运营模式

凭借多年的技术积累、科学的研发策略、合理有效的研发组织机构和研发管理流程等研发制度体系，公司先后研发出光波加热、中低承压内胆、储水快热式等一系列技术创新成果，部分成果已通过产品的形式最终得以体现。同时，对于此过程中形成的创新性技术，公司已将其申请为相应的专利，截至报告期末，公司已取得专利 237 项，其中发明专利 8 项，实用新型专利 229 项。公司拥有热水器行业的多项先进技术，且均已申请相应的专利。通过与热水器生产厂商签订专利授权许可协议和专利配件销售，实现专利盈利，确保公司的可持续发展。

（二）产品运营模式

通过核心技术在公司产品上的应用，逐步开发出以光波热水器、储水快热式热水器、中低承压热水器为核心，覆盖电热水器、太阳能热水器、空气能热水器、中央热水器等行业的一系列产品。

1、采购模式

公司的采购主要是委外加工服务，即公司不直接组织生产，在公司收到客户订单后，选择有生产能力的厂家合作，将订单委托其加工，经过验收后，公司收回入库或直接发货给客户。

2、销售模式

1) 面对国际国内品牌商的销售

面对国际国内品牌商的业务模式主要是 OEM/ODM，与国内外家电品牌商、零售商进行合作，进行电热水器的设计、研发、委托生产，并最终直接销售给品牌商。

2) 面对国内市场的销售

面对国内市场，主要通过代理商、网上直销等方式采用自主品牌“光晟”和“爱的诗”进行销售，提升品牌销售额及市场占有率。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生变化。

3、报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、公司财务状况

报告期末，公司总资产 39,525,506.41 元，较上年末减少 11.08%；负债总额 5,989,481.04 元，较上年末增长 99.91%，资产负债率为 15.15%，负债总额增长比例较大，主要原因系 1) 报告期主营业务收入增加，采购增加导致的应付货款同比增长较大；2) 报告期内职工数量增加，应付职工薪酬同比增长较大。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 5,692,158.94 元，较上年同期增长 383.20%，主要原因系公司增加专业的销售团队，为公司整机产品带来多维度的销售渠道，实现营业收入大幅度增长。公司营业成本 5,848,744.82 元，毛利率为-2.75%，主要原为：一为报告期内销售的部分库存商品售价低于成本价出售；二为光波发热管配件处于前期市场开发中，为顺应市场需求不得不低价售出。

报告期内，公司净利润为-7,917,265.54 元，较去年同期，增加亏损 4,702,402.19 元。主要原因系 1) 增加销售人员，导致销售费用同比增长 128.89%；2) 公司启动多对多平台项目，增加管理人员、办公场地等，导致管理费用同比增长 132.89%。

3、公司现金流情况

报告期内，经营活动产生的现金流净额-10,500,398.22 元，较去年同期的-4,096,883.75 元，负增长 156.30%，主要原因系 1) 报告期内，为取得主营业务收入的增加，扩大了销售团队，销售人员工资同比大幅增加；2) 报告期内，因筹建“多对多智慧生活共享平台”项目，增加办公场地，增加平台招商团队人员、平台技术团队人员致管理费用同比增加 3,105,653.12 元；3) 报告期内，为搭建多对多平台供应链服务，扩大了产品品类，比如 TCL 电视机、奥克斯空调、美的冰箱等电器产品致采购现金流出净额增加；

报告期内，投资活动产生的现金流量净额-3,240,753.52 元，主要原因系增加构建固定资产的支出、以及对外投资支出所致。

三、 风险与价值

一、实际控制人不当控制的风险

截至 2018 年 6 月 30 日,公司控股股东、实际控制人岑自健及其一致行动人刘运柳先生合计持有公司 65.08% 的股份,通过行使其股东或董事长权利,能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施予重大影响。若岑自健、刘运柳利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能损害公司和少数权益股东的利益。

应对措施: 公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等的规定履行公司重大生产经营决策、投资决策及重要财务决策程序。同时监事会对公司实际控制人利用管理关系损害股东利益情况进行有效监督。同时,报告期内,公司定向增发股票,引入合格投资者,丰富公司股权结构,提高股权分散度。

二、核心技术人员流失及技术泄密的风险

公司属于技术型企业,拥有稳定、高素质的科研人才团队是保持技术优势的重要保障。一旦由此发生核心人员离职或不能持续吸引有价值的人才,而公司又不能安排适当人员接替或及时补充,将会对公司经营造成一定的影响。同时公司的产品及配件由公司委托外协加工单位加工生产,存在技术泄密风险。

应对措施: 公司与核心技术人员已签订了《保密协议》,通过核心技术骨干持股、加强企业文化建设、完善用人机制等措施,不断增强企业凝聚力,吸引和稳定核心技术人员。同时与外协加工单位签订《技术保密协议》,通过合同约束技术外协风险。报告期内公司未出现核心技术人员流失及技术泄密的风险。

三、未来发展存在不确定的风险

公司成立时间较短,虽然在技术研发上取得了突破性发展,但截止报告期内仍处于亏损状态。公司目前规模较小,而且热水器产品的业务处于开展当中,公司相比行业内主要竞争对手尚无明显的业务规模优势,抗市场风险能力较弱,规模限制可能会导致未来的发展存在不确定性。

应对措施: 公司关注行业变化,制定科学的发展规划和采取切实可行的经营策略,确保公司稳步成长。

四、经营业绩持续亏损的风险

公司自挂牌以来,核心技术产品尚未打开市场,前期研发投入、推广、以及管理费用较大,导致公

司亏损。报告期内，公司因筹建多对多平台，增加了办公场地，同时也增加了平台招商团队、平台技术团队，以上导致公司费用大幅度增加，而平台筹建初期，尚未能为公司带来收入，故 2018 年公司亏损扩大。公司未来的经营业绩存在持续亏损的风险。

