

公告编号：2018-037

证券代码：835298

证券简称：宇球电子

主办券商：东莞证券



宇球电子

NEEQ：835298

东莞宇球电子股份有限公司

Dongguan Yuqiu Electronic Co., Ltd



半年度报告

2018

公司年度大事记

164	广东速美达自动化股份有限公司	长安	试点企业
165	东莞市联纳光电科技有限公司	长安	试点企业
166	东莞市多普光电设备有限公司	长安	试点企业
167	东莞市鼎通精密五金有限公司	长安	试点企业
168	东莞宇球电子股份有限公司	寮步	试点企业
169	东莞市科锐机电设备有限公司	寮步	试点企业
170	广东永强奥林宝国际消防汽车有限公司	寮步	试点企业
171	康达新能源设备股份有限公司	寮步	试点企业
172	广东飞新达智能设备股份有限公司	寮步	试点企业
173	东莞市科隆威自动化设备有限公司	寮步	试点企业
174	东莞市维斗科技股份有限公司	寮步	试点企业



2018年2月，公司再次入选东莞市委市政府一号工程：首批重点企业规模与效益倍增计划，成为200家重点企业之一。

2018年5月，公司连续三年入选新三板创新层名单，成为938家创新层企业之一。

2018年4月，公司参加由国家商务部主办的2018世界智能手机及移动终端产业大会，获得产品技术进步金奖。

公司上半年申请4件实用新型专利，公司目前拥有专利182件，其中发明专利27件、实用新型专利116件、外观专利39件。

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	13
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.....	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、宇球电子、股份公司、宇球股份	指	东莞宇球电子股份有限公司
股东大会	指	东莞宇球电子股份有限公司股东大会
董事会	指	东莞宇球电子股份有限公司董事会
监事会	指	东莞宇球电子股份有限公司监事会
宇球创业	指	东莞市宇球创业投资合伙企业（有限合伙）
宇球数码	指	公司全资子公司乐清市宇球数码科技有限公司
宇球科技	指	公司全资子公司东莞宇球电子科技有限公司
香港宇球	指	公司全资子公司香港宇球电子有限公司
智能通信	指	公司控股子公司广东宇球智能通信设备有限公司
英科特	指	公司控股子公司东莞宇球英科特电子科技有限公司
宇球精密	指	公司控股子公司东莞宇球精密电子有限公司
“三会”议事规则	指	东莞宇球电子股份有限公司《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、东莞证券	指	主办券商、东莞证券
元、万元	指	元、万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

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。

公司负责人钱济高、主管会计工作负责人钱济高及会计机构负责人（会计主管人员）史杰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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

公司专业从事精密高速连接器和 CABLE 线束研发、生产及销售，在行业中占有重要的地位，而连接器制造企业数量众多，其中大多数为规模较小的企业，难免存在部分小企业以“低价、低质”产品进行恶性竞争的情况。为保护公司核心客户及供销链信息，公司将主要客户、供应商的信息认定为临时性的商业秘密，并与相关人员签署了保密协议。因此，公司申请在 2018 年半年度报告中豁免披露公司前五名客户、前五名供应商、应收账款、应付账款前五名单位名称等信息。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在公司 2018 年半年度前五名客户、前五名供应商及应收账款、应付账款前五名单位中占有权益的，公司将披露相关关联方的名称。公司认为申请豁免披露前五名客户、前五名供应商和应收账款、应付账款前五名单位名称，对公司的业务发展、客户关系维护以及供应链保护等有益，有利于保护公司及广大投资者的利益。

【备查文件目录】

文件存放地点	东莞宇球电子股份有限公司二栋七楼董事会办公室
备查文件	宇球电子第二届董事会第二十七次会议、宇球电子第二届监事会第七次会议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	东莞宇球电子股份有限公司
英文名称及缩写	Dongguan Yuqiu Electronic Co. ,Ltd
证券简称	宇球电子
证券代码	835298
法定代表人	钱济高
办公地址	广东省东莞市寮步镇刘屋巷村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱知喜
是否通过董秘资格考试	是
电话	0769-83529888
传真	0769-83527500
电子邮箱	public@chinayuqiu.com
公司网址	http://www.chinayuqiu.com
联系地址及邮政编码	广东省东莞市寮步镇刘屋巷工业区 523421
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	东莞宇球电子股份有限公司二栋七楼董事会办公室

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	2013-4-26
挂牌时间	2016-01-04
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	电子元件及组件制造
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	90,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	宇球控股有限公司
实际控制人及其一致行动人	倪孟尧、钱济高、陈炬

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	91441900730466910P	否

注册地址	广东省东莞市寮步镇刘屋巷村	否
注册资本（元）	90,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号
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

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	263,811,481.68	297,478,662.34	-11.32%
毛利率	16.44%	21.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,763,880.46	15,339,083.43	-75.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,421,955.42	15,024,567.15	-83.88%
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）	1.19%	4.82%	-
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）	0.77%	4.72%	-
基本每股收益	0.04	0.17	-76.47%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	515,537,334.64	628,956,260.93	-18.03%
负债总计	205,083,481.57	308,529,202.45	-33.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	304,680,442.81	314,410,850.03	-3.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.39	3.49	-2.87%
资产负债率（母公司）	40.61%	49.22%	-
资产负债率（合并）	39.78%	49.05%	-
流动比率	1.56	1.33	-
利息保障倍数	2.77	8.94	-

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	-35,372,202.20	5,449,173.32	-749.13%
应收账款周转率	1.20	1.33	-
存货周转率	2.32	2.40	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-18.03%	2.28%	-

营业收入增长率	-11.32%	36.82%	-
净利润增长率	-76.92%	24.49%	-

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	90,000,000	90,000,000	-
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