应对措施：公司一方面将加大市场拓展力度，为核心技术产品开发多渠道客户资源，为完善市场布局。另一方面，通过优化管理结构，节约运营成本，稳定各项支出，降低持续亏损的风险。同时，公司计划下半年完成正在进行的股票发行，增加公司股本金额，募集资金为公司发展提供支持。再者，多对多正快速推进，截止本公告出具之日，平台已完成多方重要合作伙伴的战略合作协议的签署，预计在未来几年内能为公司带来良好的现金流，尽快扭转亏损状态。

四、 企业社会责任

- 1、公司依法缴纳残疾人就业保障金；
- 2、公司依法履行全体职工劳动合同之责任与义务；
- 3、公司按约定履行合同义务，报告期内，未出现债权人、供应商等重大纠纷情况。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（一）
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（三）
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 股权激励计划在报告期的具体实施情况

公司经第一届董事会第十二次会议、2017年第三次临时股东大会审议通过《股权激励计划（草案）》，因本次股权激励计划尚处于等待期，报告期内未涉及股权激励的实施。

（二） 承诺事项的履行情况

挂牌前，公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高管均出具《避免同业竞争承诺函》、《规范关联交易承诺函》、《关于避免资金占用的承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

(三) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途（请列 示具体用途）
2017年11月22日	-	8.80	3,390,000	29,832,000.00	用于子公司的实缴出 资、以及多对多平台。

注：公司于2018年4月11日召开第二届董事会第三次会议、2018年4月27日召开2018年第二次临时股东大会审议通过《关于修改发行方案的议案》，针对本次发行方案的募集资金用途做了修改，计划将募集资金的5,000,000.00元用于子公司的实缴出资，24,832,000.00元用于建立多对多平台。本次股票发行尚未完成发行。

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	12,189,000	45.30%	-33,000	12,156,000	45.17%
	其中：控股股东、实际控制人	4,377,500	16.27%	3,000	4,380,500	16.28%
	董事、监事、高管	545,000	2.03%	-33,000	512,000	1.90%
	核心员工	264,000	0.98%	-30,000	234,000	0.87%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,721,000	54.70%	33,000	14,754,000	54.83%
	其中：控股股东、实际控制人	13,132,500	48.80%	-	13,132,500	48.80%
	董事、监事、高管	1,503,000	5.59%	33,000	1,536,000	5.71%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		26,910,000	-	0	26,910,000	-
普通股股东人数		25				

(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	岑自健	11,510,000	3,000	11,513,000	42.78%	8,632,500	2,880,500
2	刘运柳	6,000,000	0	6,000,000	22.30%	4,500,000	1,500,000
3	蓝学洲	1,992,000	0	1,992,000	7.40%	1,494,000	498,000
4	李向英	1,390,000	0	1,390,000	5.17%	0	1,390,000
5	邱茂期	1,380,000	0	1,380,000	5.13%	0	1,380,000
合计		22,272,000	3,000	22,275,000	82.78%	14,626,500	7,648,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五名间除岑自健、刘运柳为一致行动人，其他股东间均无关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

（一） 控股股东情况

截至报告期末，公司股东岑自健持有公司 42.78% 股份，根据《公司法》。“第 217 条：本法下列用语的含义：（二）控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东”之规定，股东岑自健持有股份比例虽然不足 50%，但其仍然为公司第一大股东、且在公司任董事长，依持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会、乃至董事会的表决产生重大影响，因此，公司控股股东为岑自健。

岑自健，男，中国国籍，1966 年出生，无境外居留权，美国普莱斯顿大学管理学博士。2004 年 1 月至 2007 年 12 月任广州天俊实业投资有限公司总经理；2008 年 1 月至 2011 年 8 月任广东同镒投资管理有限公司监事；2011 年 8 月至 2013 年 9 月任佛山市顺德区蜜蜂会创业文化有限公司执行董事；2012 年 11 月至 2015 年 1 月任光晟有限董事、总经理，2015 年 2 月至 2017 年 8 月任公司董事、总经理；2017 年 8 月起任公司董事长，任期三年。

报告期内，控股股东无变化。

（二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为岑自健和刘运柳，合计持有公司 65.08% 的股份（截至 2018 年 6 月 30 日）岑自健先生基本情况详见本节“（一）控股股东情况”

刘运柳，男，中国国籍，高级经济师，1937 年出生，无境外居留权。1956 年 8 月至 1994 年 6 月历任南昌飞机公司生产处员工、计划处处长、对外协作部部长；1994 年 8 月至 1999 年 12 月任顺德大良工业办公室开发办员工；2000 年 2 月至 2006 年 6 月任深圳瑞兆公司副总经理；2010 年 1 月至 2012 年 12 月任佛山市顺德区荣达电器科技有限公司总工程师；2012 年 12 月至 2015 年 1 月任光晟有限董事长，2015 年 2 月起至 2017 年 8 月担任公司董事长；2017 年 8 月起任公司副董事长，任期三年。

报告期内，实际控制人无变化。

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
岑自健	董事长	男	1966年5月3日	博士	2018年2月至2021年2月	是
刘运柳	副董事长	男	1937年11月16日	大专	2018年2月至2021年2月	是
赖正福	董事、总裁	男	1977年6月9日	本科	2018年2月至2021年2月	是
蓝学洲	董事	男	1971年4月11日	中学	2018年2月至2021年2月	否
彭国题	董事	男	1981年9月15日	硕士	2018年2月至2021年2月	是
郑卿凤	董事	女	1964年1月11日	硕士	2018年2月至2021年2月	否
邱文胜	董事	男	1969年5月29日	硕士	2018年2月至2021年2月	否
刘忠妹	财务负责人	女	1986年10月3日	大专	2018年2月至2021年2月	是
吴上清	董事会秘书	女	1988年11月15日	本科	2018年2月至2021年2月	是
赵静	监事会主席	女	1968年1月22日	硕士	2017年8月至2018年2月	是
麦修源	监事	男	1990年3月1日	硕士	2018年2月至2021年2月	否
岑瑜欣	监事	女	1990年9月1日	本科	2018年2月至2021年2月	否
彭家锐	监事	男	1988年5月29日	大专	2018年2月至2021年2月	是
周保宇	监事	男	1955年6月27日	本科	2018年2月至2021年2月	否
杨明来	监事	男	1955年3月17日	硕士	2018年2月至2021年2月	否
董事会人数:						7
监事会人数:						6
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:

公司监事岑瑜欣是公司董事长岑自健哥哥的女儿，公司监事麦修源是公司董事长岑自健妻子姐姐的儿子。除此之外，公司的董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关

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
岑自健	董事长	11,510,000	3,000	11,513,000	42.78%	-
刘运柳	副董事长	6,000,000	-	6,000,000	22.30%	-
赖正福	董事、总裁	-	-	-	-	-
蓝学洲	董事	1,992,000	-	1,992,000	7.40%	-
彭国题	董事	-	-	-	-	-
郑卿凤	董事	-	-	-	-	-
邱文胜	董事	-	-	-	-	-
刘忠妹	财务负责人	12,000	-	12,000	0.04%	-
吴上清	董事会秘书	-	-	-	-	-
赵静	监事会主席	-	-	-	-	-
麦修源	监事	-	-	-	-	-
岑瑜欣	监事	-	-	-	-	-
彭家锐	监事	44,000	-	44,000	0.16%	-
周保宇	监事	-	-	-	-	-
杨明来	监事	-	-	-	-	-
合计	-	19,558,000	3,000	19,561,000	72.68%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	5	12
管理人员	16	20
财务人员	4	5
销售人员	12	46

产品质量监督人员	8	9
生产人员	25	24
人事行政人员	9	11
员工总计	79	127

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	11	25
专科	21	49
专科以下	43	49
员工总计	79	127

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策：依据《中华人民共和国劳动法》与每位员工签订《劳动合同书》。根据企业自身情况完整完善的薪酬体系及考核体系，并建立了员工薪酬等级体系。在企业效益增长的前提下，保证员工收入水平的稳定增长。同时公司结合各部门特点制定相应的绩效考核制度，培养和激励员工获得工作的优越感和成就感。

2、教育与培训计划：公司重视人才开发和培训，坚持把培训学习作为企业和员工的共同责任，公司为员工提供内部培训和外部培训的机会，运用多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工的培训工作。包括新员工的入职培训，在职员工的岗位业务培训，管理人员的领导力培训，新知识新领域的培训等，让员工的自身素质和专业知识都有了很大提高。

3、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：无

（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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
刘成	晟腾公司总经理	144,000
王丙辉	产研中心总经理	36,000
周珏	晟腾公司出纳	45,000
彭家锐	技术中心项目经理	44,000
陈先兵	产品营销中心营销副总监	9,000
彭欣	总裁办助理	-
吴锦荣	产品营销中心总经理	-
廖小锋	产品营销中心副总经理兼品牌营销部总监	-
刁伟国	战略发展中心副主任	-
秦波	战略发展中心副主任	-
董镛	总裁办主任与多对多智慧社区地产项目运营中心总经理	-
刘婷婷	总裁办主任兼人资行政总监	-

黄红少	人资行政经理	-
王军	采销中心总经理	-
高容芬	仓储部部长	-
林敏轩	生产部部长	-
郑志明	行政专员	-
张朝萍	采销中心助理	-
郑雯玉	采销中心助理	-

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：

1、核心员工认定情况：2018年3月28日，公司召开第二届董事会第二次次会议，2018年4月3日，召开第二届监事会第三次会议，2018年4月18日，召开2017年年度股东大会审议通过《关于认定公司核心员工》的议案，涉及人员：刁伟国、秦波、董镭、刘婷婷、黄红少、王军、高容芬、林敏轩、郑志明、张朝萍、郑雯玉，共计 11人。

2、核心员工的变动情况：报告期内，新增核心员工11人，核心员工的认定程序符合相关规定；减少核心员工1人，涉及人员：谢春扬，以上变动属于公司正常人员变动，对公司的经营无重大影响。

3、公司对核心员工变动应对的措施：一是完善中高层人才需求定位，与公司发展战略匹配，增强招聘成功率、稳定率；二是完善薪酬福利体系，完善建立基本薪酬、津贴、绩效奖金、福利及股权激励等方面适合公司发展的体系，吸引及留住人才；三是坚持搞好核心员工的储备工作，形成阶梯培养，与核心员工签订竞业禁止协议，消除核心员工变动给公司带来的影响。

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	五（一）1	20,101,938.62	33,479,690.06
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五（一）2	724,934.76	260,597.57
预付款项	五（一）3	2,120,350.08	1,110,610.76
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五（一）4	1,820,888.43	1,515,350.18
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（一）5	4,820,515.92	2,448,181.77
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（一）6	1,030,425.90	665,731.08
流动资产合计	-	30,619,053.71	39,480,161.42
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五（一）7	1,272,151.00	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（一）8	2,379,053.53	1,923,684.08
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

油气资产	-	-	-
无形资产	五（一）9	1,854,786.44	1,777,034.97
开发支出	五（一）10	382,122.64	190,518.87
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（一）11	1,591,270.01	-
递延所得税资产	五（一）12	-	-
其他非流动资产	五（一）13	1,427,069.08	1,078,006.00
非流动资产合计	-	8,906,452.70	4,969,243.92
资产总计	-	39,525,506.41	44,449,405.34
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五（一）14	2,646,271.39	1,663,094.31
预收款项	五（一）15	1,188,879.86	344,386.50
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（一）16	1,038,840.95	323,536.52
应交税费	五（一）17	453.50	96.72
其他应付款	五（一）18	1,115,035.34	665,000.38
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	5,989,481.04	2,996,114.43
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-

非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	5,989,481.04	2,996,114.43
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）19	26,910,000.00	26,910,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（一）20	35,207,444.50	35,207,444.50
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（一）21	-28,581,419.13	-20,664,153.59
归属于母公司所有者权益合计	-	33,536,025.37	41,453,290.91
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	33,536,025.37	41,453,290.91
负债和所有者权益总计	-	39,525,506.41	44,449,405.34