公司以市场需求为导向，依托于自身技术创新和对外合作，为客户提供智能化精密高速电子连接器等系统化解决方案，致力于成为电子连接器行业内最具竞争力的智能传输解决公司。公司的核心竞争力在于丰富的产品研发设计经验、较强的产品开发设计能力、规模体系化的生产能力、遍布全球的营销网络以及良好的市场口碑和品牌影响力。具体的商业模式如下：

1、研发模式

公司与核心客户共同开发专利产品，围绕客户需求，在客户研发的前期介入，进行最前端的开发。公司拥有经验丰富的研发设计团队、先进的研发设备、市级工程技术研究中心和外籍顾问的指导。同时，公司已与国内众多高等院校建立产学研合作、与烽火通信、中航光电等知名企业建立联合研发关系。更有利于整合各种科技创新和技术研发的资源，有效地提高了公司研发产品的科技高度，加快了公司新品开发的周期速度，扩大了公司研发成本的降低幅度。公司为东莞市专利优势企业，多项产品获得广东省高新技术产品认证。研发部门根据对于国际技术发展趋势和公司发展需要制定新产品研发计划，同时根据销售部门提供的客户需求和反馈进行产品的性能提升和改进。

2、采购模式

公司的采购模式是根据客户订单合同，PMC 部根据产能、库存、交货期等因素制定具体的物料需求计划，由采购部向合格供应商购置适量合格的原材料以保证日常生产的顺利进行。采购部门组成评鉴小组对供应商调查评鉴，通过评鉴的供应商须同时通过研发、品质管理部门对供应商报送的零件样品的承认，方可被列入公司合格的供应商名册。进入合格供应商名录后的供应商还需接受公司的持续性审查（月度评审、年度评审），审查要点包括品质、交期、服务及技术/新品设计等，在采购物料定价时，采购部议价课通过选择两家以上供应商报价的竞价机制，确定合适价格进行采购。公司会通过对供应商不同的等级评分，给予不同程度的订单奖励或处罚来促进供应商提升产品和服务的品质。

3、生产模式

公司生产主要实行“订单+系统分析+合理预测”的生产模式，坚持“客户第一”的经营理念，建立覆盖原料采购、研发设计、生产过程、成品入库的全流程的质量管理体系。以“专业化”、“自动化”、“极致化”为宗旨，不断对产品工艺进行优化，开发自动化设备生产线，贯彻执行 ISO 国际标准化管理模式，保证了公司产品的高品质，促进生产效率的不断提高。同时以市场发展为导向、客户需求为依托，根据客户订单需要，ERP 课根据库存和产能情况制定生产计划表、采购部和生产部在生产计划表的指导下组织原料采购、安排生产；同时，根据重要客户的往年需求和未来数月的需求预测，以及市场消费热点，ERP 课适时调节生产计划，自行储备一定数量的通用产品和经过简单加工的通用半成品以供下游客户的机动性需求。

4、销售模式

公司业务集中在消费电子、汽车电子、通信电子领域，产品畅销海内外。公司采用第一供应商策略，目前大部分产品是客户第一第二供应商。对于国内以及海外客户，公司均采用直接销售模式，在全球主要市场均设立了办事处，就近服务全球客户。同时公司每年积极参加行业展会，与国内外客户接洽，建立合作关系，公司凭借优秀的品质管理和技术开发实力及高效的售后服务，赢得了客户的高度认可，运用客户的资源渠道，建立充分的信任及关系，非常有利于业务达成。目前公司业务已形成国内、国外齐头并进格局，国外客户主要有 MOLEX、VESTEL、三星、LG、松下、亚马逊、鸿海精密、船井电机等，国内主要客户有南京夏普、TCL、比亚迪、中航光电、烽火通信、歌尔电子、仁宝电脑等。

报告期内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. 资产情况

报告期内，公司期末资产总计为 515,537,334.64 元，期初资产总计为 628,956,260.93 元，同比下降 18.03%，公司期末负债总计为 205,083,481.57 元，期初负债总计为 308,529,202.45 元，同比下降 33.53%，期末经营活动产生的现金流量净额为 -35,372,202.20 元，上年同期经营活动产生的现金流量净额为 5,449,173.32 元，较上年相比同期下降 749.13%，主要因为原材料价格上涨及报告期内公司积极支付供应商账款，应付票据及应付账款减少 91,835,794.82 元，货币资金减少 42,126,908.85 元，经营性现金使用增加。

2 经营情况.

报告期内，公司实现营业收入 263,811,481.68 元，上年同期营业收入 297,478,662.34 元，较上年同期下降 11.32%，归属于挂牌公司股东净利润为 3,763,880.46 元，较上年同期下降 75.46%，主要原因如下：

1.伴随着中美贸易争端和国家对于去杠杆因素的影响，对公司下游客户的需求量形成较大影响；

2.公司主要客户均为国外客户，报告期内，因美元汇率差异影响收入 1300 万元，进而影响公司收入规模；

3.公司非常重视新产品的研发与工艺技术的创新，持续不断地加大了研发投入，研发费用较上年同期增长幅度较大；

4.国际大宗商品的价格不断上涨，公司主要耗材（铜材与塑胶料等）的价格上涨，导致公司营业成本较大幅度的上涨；严重压缩了公司净利润的空间。

在严峻的经济环境下，公司下半年将继续坚定不移的贯彻落实年度经营计划，以市场需求为导向，加大高速传输线缆研发投入力度，加强工艺改进，进一步完善公司产品结构，以客户为中心，以精细化管理为手段，加强内控以及品质管理，提升产品性能，提高客户满意度，为公司更好的保持稳定的盈利增长奠定坚实的基础。

三、 风险与价值

1、行业竞争加剧的风险

消费电子连接器随着市场的不断变化增速放缓且有较多的竞争者进入，加剧竞争利润率下降。公司将面临着行业竞争加剧的压力，如果不能及时有效地应对市场竞争，将面临增长放缓、市场份额下降与销售毛利率下降的风险。