法定代表人：岑自健 主管会计工作负责人：岑自健 会计机构负责人：刘忠妹

（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	-	19,770,928.01	33,190,342.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	十三（一）1	724,896.76	260,597.57
预付款项	-	1,457,126.08	1,083,100.76
其他应收款	十三（一）2	2,254,825.59	1,844,045.18
存货	-	4,269,136.37	2,441,551.77
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	1,021,104.97	665,731.08
流动资产合计	-	29,498,017.78	39,485,368.81
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	1,272,151.00	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-

固定资产	-	2,348,915.54	1,916,325.76
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	1,854,786.44	1,777,034.97
开发支出	-	382,122.64	190,518.87
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,591,270.01	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	1,427,069.08	1,078,006.00
非流动资产合计	-	8,876,314.71	4,961,885.60
资产总计	-	38,374,332.49	44,447,254.41
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	2,137,381.61	1,659,164.31
预收款项	-	469,592.86	344,386.50
应付职工薪酬	-	888,593.93	323,536.52
应交税费	-	158.20	96.72
其他应付款	-	1,092,525.34	664,990.38
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	4,588,251.94	2,992,174.43
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	4,588,251.94	2,992,174.43
所有者权益：			
股本	-	26,910,000.00	26,910,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
资本公积	-	35,207,444.50	35,207,444.50
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-28,331,363.95	-20,662,364.52
所有者权益合计	-	33,786,080.55	41,455,079.98
负债和所有者权益合计	-	38,374,332.49	44,447,254.41

法定代表人：岑自健

主管会计工作负责人：岑自健

会计机构负责人：刘忠妹

(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	-	5,692,158.94	1,178,021.81
其中：营业收入	五（二）1	5,692,158.94	1,178,021.81
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五（二）1	13,929,062.77	4,393,185.21
其中：营业成本	五（二）1	5,848,744.82	1,086,536.18
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五（二）2	214,977.70	332.33
销售费用	五（二）3	1,471,062.39	642,696.55
管理费用	五（二）4	5,442,728.48	2,337,075.36
研发费用	五（二）5	961,001.88	292,272.05
财务费用	五（二）6	-39,281.12	-24,912.80
资产减值损失	五（二）7	29,828.62	59,185.54
加：其他收益	五（二）8	429,200.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-7,807,703.83	-3,215,163.40

加：营业外收入	五（二）9	118.29	300.05
减：营业外支出	五（二）10	109,680.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-7,917,265.54	-3,214,863.35
减：所得税费用	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-7,917,265.54	-3,214,863.35
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	-	-7,917,265.54	-3,214,863.35
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	-7,917,265.54	-3,214,863.35
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
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	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-7,917,265.54	-3,214,863.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-7,917,265.54	-3,214,863.35
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	-	-0.29	-0.14
（二）稀释每股收益	-	-0.29	-0.14

法定代表人：岑自健

主管会计工作负责人：岑自健

会计机构负责人：刘忠妹

（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	十三（二）1	4,707,814.32	1,178,021.81

减：营业成本	十三（二）1	4,888,096.71	1,086,536.18
税金及附加	-	214,977.70	332.33
销售费用	-	1,362,355.27	642,696.55
管理费用	-	5,303,664.80	2,337,075.36
研发费用	-	938,220.03	292,272.05
财务费用	-	-40,443.98	-24,912.80
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-47,396.30	-27,086.72
资产减值损失	-	29,581.46	59,185.54
加：其他收益	-	429,200.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-7,559,437.67	-3,215,163.40
加：营业外收入	-	118.24	300.05
减：营业外支出	-	109,680.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-7,668,999.43	-3,214,863.35
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-7,668,999.43	-3,214,863.35
（一）持续经营净利润	-	-7,668,999.43	-3,214,863.35
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
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	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-7,668,999.43	-3,214,863.35
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：岑自健

主管会计工作负责人：岑自健

会计机构负责人：刘忠妹

(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	-	7,906,452.19	772,802.70
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	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	659,257.25	170,479.95
经营活动现金流入小计	-	8,565,709.44	943,282.65
购买商品、接受劳务支付的现金	-	11,244,680.43	1,471,252.81
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	-	-	-
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	-	3,571,574.81	1,155,721.03
支付的各项税费	-	806,867.66	128,302.80
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	3,442,984.76	2,284,889.76
经营活动现金流出小计	-	19,066,107.66	5,040,166.40
经营活动产生的现金流量净额	-	-10,500,398.22	-4,096,883.75
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	-	-	-
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	-	-	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,968,602.52	822,313.90
投资支付的现金	-	1,272,151.00	-
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	-	3,240,753.52	822,313.90
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,240,753.52	-822,313.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	29,592,000.00
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	五（三）3	362,728.00	-
筹资活动现金流入小计	-	362,728.00	29,592,000.00
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	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）4	-	1,321,200.00
筹资活动现金流出小计	-	-	1,321,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	362,728.00	28,270,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-13,378,423.74	23,351,602.35
加：期初现金及现金等价物余额	-	33,480,362.36	16,215,874.83
六、期末现金及现金等价物余额	-	20,101,938.62	39,567,477.18

法定代表人：岑自健

主管会计工作负责人：岑自健

会计机构负责人：刘忠妹

（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	-	6,046,816.79	772,802.70
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	476,616.60	170,479.95
经营活动现金流入小计	-	6,523,433.39	943,282.65
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,476,373.73	1,471,252.81
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,534,724.81	1,155,721.03
支付的各项税费	-	806,867.66	128,302.80
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,317,706.71	2,284,889.76
经营活动现金流出小计	-	17,135,672.91	5,040,166.40
经营活动产生的现金流量净额	-	-10,612,239.52	-4,096,883.75
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	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,897,751.92	822,313.90
投资支付的现金	-	1,272,151.00	-
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	-	3,169,902.92	822,313.90
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,169,902.92	-822,313.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	29,592,000.00
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	-	362,728.00	-
筹资活动现金流入小计	-	362,728.00	29,592,000.00
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	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	1,321,200.00
筹资活动现金流出小计	-	-	1,321,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	362,728.00	28,270,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-13,419,414.44	23,351,602.35
加：期初现金及现金等价物余额	-	33,190,342.45	16,215,874.83
六、期末现金及现金等价物余额	-	19,770,928.01	39,567,477.18

法定代表人：岑自健

主管会计工作负责人：岑自健

会计机构负责人：刘忠妹

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<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. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
10. 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	-
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

<p>(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。</p> <p>(2) 2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额 内容详见本节二、财务报表附注, 三(二十三)1。</p>

2、 合并报表的合并范围

报告期内, 公司增加设立全资子公司——深圳多智云技术有限公司, 纳入本期报表的合并范围内。

二、 报表项目注释

广东光晟物联股份有限公司

财务报表附注

2018年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广东光晟物联股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由岑自健、刘运柳共同出资组建，于2012年12月21日在佛山市顺德区市场安全监管局登记注册，总部位于广东省佛山市。公司现持有统一社会信用代码为91440606059922085K的营业执照，注册资本26,910,000.00元，股份总数26,910,000股（每股面值1元）。其中：有限售条件的流通股份为14,754,000股，占股份总数的54.83%；无限售条件的流通股份为12,156,000股，占股份总数的45.17%。公司股票已于2015年9月23日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司于2018年5月7日经佛山市顺德区市场监督管理局核准变更公司名称和经营范围。公司名称变更前：广东顺德光晟电器股份有限公司；变更后：广东光晟物联股份有限公司。经营范围变更前：研发、生产、销售:家用电器、商用电器、家具及其零配件、物联网产品；从事家用电器、商用电器、家具及其零配件的进出口业务；国内商业、物资供销业；家用电器、商用电器、家具(含智能家居)的租赁和服务；承接商用电器和智能家居的工程设计施工；自有专利授权服务和专利技术推广服务；信息服务；为企业提供管理咨询服务；计算机软件开发；家用电器、商用电器、家具的安装、维修及售后服务；工业产品设计；广告代理；物业管理；变更后：研发、生产、销售:家用电器、商用电器、家具及其零配件、物联网产品；从事家用电器、商用电器、家具及其零配件的进出口业务；国内商业、物资供销业；家用电器、商用电器、家具(含智能家居)的租赁和服务；承接商用电器和智能家居的工程设计施工；自有专利授权服务和专利技术推广服务；信息服务；为企业提供管理咨询服务；计算机软件开发；家用电器、商用电器、家具的安装、维修及售后服务；工业产品设计；广告代理；物业管理；展示、展览服务。

本财务报表业经公司2018年8月21日第二届第五次董事会批准对外报出。

本公司将广东顺德晟腾电器有限公司、广东光晟共享科技有限公司、深圳多智云技术有限公司3家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和

在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

截至2018年6月30日,净资产为33,536,025.37元,2018年1-6月发生净亏损-7,917,265.54元,这些情况,表明公司的持续经营能力存在重大不确定性。针对上述情况,公司已完成热水器光波配件的生产线筹备工作,并组建光波配件的生产、营销和管理团队以及开发多对多互联网共享平台。同时,公司控股股东岑自健出具承诺函承诺为公司提供持续的资金支持,保证公司持续经营发展,以此来应对持续经营能力存在的重大不确定性。因此,管理层认为自报告期末起12个月内不存在影响公司持续经营能力的因素,本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

(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、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在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负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入

值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款,先将单项金额重大的金融资产区分开来,单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的,根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 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;
- ③ 公司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 因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资,若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的,则表明其发生减值;若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的,或低于其成本持续时间超

过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 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

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 50 万元以上且占应收款项账面余额 10% 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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
押金保证金组合	相同性质的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内关联方组合	相同性质的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
押金保证金组合	不计提坏账准备
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

3. 单项金额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	应收款项金额虽然不重大, 但是已经有确凿证据表明该应收款项已经发生减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值

的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，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，在合并财务报表

中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。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
生产设备	年限平均法	5	5	19.00

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
专利技术及商标	10
软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资

产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

(十九) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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,并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,

以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补

偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售光波管等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十一) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十二) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

(2)2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	260,597.57
应收账款	260,597.57		
应收利息		其他应收款	1,515,350.18
应收股利			
其他应收款	1,515,350.18		
固定资产	1,923,684.08	固定资产	1,923,684.08
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	1,663,094.31
应付账款	1,663,094.31		
应付利息		其他应付款	665,000.38
应付股利			
其他应付款	665,000.38		
管理费用	2,629,347.41	管理费用	2,337,075.36
		研发费用	292,727.05

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
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%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%[注 1]

[注 1]: 公司 2018 年符合《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2014〕34 号)的规定, 享受小型微利企业所得税优惠政策, 应纳税所得额减半征税, 所得税率减按 20%征收。

五、合并财务报表项目注释

说明: 本财务报表附注的期初数指 2018 年 1 月 1 日财务报表数, 期末数指 2018 年 6 月 30 日财务报表数, 本期指 2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日, 上年同期指 2017 年 1 月 1 日—2017 年 6 月 30 日。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	45,548.87	66,407.10
银行存款	20,056,389.75	33,413,282.96
合 计	20,101,938.62	33,479,690.06

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	724,934.76	260,597.57
合 计	724,934.76	260,597.57

(2) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	763,089.22	100.00	38,154.46	5.00	724,934.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	763,089.22	100.00	38,154.46	5.00	724,934.76

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	277,682.75	100.00	17,085.18	6.15	260,597.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	277,682.75	100.00	17,085.18	6.15	260,597.57

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	763,089.22	38,154.46	5.00
小 计	763,089.22	38,154.46	5.00

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

①本期计提坏账准备 21,069.28 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关 联方
中山市海迪威电器有限公司	331,913.00	43.5	16,595.65	否
石海云	71,014.00	9.31	3,550.70	否
中山比克电器有限公司	58,583.00	7.68	2,929.15	否
凡帝罗电器有限公司	52,110.00	6.83	2,605.50	否
中山市威雅电器燃具有限公司	31,500.00	4.13	1,575.00	否
小 计	545,120.00	71.44	27,256.00	