风险应对措施：针对上述风险，公司将积极创新、不断丰富新产品系列，加大自动化改造力度，优化工艺，精益生产，降低生产成本，提高技术附加值，保持公司在客户体系作为主要供应商的优势，充分满足客户在消费电子连接器类产品与技术配套需求。通过展会等多种手段，提升服务水准和市场宣传，加大品牌建设力度和渠道网络建设，积极探索新产品的潜在市场需求，以有效拓展销售网络，增加市场份额。

2、技术人才流失的风险

公司所属行业为技术密集型行业。公司在研发、生产以及售后服务的过程中，对于高素质的技术人才依赖程度较高，一支稳定高素质的人才团队对公司的持续经营能力至关重要。随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才的需求将增加，技术人才的流失可能会对本公司的持续发展造成不利影响。

风险应对措施：公司制定完善的薪酬、考核体系及相关福利制度。如：推动核心人才的股权激励、组织员工培训与交流提升员工职业能力等措施，加强企业文化建设，塑造主人翁精神。

3、新业务的推进无法达到预期的风险

公司经过多年精心经营，已在消费电子连接器市场上具有较高的影响力，并占有一定的市场份额，

公司管理层根据公司现有综合实力，并结合未来连接器发展前景，制定了比较切合实际的发展计划，未来3年公司资源将更多地向通信电子和高速传输线缆的方向倾斜，同时对消费电子类产品进行优化升级，计划逐步扩大公司在通信电子、消费电子等高端连接器市场的业务规模，进一步优化现有产品结构、提高公司的盈利能力。尽管公司已积累了深厚的技术实力，储备了丰富的客户资源，但如果公司在未来经营过程中，不能及时提高产品开发能力，把握市场重点方向，则公司可能面临无法达到预期战略目标的风险。

风险应对措施：公司对内加大自动化改造力度、精益生产、提升品质及客户服务水平；对外优化经营模式，加强核心技术合作与开发，以高性价比、高技术含量产品，应对行业内刚性需求的市场。

4、汇率波动风险

由于收款周期的存在，人民币的汇率变动同样会影响汇兑损益，从而影响公司利润。如果收款周期内，人民币兑美元或其他外币处于汇率持续上升期间，即人民币处于升值周期时，将导致汇兑损失增加，从而影响公司的业绩。

风险应对措施：公司树立汇率风险防范意识，建立汇率风险管理的工作机制。对于外币应收账款的回款严格控制，减少汇率变动产生的汇兑损失。

5、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人倪孟尧、钱济高、陈炬通过直接或间接的方式持有公司67.64%的股份，钱济高担任公司董事长、总经理，陈炬担任公司副董事长，在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。公司存在实际控制人对公司的人事、经营决策等进行控制，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

风险应对措施：为避免实际控制人控制风险，股份公司自成立以来，根据《公司法》及公司章程，建立健全了法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《重大事项处置决策制度》、《对外担保决策制度》等内控制度。在制度执行中明确进行决策权限划分，明晰相关的审批程序，股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以控制该风险。

6、税收优惠变化的风险

公司于2015年9月30日取得证书编号为GR201544000250的高新技术企业证书，有效期为三年，根据国家相关政策，经主管税务机关核定备案后，企业自获利年度起，可享受15%的所得税优惠税率。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业，公司将不能再享受相关企业所得税的税收优惠政策。

风险应对措施：公司将密切关注国家及地方有关部门对高新企业和软件产品实施的相关税收优惠政策，按有关规定发展公司相关业务，并及时申请相应的资质、办理有关备案。

四、 企业社会责任

公司始终把公司发展与社会责任并重，在追求效益的同时，公司依法纳税，诚信经营，注重环保，认真履行应尽的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东负责、对每一位员工负责。随着企业的发展，公司将不断改善员工工作环境。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

(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	2,000,000	155,654.22
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	15,000,000	5,761,186.40
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	3,600	1,714.26
总计	17,003,600	5,918,554.88

(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	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

宇球控股、佳联光电、倪孟尧、倪安花、钱济高、倪琳琳	为本公司提供担保	80,000,000.00	是		
---------------------------	----------	---------------	---	--	--

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：

为本公司提供担保是公司银行贷款需要，关联方自愿为本公司无偿提供担保，合同履行时间为 2015 年 8 月 15 日至 2025 年 8 月 13 日，已在公开转让说明书“第二节（四）重大合同履行情况”中披露。

（三） 承诺事项的履行情况

公司、董事、监事、高级管理人员、主要股东于《公开转让说明书》中承诺如下：

1、关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人、主要股东、董事、监事、高管及核心技术人员承诺在中国境内或者境外未直接或间接以任何形式从事或参与任何与宇球电子构成竞争或可能竞争的业务及活动或拥有与宇球电子存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；在宇球电子任职期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与与宇球电子成竞争的任何业务或活动；如本人或本人除宇球电子外的其他本人任职或直接或间接持有权益的企业发行任何与宇球电子主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，本人将立即书面通知宇球电子，并保证宇球电子或其附属企业对该业务机会的优先交易及选择权；在宇球电子任职期间，保证不会利用宇球电子董事、监事或高级管理人员身份损害宇球电子及其股东（特别是中小股东）的合法权益。

上述承诺在宇球电子在全国中小企业股份转让系统挂牌且本人为公司控股股东、实际控制人、主要股东、董事、监事、高管及核心技术人员期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人承担因此给宇球电子造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。