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数			期初数				
	账面余额	比例 (%)	坏账 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账 准备	账面价值
1 年以 内	1,985,350.08	93.63		1,985,350.08	773,711.15	69.67		773,711.15
1-2 年	135,000.00	6.37		135,000.00	336,899.61	30.33		336,899.61
合 计	2,120,350.08	100.00		2,120,350.08	1,110,610.76	100.00		1,110,610.76

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
佛山市顺德区达利丰塑料有限公司	135,000.00	塑料内胆模具制作还在进行中
小 计	135,000.00	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例(%)
佛山市顺德区云根文化传媒有限公司	175,000.00	12.01

佛山市顺德区达利丰塑料有限公司	135,000.00	9.26
广东梅赛思科技有限公司	82,340.00	5.65
佛山市顺德区华财企业投资有限公司	80,000.00	5.49
深圳市铱云云计算有限公司	61,800.00	4.24
小 计	534,140.00	36.66

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,820,888.43	1,515,350.18
合 计	1,820,888.43	1,515,350.18

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,834,073.61	93.97	13,185.18	0.72	1,820,888.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备	117,652.75	6.03	117,652.75	100.00	
合 计	1,951,726.36	100.00	130,837.93	6.70	1,820,888.43

(续上表)

种 类	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,519,776.03	92.81	4,425.85	0.29	1,515,350.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备	117,652.75	7.19	117,652.75	100.00	
合计	1,637,428.78	100.00	122,078.60	7.46	1,515,350.18

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	263,703.61	13,185.18	5.00
小计	263,703.61	13,185.18	5.00

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金组合	1,570,370.00		
小计	1,570,370.00		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

①本期计提坏账准备 8,759.33 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,570,370.00	1,546,595.25
员工借支	232,285.96	78,714.11
员工社保	149,070.4	12,119.42
合计	1,951,726.36	1,637,428.78

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款	坏账准备	是否为关联方
------	------	------	----	--------	------	--------

				余额的比例 (%)		
无锡三菱日机科技有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	51.24		否
卢国成	保证金	174,000.00	1-2 年	8.92		否
佛山市顺德区泓溢电子工业有限公司	保证金	148,610.00	1 年以内	7.61		否
佛山市慧从汇电子商务有限公司	保证金	115,336.25	1-2 年	5.91	115,336.25	否
广东飞鱼小冰网络科技有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	5.12		否
小 计		1,537,946.25		78.80	115,336.25	

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	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
原材料	1,782,341.01		1,782,341.01	1,361,809.68		1,361,809.68
库存商品	5,268,122.69	2,625,624.41	2,642,498.28	3,557,652.27	2,625,624.41	932,027.86
委托加工物资	270,753.65		270,753.65	59,352.78		59,352.78
包装物	124,922.98		124,922.98	94,991.45		94,991.45
合 计	7,446,140.33	2,625,624.41	4,820,515.92	5,073,806.18	2,625,624.41	2,448,181.77

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或	其他	
原材料						
库存商品	2,625,624.41					2,625,624.41
委托加工物资						
包装物						

小 计	2,625,624.41					2,625,624.41
-----	--------------	--	--	--	--	--------------

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明
 计提存货跌价的依据为可变现净值与成本孰低。

6. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	1,030,425.90	665,731.08
合 计	1,030,425.90	665,731.08

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	1,272,151.00		1,272,151.00			
合 计	1,272,151.00		1,272,151.00			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
广东左凡智能家居科技有限公司		1,272,151.00		1,272,151.00
小 计		1,272,151.00		1,272,151.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		

广东左凡智能家居科技有限公司					6.00	
小 计					6.00	

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	2,379,053.53	1,923,684.08
固定资产清理		
合 计	2,379,053.53	1,923,684.08

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	办公及电子设备	生产设备	合 计
账面原值			
期初数	1,316,564.05	1,046,414.99	2,362,979.04
本期增加金额	140,690.30	540,613.24	681,303.54
购置	140,690.30	540,613.24	681,303.54
本期减少金额			
处置或报废			
期末数	1,457,254.35	1,587,028.23	3,044,282.58
累计折旧			
期初数	224,464.41	214,830.55	439,294.96
本期增加金额	108,183.43	117,750.66	225,934.09
计提	108,183.43	117,750.66	225,934.09
本期减少金额			
处置或报废			
期末数	332,647.84	332,581.21	665,229.05
账面价值			
期末账面价值	1,124,606.51	1,254,447.02	2,379,053.53
期初账面价值	1,092,099.64	831,584.44	1,923,684.08

9. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	专利技术及商标	软件	合 计
账面原值			
期初数	1,972,365.53	106,808.50	2,079,174.03
本期增加金额	184,665.00	0.00	184,665.00
购置	184,665.00	0.00	184,665.00
本期减少金额			
处置			
期末数	2,157,030.53	106,808.50	2,263,839.03
累计摊销			
期初数	277,775.24	24,363.82	302,139.06
本期增加金额	101,573.12	5,340.42	106,913.54
计提	101,573.12	5,340.42	106,913.54
本期减少金额			
处置			
期末数	379,348.36	29,704.24	409,052.60
账面价值			
期末账面价值	1,777,682.18	77,104.26	1,854,786.44
期初账面价值	1,694,590.29	82,444.68	1,777,034.97

10. 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
多对多共享平台	190,518.87	191,603.77				382,122.64
合 计	190,518.87	191,603.77				382,122.64

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费		1,708,720.48	117,450.47		1,591,270.01
合 计		1,708,720.48	117,450.47		1,591,270.01

12. 递延所得税资产

(1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,786,613.93	2,756,785.31
可抵扣亏损	25,224,006.71	17,396,257.49
小 计	28,010,620.64	20,153,042.80

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2018 年			
2019 年			
2020 年	2,903,851.78	2,903,851.78	
2021 年	5,919,725.63	5,919,725.63	
2022 年	8,572,680.08	8,572,680.08	
2023 年	7,827,749.22		
小 计	25,224,006.71	17,396,257.49	

13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	213,500.00	213,500.00
预付平台开发款项	1,213,569.08	203,100.00
预付装修款		661,406.00