报告期内控股股东、实际控制人、主要股东、董事、监事、高管及核心技术人员未违反该承诺。

2、关于减少及规范关联交易的承诺

实际控制人及其关联方将减少或避免与公司和其控股子公司之间发生关联交易。如关联交易确有必要且无法避免时，承诺将在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及的范围内，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与公司订立公平合理的交易合同的基础上进行相关交易；确保相关交易符合相关法律、行政法规及各类规范性文件的规定，并按照公司《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会会议事规则》、公司关联交易制度等内控制度及相关法律、行政法规及各类规范性文件的规定履行批准程序；在有充分依据的情况下公允定价，避免因与市场交易价格或独立第三方价格具有明显差异造成的单方获利损害公司利益的情况发生；确保持续性关联交易不对公司的经营独立性和业绩稳定性造成影响；确保公司因该等关联交易形成的应收款项能够及时收回；确保按相关法律、行政法规及各类规范性文件的规定履行信息披露义务；确保不损害公司及其他股东的合法权益。

上述承诺在公司在全国中小企业股份转让系统挂牌且本人为公司控股股东、实际控制人、主要股东、董事、监事、高管及核心技术人员期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人承担因此给公司造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。

报告期内控股股东、实际控制人、主要股东、董事、监事、高管及核心技术人员未违反该承诺。

3、股份锁定的承诺

公司控股股东宇球控股有限公司承诺，在公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌前直接或间接持有的公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本人挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日或公司成立之日起满一年之日（以两者中较晚之日为准）、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内本人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限

售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行该股票的销售规定。

实际控制人倪孟尧、钱济高、陈炬承诺，在公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌前直接或间接持有公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本人挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日或公司成立之日起满一年之日（以两者中较晚之日为准）、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内本人直接或间接持有的股票进行转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行该股票的销售规定。

公司董、监、高分别承诺：担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五（因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等导致股份变动的除外）；离职后半年内，不得转让本人所持有的公司股份。

报告期内，上述承诺人未违反该承诺。

4、关于资金占用的承诺

公司实际控制人、董监高出具承诺：

“本人及本人控制的企业与公司发生经营性资金往来中，将严格限制占用公司资金；本人及本人控制的企业不得要求公司代垫工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求公司代为承担成本和其他支出；本人及本人控制的企业不谋求以下列方式将公司资金直接或间接地提供给本人或本人控制的企业使用，包括：

- （1） 有偿或无偿地拆借公司资金给本人或本人控制的企业使用；
- （2） 通过银行或非银行金融机构向本人及本人控制的企业提供委托贷款；
- （3） 委托本人及本人控制的企业进行投资活动；
- （4） 为本人及本人控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- （5） 为本人及本人控制的企业偿还债务；
- （6） 中国证监会认定的其他方式；

若本人未履行上述承诺，本人及本人控制的企业资金将立即冻结，并及时向公司清偿，本人及本人控制的企业将赔偿由此给公司造成的全部损失。公司有权扣减本人所获公司分配的现金分红，以偿还本人及本人所控制企业占用的资金。”

报告期内，上述承诺人未违反该承诺。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产《房地权证莞字第1800678964号》、《粤房地权证字第1800678963号》、《粤房地权证莞字第1800678962号》	抵押	113,536,110.95	22.02%	银行贷款
宗地土地权证号东府国用（2009）第特256号、东府国用（2009）第特257号	抵押	4,388,161.17	0.85%	银行贷款
总计	-	117,924,272.12	22.87%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 27 日	1.50		

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司以 2017 年末 90,000,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发 1.50 元（含税）现金红利。本次权益分派实施的权益登记日为 2018 年 6 月 26 日，本次权益分派于 2018 年 6 月 27 日完成。

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	56,421,989	62.69%	0	56,421,989	62.69%
	其中：控股股东、实际控制人	29,967,970	33.30%	0	29,967,970	33.30%
	董事、监事、高管			0		
	核心员工			0		
有限售 条件股 份	有限售股份总数	33,578,011	37.31%	0	33,578,011	37.31%
	其中：控股股东、实际控制人	22,859,612	25.40%	0	22,859,612	25.40%
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		90,000,000	-	0	90,000,000	-
普通股股东人数						108

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宇球控股有限公司	46,626,582	0	46,626,582	51.81%	18,208,862	28,417,720
2	钱济高	6,201,000	0	6,201,000	6.89%	4,650,750	1,550,250
3	东莞市宇正创业投资合伙企业（有限合伙）	5,051,721	0	5,051,721	5.61%	5,051,721	0
4	凌建忠	3,738,000	0	3,738,000	4.15%	1,066,668	2,671,332
5	东莞市亚信创业投资有限公司	3,000,000	0	3,000,000	3.33%	0	3,000,000
6	东莞市宇球创业投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000	0	3,000,000	3.33%	1,000,000	2,000,000
7	廖文娟	2,091,000	0	2,091,000	2.32%	0	2,091,000
8	东莞证券股份有限公司	2,044,664	0	2,044,664	2.27%	0	2,044,664
9	姚于洋	2,000,000	0	2,000,000	2.22%	1,333,334	666,666
10	陈建芬	1,500,000	0	1,500,000	1.67%	0	1,500,000
合计		75,252,967	0	75,252,967	83.6%	31,311,335	43,941,632

前十名股东间相互关系说明：

1、宇球控股有限公司股东倪孟尧、钱济高、郑安平、朱知喜为东莞市宇正创业投资合伙企业（有限合伙）的合伙人。

2、宇球控股有限公司股东钱济高、陈炬为东莞市宇球创业投资合伙企业（有限合伙）的合伙人。

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

宇球控股有限公司，工商注册号：91330382145537677L，法定代表人：倪孟尧，企业类型：有限责任公司，注册资金：6264 万元，注册地址：浙江省乐清市虹桥镇春华路 59-61 号，经营范围：对工业、农业、商业、实业、房地产、酒店、矿业、能源开发项目的投资；光伏技术开发；货物进出口、技术进出口、经营期限：1993 年 9 月 1 日至 2027 年 7 月 17 日。

（二） 实际控制人情况

倪孟尧、钱济高、陈炬合计持有公司及前身宇球有限的股份均超过 50%，钱济高担任公司的董事长兼总经理，陈炬担任公司的副董事长，而且倪孟尧系钱济高和陈炬的岳父，钱济高与陈炬系连襟关系，其三人能够对董事会的决策和公司经营活动产生重大影响，所以公司为倪孟尧、钱济高、陈炬三人共同控制。

（1）倪孟尧简历

倪孟尧，汉族，1950 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权；1968 年 2 月至 1982 年 5 月，就职于乐清市无线电厂，担任技术科长；1982 年 6 月至 1993 年 5 月，就职于乐清市虹桥电讯器材厂（宇球控股的前身），担任总经理；1993 年 9 月至 2010 年 9 月，就职于浙江宇球电子有限公司（宇球控股的前身），担任董事长；2001 年 8 月至 2009 年 7 月，就职于东莞宇球电子有限公司，担任董事长；2002 年 2 月至 2013 年 6 月，就职于香港泰星电子有限公司，担任董事；2003 年 6 月至 2010 年 10 月，就职于苏州宇球科技有限公司，担任董事长；2010 年 9 月至 2015 年 9 月，就职于宇球控股，担任执行董事。

（2）钱济高简历

钱济高，汉族，1968 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权；1991 年 6 月，毕业于河海大学电力系，大专学历；1991 年 7 月至 1995 年 2 月，就职于浙江宇球电子有限公司（宇球控股的前身），担任副总经理；1995 年 3 月至 2000 年 12 月，就职于乐清市唯信电子有限公司，担任总经理；2001 年 7 月至 2005 年 11 月，就职于浙江宇球电子有限公司（宇球控股的前身），担任总经理；2009 年 7 月至今，就职于东莞宇球英科特科技有限公司，担任执行董事；2001 年 8 月至 2012 年 4 月，就职于宇球有限，担任董事；2012 年 4 月至 2013 年 4 月，就职于宇球有限，担任董事长；2013 年 5 月至今，就职于宇球股份，担任董事长兼总经理。

（3）陈炬简历

陈炬，汉族，1972 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权；2001 年 6 月，毕业于浙江党校经济管理专业，大专学历；2008 年 6 月，毕业于中国人民大学金融专业，工商管理专业，硕士学位；1994 年 9 月至 2000 年 12 月，就职于浙江省乐清市国家税务局，担任办事员；2001 年 1 月至 2013 年 4 月，就职于宇球有限，担任董事；2013 年 5 月至今，就职于宇球股份，担任副董事长。

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
钱济高	董事长、总经理	男	1968年11月28日	专科	2015.5-2018.5	是
陈炬	副董事长	男	1972年5月14日	硕士	2015.5-2018.5	否
朱知喜	董事、董事会秘书	男	1960年12月20日	专科	2015.5-2018.5	是
傅昌宝	董事	男	1969年12月18日	专科	2015.5-2018.5	否
张伟	董事	男	1946年12月12日	本科	2015.5-2018.5	否
贾晨曦	监事会主席	男	1960年2月8日	专科	2016.6-2019.6	否
陈福权	监事（股东代表）	男	1974年1月30日	硕士	2016.6-2019.6	是
孙玉录	监事（职工代表）	男	1982年7月22日	本科	2016.6-2019.6	是
史杰	财务负责人	男	1976年8月8日	硕士	2015.7-2018.7	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

报告期内第二届董事会任期已届满，因新一届董事会候选人提名工作尚未完成，公司董事会将延期换届，并已与2018年5月18日披露董事会延期公告（公告编号：2018-031）。

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：

倪孟尧、钱济高、陈炬合计持有公司及前身宇球有限的股份均超过50%，钱济高担任公司的董事长兼总经理，陈炬担任公司的副董事长，而且倪孟尧系钱济高和陈炬的岳父，钱济高与陈炬系连襟关系，其三人能够对董事会的决策和公司经营活动产生重大影响，所以公司为倪孟尧、钱济高、陈炬三人共同控制。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互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
钱济高	董事长、总经理	6,201,000	0	6,201,000	6.89%	0
陈炬	副董事长	0	0	0	0.00%	0
朱知喜	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0

傅昌宝	董事	0	0	0	0.00%	0
张伟	董事	0	0	0	0.00%	0
贾晨曦	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
陈福权	监事（股东代表）	0	0	0	0.00%	0
孙玉录	监事（职工代表）	0	0	0	0.00%	0
史杰	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	6,201,000	0	6,201,000	6.89%	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
行政管理人员	136	140
销售人员	69	71
技术人员	210	220
财务人员	22	22
生产人员	740	792
员工总计	1,177	1,245

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	102	108
专科	195	207
专科以下	876	926
员工总计	1,177	1,245

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：

公司采用内部培训和外部培训相结合的方式对员工进行培训；一方面公司制定了入职、部门、公司三级培训计划，定期对员工进行安全、技能、法规培训；另一方面和各级学校建立了良好的合作关系，对员工进行外部培训，并鼓励员工进行学历提升，并报销学费。