合 计	1,427,069.08	1,078,006.00
-----	--------------	--------------

14. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	2,646,271.39	1,663,094.31
合 计	2,646,271.39	1,663,094.31

(2) 应付账款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	2,646,271.39	1,663,094.31
合 计	2,646,271.39	1,663,094.31

2) 应付账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例(%)	是否为关联关系
广东澳特利灯光有限公司	272,783.74	10.31	否
广东好迪电器股份有限公司	204,959.40	7.75	否
中山市海迪威电器有限公司	145,735.24	5.51	否
广东梅赛思科技有限公司	70,823.29	2.68	否
王天宝	68,950.73	2.61	否
合 计	763,252.40	28.84	

15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	1,188,879.86	344,386.50

合 计	1,188,879.86	344,386.50
-----	--------------	------------

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	323,536.52	4,996,175.21	4,280,870.78	1,038,840.95
离职后福利—设定提存计划		171,495.44	171,495.44	
合 计	323,536.52	5,167,670.65	4,452,366.22	1,038,840.95

[注]：本期应付职工薪酬大幅增加原因为自 2017 年 11 月公司启动“多对多共享平台”以来，增加了平台招商团队、平台技术团队及引进高级人才致工资迅速增加。

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	323,536.52	4,752,481.96	4,037,177.53	1,038,840.95
职工福利费		130,736.43	130,736.43	
社会保险费		112,956.82	112,956.82	
其中：医疗保险费		100,635.20	100,635.20	
工伤保险费		3,048.72	3,048.72	
生育保险费		9,272.90	9,272.90	
小 计	323,536.52	4,996,175.21	4,280,870.78	1,038,840.95

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		167,591.91	167,591.91	
失业保险费		3,903.53	3,903.53	
小 计		171,495.44	171,495.44	

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
印花税	453.50	96.72
合 计	453.50	96.72

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,115,035.34	665,000.38
合 计	1,115,035.34	665,000.38

(2) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
代扣代缴款	92,507.34	43,190.38
定增保证金	992,808.00	620,400.00
其 他	29,720.00	1,410.00
合 计	1,115,035.34	665,000.38

2) 其他应付款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例(%)	是否为关联关 系
赵静	308,000.00	27.62	是
赖正福	266,640.00	23.91	是
陆伯兰	132,000.00	11.84	否
彭欣	96,800.00	8.68	否
艾国	45,000.00	4.04	否

合计	848,440.00	76.09
----	------------	-------

注：①赵静系公司监事会主席，应付款 308,000.00 元系认购公司股票发行的定金；

②赖正福系公司董事、总裁，应付款 266,640.00 元系认购公司股票发行的定金。

19. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	26,910,000.00						26,910,000.00

20. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	35,207,444.50			35,207,444.50
合计	35,207,444.50			35,207,444.50

21. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整后期初未分配利润	-20,664,153.59	-9,269,479.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,917,265.54	-3,214,863.35
期末未分配利润	-28,581,419.13	-12,484,343.21

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	5,692,158.94	5,848,744.82	1,178,021.81	1,086,536.18
合计	5,692,158.94	5,848,744.82	1,178,021.81	1,086,536.18

[注]：毛利率变动较大主要原因有两个：一为报告期内销售的部分库存商品售价低于成

本价出售；二为光波发热管配件处于前期市场开发中，为顺应市场需求不得不低价售出。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
印花税	158.09	332.33
房产税	214,819.61	
合 计	214,977.70	332.33

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	956,377.11	318,898.60
业务招待费	33,194.30	16,557.00
交通及差旅费	116,332.28	154,921.30
产品推广费	355,988.19	139,824.12
商铺物业管理费		4,283.88
其他	9,170.51	8,211.65
合 计	1,471,062.39	642,696.55

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
中介费	502,582.33	883,497.18
职工薪酬	3,038,767.24	543,808.25
租金	899,201.03	350,721.72
装修费	169,770.45	62,779.98
业务招待费	116,024.96	30,399.80
办公费及通讯费	240,873.33	76,937.38
检测费		16,649.04
交通及差旅费	201,348.97	88,114.41
折旧摊销费	81,525.29	43,810.02
注册认证费	1,413.08	8,837.00

税费		85,653.96
其他	191,221.80	145,866.62
合 计	5,442,728.48	2,337,075.36

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	961,001.88	292,272.05
合 计	961,001.88	292,272.05

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-47,692.03	-27,086.72
手续费及其他	8,410.91	2,173.92
合 计	-39,281.12	-24,912.80

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	29,828.62	59,185.54
合 计	29,828.62	59,185.54

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	429,200.00		429,200.00
合 计	429,200.00		429,200.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	118.29	300.05	118.29
合 计	118.29	300.05	118.29

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	109,680.00		109,680.00
合 计	109,680.00		109,680.00

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的政府补助	429,200.00	0.00
利息收入	47,692.03	27,086.72
汽车保险赔款		32,710.70
租赁退回押金		71,156.60
其他	182,365.22	39,525.93
合 计	659,257.25	170,479.95

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的销售费用和管理费用	3,223,147.80	1,720,215.84
支付的财务费用	8,410.91	2,173.92
支付的品牌和商铺保证金		562,500.00
支付租赁押金	135, 532.00	
其他	75,894.05	
合 计	3,442,984.76	2,284,889.76

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
定增保证金	362,728.00	
合 计	362,728.00	

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付融资费用		1,321,200.00
合 计		1,321,200.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,917,265.54	-3,214,863.35
加：资产减值准备	29,828.62	59,185.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	225,934.09	103,127.90
无形资产摊销	106,913.53	20,198.00
长期待摊费用摊销	117,450.47	9,433.96
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)	-47,692.03	
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,372,334.15	-218,138.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,899,869.32	772,802.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,256,636.11	-1,628,630.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,500,398.22	-4,096,883.75

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	20,101,938.62	39,567,477.18
减：现金的期初余额	33,480,362.36	16,215,874.83
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	-13,378,423.74	23,351,602.35