报告期内不存在需公司承担费用的离退休职工情况。

(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：

-

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、1	27,615,224.87	69,742,133.72
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、2、五、3	186,036,473.22	233,862,548.92
预付款项	五、4	7,446,065	3,057,529.14
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、5、五、6	9,317,146.47	14,526,236.39
买入返售金融资产		-	-
存货	五、7	89,025,911.90	89,653,124.24
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		319,440,821.46	410,841,572.41
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、8	-	14,426,113.25
投资性房地产		-	-
固定资产	五、9	182,591,550.20	189,944,933.16
在建工程	五、10	3,984,273.70	3,729,541.56
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、11	6,031,103.65	6,027,720.74
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五、12	332,053.73	392,345.10
递延所得税资产	五、13	3,157,531.90	3,594,034.71
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		196,096,513.18	218,114,688.52
资产总计		515,537,334.64	628,956,260.93
流动负债：			
短期借款	五、14	81,000,000.00	80,000,000.00
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、15	105,792,115.99	197,627,910.81
预收款项	五、16	1,230,259.52	2,687,327.33
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、17	14,561,281.29	17,733,224.12
应交税费	五、18	1,432,673.08	5,247,333.74
其他应付款	五、19、五、20	926,556.69	4,925,315.45
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		204,942,886.57	308,221,111.45
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	五、21	140,595.00	308,091.00
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		140,595.00	308,091.00
负债合计		205,083,481.57	308,529,202.45
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、22	90,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、23	162,203,716.56	162,203,716.56
减：库存股		-	-
其他综合收益		17,506.54	11,794.22
专项储备		-	-
盈余公积	五、24	18,216,579.40	18,216,579.40
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、25	34,242,640.31	43,978,759.85
归属于母公司所有者权益合计		304,680,442.81	314,410,850.03
少数股东权益		5,773,410.26	6,016,208.45
所有者权益合计		310,453,853.07	320,427,058.48
负债和所有者权益总计		515,537,334.64	628,956,260.93

法定代表人：钱济高

主管会计工作负责人：钱济高

会计机构负责人：史杰

(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		23,541,843.81	62,026,584.02
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、1	177,611,310.06	224,982,475.65
预付款项		7,239,980.04	2,145,989.85
其他应收款	十三、2	10,739,564.67	17,325,659.30
存货		75,937,297.88	70,096,408.64
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		295,069,996.46	376,577,117.46
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	24,179,178.00	38,605,291.25
投资性房地产		-	-
固定资产		176,699,313.54	183,689,058.43
在建工程		3,984,273.70	3,729,541.56

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		6,031,103.65	6,027,720.74
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		54,166.73	66,666.71
递延所得税资产		2,294,958.45	2,714,869.72
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		213,242,994.07	234,833,148.41
资产总计		508,312,990.53	611,410,265.87
流动负债：			
短期借款		80,000,000.00	80,000,000.00
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		114,321,236.15	205,073,865.75
预收款项		127,686.01	139,897.23
应付职工薪酬		9,643,638.17	7,315,781.00
应交税费		1,676,456.68	3,887,546.69
其他应付款		667,262.71	4,547,205.26
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		206,436,279.72	300,964,295.93
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		206,436,279.72	300,964,295.93
所有者权益：			
股本		90,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		162,203,716.56	162,203,716.56

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		18,216,579.40	18,216,579.40
一般风险准备		-	-
未分配利润		31,456,414.85	40,025,673.98
所有者权益合计		301,876,710.81	310,445,969.94
负债和所有者权益合计		508,312,990.53	611,410,265.87

法定代表人：钱济高

主管会计工作负责人：钱济高

会计机构负责人：史杰

(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		263,811,481.68	297,478,662.34
其中：营业收入	五、26	263,811,481.68	297,478,662.34
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		261,462,681.68	279,734,923.79
其中：营业成本	五、26	220,449,501.03	232,131,128.44
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、27	2,407,352.06	1,275,855.73
销售费用	五、28	15,497,554.57	19,162,066.69
管理费用	五、29	13,251,376.76	14,778,423.39
研发费用	五、30	9,572,445.37	6,267,965.90
财务费用	五、31	3,150,226.56	6,881,955.18
资产减值损失	五、32	-2,865,774.67	-762,471.54
加：其他收益	五、34	568,769.00	1,022,660.92
投资收益（损失以“-”号填列）		723,886.75	-
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）	五、33	23,439.97	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,664,895.72	18,766,399.47
加：营业外收入	五、35	281,898.84	152,438.08
减：营业外支出	五、36	26,135.43	805,517.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,920,659.13	18,113,319.84
减：所得税费用	五、37	399,576.86	2,855,459.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,521,082.27	15,257,859.88
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		3,521,082.27	15,257,859.88
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-242,798.19	-81,223.55
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,763,880.46	15,339,083.43
六、其他综合收益的税后净额		5,712.32	-68,692.76
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,712.32	-68,692.76
（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		5,712.32	-68,692.76
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		5,712.32	-68,692.76
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		3,526,794.59	15,189,167.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,769,592.78	15,270,390.67
归属于少数股东的综合收益总额		-242,798.19	-81,223.55
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.17
（二）稀释每股收益		0.04	0.17

法定代表人：钱济高

主管会计工作负责人：钱济高

会计机构负责人：史杰

（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、4	246,401,544.51	280,676,176.85
减：营业成本	十三、4	207,108,505.47	223,243,466.60
税金及附加		2,045,311.95	778,511.30
销售费用		14,194,410.49	16,034,615.92
管理费用		9,693,067.76	12,010,371.28
研发费用		8,778,933.03	5,571,645.02
财务费用		3,165,436.34	6,882,571.29
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-2,799,408.48	-521,980.78
加：其他收益		568,769.00	1,022,660.92
投资收益（损失以“-”号填列）		723,886.75	-
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）		23,439.97	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,531,383.67	17,699,637.14
加：营业外收入		269,487.94	108,668.08
减：营业外支出		-	790,502.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,800,871.61	17,017,803.11
减：所得税费用		870,130.74	2,552,793.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,930,740.87	14,465,009.76
（一）持续经营净利润		4,930,740.87	14,465,009.76
（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		4,930,740.87	14,465,009.76
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-

(二) 稀释每股收益		-	-
------------	--	---	---

法定代表人：钱济高

主管会计工作负责人：钱济高

会计机构负责人：史杰

(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		294,464,884.81	309,945,304.77
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		33,979,717.58	31,286,787.66
收到其他与经营活动有关的现金	五、38、(1)	2,231,973.26	2,396,089.49
经营活动现金流入小计		330,676,575.65	343,628,181.92
购买商品、接受劳务支付的现金		308,414,544.17	266,328,077.21
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		39,630,268.68	44,454,446.56
支付的各项税费		11,593,359.72	14,297,047.03
支付其他与经营活动有关的现金	五、38、(2)	6,410,605.28	13,099,437.80
经营活动现金流出小计		366,048,777.85	338,179,008.60
经营活动产生的现金流量净额		-35,372,202.20	5,449,173.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,150,000.00	-
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		275,000.00	175,165.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-

收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		13,425,000.00	175,165.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,893,976.24	3,812,705.10
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,893,976.24	3,812,705.10
投资活动产生的现金流量净额		9,531,023.76	-3,637,540.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,275,000.00
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		31,000,000.00	55,802,633.19
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		31,000,000.00	57,077,633.19
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	36,430,680.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,608,904.19	2,250,792.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		45,608,904.19	38,681,472.89
筹资活动产生的现金流量净额		-14,608,904.19	18,396,160.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,676,826.74	-361,872.16
五、现金及现金等价物净增加额		-42,126,909.37	19,845,921.36
加：期初现金及现金等价物余额		69,742,134.24	35,162,235.57
六、期末现金及现金等价物余额		27,615,224.87	55,008,156.93

法定代表人：钱济高

主管会计工作负责人：钱济高

会计机构负责人：史杰

(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		281,357,081.66	290,791,237.06
收到的税费返还		33,962,508.90	31,282,392.87
收到其他与经营活动有关的现金		882,570.24	2,023,244.56
经营活动现金流入小计		316,202,160.80	324,096,874.49
购买商品、接受劳务支付的现金		316,460,866.78	278,993,098.03
支付给职工以及为职工支付的现金		19,291,024.21	17,364,415.28
支付的各项税费		6,339,182.91	8,124,427.11
支付其他与经营活动有关的现金		4,871,965.56	11,276,113.93

经营活动现金流出小计		346,963,039.46	315,758,054.35
经营活动产生的现金流量净额		-30,760,878.66	8,338,820.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,150,000.00	-
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		275,000.00	174,065.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		13,425,000.00	174,065.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,837,109.16	3,299,309.10
投资支付的现金		-	1,375,000.00
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		3,837,109.16	4,674,309.10
投资活动产生的现金流量净额		9,587,890.84	-4,500,244.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		30,000,000.00	55,802,633.19
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	55,802,633.19
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	36,430,680.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,608,904.19	2,250,792.57
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		45,608,904.19	38,681,472.89
筹资活动产生的现金流量净额		-15,608,904.19	17,121,160.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,702,848.20	-349,618.40
五、现金及现金等价物净增加额		-38,484,740.21	20,610,117.94
加：期初现金及现金等价物余额		62,026,584.02	29,399,681.17
六、期末现金及现金等价物余额		23,541,843.81	50,009,799.11

法定代表人：钱济高

主管会计工作负责人：钱济高

会计机构负责人：史杰

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

二、 报表项目注释

东莞宇球电子股份有限公司

2018年6月30日财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 财务报表的编制基础

1、 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”），以及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。

2、 持续经营

本公司不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性的事实。

二、 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06月30日

的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

三、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：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加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。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差额时，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。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

5、合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将

本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，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。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

6、外币业务和外币报表折算

A、外币业务核算方法

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(a)、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(b)、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。

(c)、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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

B、外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

(a)、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(b)、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的加权平均汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(c)、外币现金流量，采用资产负债表日的即期汇率折算，汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独反映。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资）。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法信用风险特征组合的确定依据本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备	除组合 2 之外的应收款项
组合 2：不计提坏账准备	本公司合并范围内的公司、投资方及其他关联方

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备	采用账龄分析法
组合 2：不计提坏账准备	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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

单项期末金额为 50 万元以下或占应收款项期末余额 5%以下的应收款项，如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、包装物、产成品、库存商品、发出商品、委托代销商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投

资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投

资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	20	10%	4.50%
机器设备	平均年限法	10	10%	9.00%
自动机及测试设备	平均年限法	5	10%	18.00%
运输工具	平均年限法	5	10%	18.00%
电子设备	平均年限法	5	10%	18.00%
办公设备	平均年限法	5	10%	18.00%
模具	平均年限法	3	10%	30.00%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行

摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

具体收入确认原则

（1）国内销售收入的具体确认原则：

公司根据生产计划组织生产，产品完工经检验合格后交仓库入库。销售部门按照合同约定的发货时间开具发货通知单，移交仓库据以发货，产品一般由专门的物流公司负责运输，物流公司将产品运到交

货地点，产品达到经客户签收对账后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，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，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按发票金额全额确认收入。

(2) 国外销售收入的具体确认原则

公司对出口业务存在的法律风险和质量风险采取了充分有效的措施，出口产品均满足出口地所需业务资质或强制性认证要求，同时避免了可能的知识产权纠纷。公司出口销售价格按与客户签订的销售合同或订单确定，采用 FOB 价或 CIF 价结算。销售部门按照合同约定的发货时间开具发货通知单，移交仓库据以发货，产品装船取得报关单和提单(运单)后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，并且能够可靠计量收入及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按报关单金额全额确认收入。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用

于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别在长期负债和一年内到期的长期负债中列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别在长期债权和一年内到期的长期债权中列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

A、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入，与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入/租赁收入	17%、16%、6%、5%
土地使用税	土地面积	2元/4元/平米/年
房产税	房产余值（扣除比例30%）	1.2%
城市维护建设税	应交流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%

2、税收优惠

2012年9月12日公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局颁发的“高新技术企业”，证号编号：GR200944000567，有效期3年。2015年高新复审，重新取得证书编号“GR201544000250”的高新企业证书，报告期内公司按照15%的税率征收企业所得税。本公司的子公司东莞宇球精密科技有限公司，应纳税所得额在50万以下，享受小型微利企业的税收优惠。