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	20,101,938.62	39,567,477.18
其中：库存现金	45,548.87	18,369.84
可随时用于支付的银行存款	20,056,389.75	39,549,107.34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	20,101,938.62	39,567,477.18
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		

(四) 其他

1. 政府补助

1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
-----	----	------	----

专利资助经费	129,200.00	其他收益	
培育高新技术企业资助	300,000.00	其他收益	
小 计	429,200.00		

六、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例
深圳多智云技术有限公司	设立子公司	2018-5-15	3,000,000.00	100.00

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东顺德晟腾电器有限公司	广东顺德	广东顺德	电气机械和器材制造业	100.00		设立
广东光晟共享科技有限公司	广东顺德	广东顺德	软件和信息技术服务业	100.00		设立
深圳多智云技术有限公司	广东深圳	广东深圳	智能家居和人工智能	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 71.44%(2017 年 12 月 31 日：78.63%)源于余额前五名客户。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。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	1,570,370.00				1,570,370.00
小 计	1,570,370.00				1,570,370.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	1,431,259.00				1,431,259.00
小 计	1,431,259.00				1,431,259.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险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。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	2,646,271.39		2,646,271.39		
其他应付款	1,115,035.34		1,115,035.34		
小 计	3,761,306.73		3,761,306.73		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	1,663,094.31		1,663,094.31		
其他应付款	665,000.38		665,000.38		
小 计	2,328,094.69		2,328,094.69		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

本公司的实际控制人为岑自健、刘运柳先生，两人合计持有本公司股份比例为 65.08%。根据其签订的一致行动协议，自各方签署该协议之日起至各方均不再作为本公司直接股东之日止，各方对本公司任何重要事项的决策采取相同意思表示，在本公司股东大会就任何事项进行表决时采取一致行动保持投票的一致性。因此，岑自健、刘运柳为一致行动人，系本公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广东募投人创业投资管理有限公司 [注 1]	彭国题于 2017 年 1 月份关联交易发生前 12 个月内曾持股 40% 的公司
广东左凡智能家居科技有限公司	彭国题担任董事的公司
前海融泰中和（深圳）股权投资基金管理有限公司	邱文胜担任董事、持股 50.33% 的公司
赖正福	担任公司董事、总裁
赵静	担任公司监事会主席
彭国题	公司董事
邱文胜	公司董事

注 1: 公司董事彭国题于 2016 年 11 月 1 日不再持有该公司股权，已办理工商变更登记。

(二) 关联交易情况

关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	767,280.00	208,878.16

(三) 关联方应收应付款项

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广东募投人创业投资管理有限公司	出售商品		2,000.00

(2) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广东左凡智能家居科技有限公司	采购商品		32,051.28

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	赖正福	266,640.00	266,640.00
	赵静	308,000.00	308,000.00
小 计		574,640.00	574,640.00

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
商品销售	5,692,158.94	5,848,744.82
小 计	5,692,158.94	5,848,744.82

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

应收票据		
应收账款	724,934.76	260,597.57
合 计	724,934.76	260,597.57

(2) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	763,049.22	100.00	38,152.46	5.00	724,896.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	763,049.22	100.00	38,152.46	5.00	724,896.76

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	277,682.75	100.00	17,085.18	6.15	260,597.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	277,682.75	100.00	17,085.18	6.15	260,597.57

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	763,049.22	38,152.46	5
小 计	763,049.22	38,152.46	5

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

①本期计提坏账准备 21,067.28 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中山市海迪威电器有限公司	331,913.00	43.50	16,595.65
石海云	71,014.00	9.31	3,550.70
中山比克电器有限公司	58,583.00	7.68	2,929.15
凡帝罗电器有限公司	52,110.00	6.83	2,605.50
中山市威雅电器燃具有限公司	31,500.00	4.13	1,575.00
小 计	545,120.00	71.44	27,256.00

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,254,825.59	1,844,045.18
合 计	2,254,825.59	1,844,045.18

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,267,170.62	95.07	12,345.03	0.54	2,254,825.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备	117,652.75	4.93	117,652.75	100.00	
合 计	2,384,823.37	100.00	129,997.78	5.45	2,254,825.59

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,847,876.03	94.01	3,830.85	0.21	1,844,045.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备	117,652.75	5.99	117,652.75	100.00	
合 计	1,965,528.78	100.00	121,483.6	6.18	1,844,045.18

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	246,900.62	12,345.03	5.00
小 计	246,900.62	12,345.03	5.00

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	500,000.00		
押金保证金组合	1,520,270.00		
小 计	2,020,270.00		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期计提坏账准备 8,514.18 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,520,270.00	1,546,595.25
资金拆借	500,000.00	340,000.00
员工借支	232,285.96	66,814.11
员工社保	132,267.41	12,119.42
合 计	2,384,823.37	1,965,528.78

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例(%)	坏账 准备	是否为 关联方
无锡三菱日机科技 有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	44.14		否
广东顺德晟腾电器 有限公司	资金拆借	320,000.00	1 年以内	14.12		是
卢国成	保证金	174,000.00	1-2 年	7.68		否
佛山市顺德区泓溢 电子工业有限公司	保证金	148,610.00	1 年以内	6.56		否
广东光晟共享科技 有限公司	资金拆借	120,000.00	1 年以内	5.30		是
小 计		1,762,610.00		77.80		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	4,707,814.32	4,888,096.71	1,178,021.81	1,086,536.18
合 计	4,707,814.32	4,888,096.71	1,178,021.81	1,086,536.18

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	429,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-109,561.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	319,638.29	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	319,638.29	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-21.12%	-0.29	-0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.97%	-0.31	-0.31

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-7,917,265.54
非经常性损益	B	319,638.29
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-8,236,903.83
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	41,453,290.91
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	0
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	0
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	37,494,658.14
加权平均净资产收益率	M=A/L	-21.12%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-21.97%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-7,917,265.54
非经常性损益	B	319,638.29
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-8,236,903.83
期初股份总数	D	26,910,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	26,910,000.0 0
基本每股收益	$M=A/L$	-0.29
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.31

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广东光晟物联股份有限公司

二〇一八年八月二十一日