五、企业合并及合并财务报表

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

1、货币资金

项目	2018-06-30	2017-12-31
库存现金	1,399,692.65	243,883.82
银行存款	26,215,532.22	69,498,249.90
其他货币资金	0.00	0.00
合计	27,615,224.87	69,742,133.72
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据

（1）分类列示

项目	2018-06-30	2017-12-31
银行承兑汇票	1,209,946.00	679,518.11
商业承兑汇票	1,626,166.40	2,255,570.11
合计	2,836,112.40	2,935,088.22

（2）期末公司已质押的应收票据情况：无。

（3）期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

截至2018年06月30日，本公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票6,070,349.66元，本公司已经背书给他方但尚未到期的商业承兑汇票4,169,938.79元。

（4）已贴现未到期的商业承兑汇票情况：无。

（5）应收票据中持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位票据：无。

3、应收账款

(1) 分类披露

类别	2018-06-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	194,982,045.09	100.00	11,781,684.27	6.04	183,200,360.82
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	194,982,045.09	100.00	11,781,684.27	6.04	183,200,360.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	194,982,045.09	100.00	11,781,684.27	6.04	183,200,360.82

(续)

类别	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	245,280,411.69	100.00	14,352,950.99	5.85	230,927,460.70
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	245,280,411.69	100.00	14,352,950.99	5.85	230,927,460.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	245,280,411.69	100.00	14,352,950.99	5.85	230,927,460.70

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018-06-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	182,813,608.05	9,140,680.41	5.00%
1-2年	5,864,386.31	586,438.63	10.00%
2-3年	5,085,695.02	1,017,139.00	20.00%
3-4年	204,304.31	102,152.16	50.00%
4-5年	393,886.63	315,109.30	80.00%
5年以上	620,164.77	620,164.77	100.00%
合计	194,982,045.09	11,781,684.27	

(续)

账龄	2017-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	234,081,943.97	11,704,097.19	5.00%
1-2年	1,900,517.01	190,051.71	10.00%
2-3年	8,265,667.80	1,653,133.56	20.00%
3-4年	98,241.39	49,120.70	50.00%
4-5年	887,468.47	709,974.78	80.00%
5年以上	46,573.05	46,573.05	100.00%
合计	245,280,411.69	14,352,950.99	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

公司报告期内无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

公司本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

2018年06月30日

单位	金额	欠款年限	占应收账款总额比例 (%)
第一名	29,410,007.36	1年以内	15.08
第二名	18,415,398.41	1年以内	9.44
第三名	13,928,444.14	1年以内	7.14
第四名	13,356,238.59	1年以内	6.85
第五名	6,147,213.10	1年以内	3.15
合计	81,257,301.60	1年以内	41.66

(5) 公司期末余额中无应收关联方股东单位的款项情况。

4、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2018-06-30		2017-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	7,019,789.48	94.28	2,721,612.43	89.01
1-2年	349,210.35	4.69	233,609.46	7.64
2-3年	10,465.17	0.14	85,657.25	2.81
3年以上	66,600.00	0.89	16,650.00	0.54
合计	7,446,065.00	100.00	3,057,529.14	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 6,172,121.34 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 82.89%。

(3) 公司期末余额中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 公司期末无预付其他关联方账款。

5、应收利息

项目	2018-06-30	2017-12-31
延期支付货款利息	12,727.20	12,727.20
合计	12,727.20	12,727.20

6、其他应收款

(1) 分类披露

类别	2018-06-30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	10,582,363.77	100.00	1,277,944.50	12.08	9,304,419.27
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	10,582,363.77	100.00	1,277,944.50	12.08	9,304,419.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,582,363.77	100.00	1,277,944.50	12.08	9,304,419.27

(续)

类别	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	16,044,327.06	100.00	1,530,817.87	9.54	14,513,509.19
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	16,044,327.06	100.00	1,530,817.87	9.54	14,513,509.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	16,044,327.06	100.00	1,530,817.87	9.54	14,513,509.19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018-06-30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,598,945.50	429,947.28	5.00

账龄	2018-06-30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	493,698.87	49,369.89	10.00
2-3年	666,976.93	133,395.39	20.00
3-4年	260,462.60	130,231.30	50.00
4-5年	136,396.13	109,116.90	80.00
5年以上	425,883.74	425,883.74	100.00
合计	10,582,363.77	1,277,944.50	

(续)

账龄	2017-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	14,171,286.31	708,564.32	5.00%
1-2年	556,952.17	55,695.22	10.00%
2-3年	493,988.85	98,797.77	20.00%
3-4年	250,319.86	125,159.93	50.00%
4-5年	145,896.13	116,716.90	80.00%
5年以上	425,883.74	425,883.74	100.00%
合计	16,044,327.06	1,530,817.87	

(2) 公司期末其他应收款中应收关联方款项情况详见本附注九、(三)。

7、存货

(1) 存货分类

项目	2018-06-30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,083,208.67	196,584.99	9,886,623.68
库存商品	33,962,637.16	4,859,830.76	29,102,806.4
低值易耗品	72,387.66	0.00	72,387.66
半成品	10,058,450.61	269,869.38	9,788,581.23
在产品	6,208,383.98	0.00	6,208,383.98
发出商品	28,454,375.17	364,102.84	28,090,272.33
委托加工物资	5,876,856.62	0.00	5,876,856.62
合计	94,827,827.87	5,690,387.97	89,025,911.90

(续)

项目	2017-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,029,990.12	59,965.59	10,970,024.53
库存商品	32,336,103.00	4,160,958.46	28,175,144.54
低值易耗品	103,878.24		103,878.24
半成品	12,037,424.09	1,146,995.66	10,890,428.43

在产品	3,437,983.30		3,437,983.30
发出商品	30,033,418.31	364,102.84	29,669,315.47
委托加工物资	6,406,349.73		6,406,349.73
合计	95,385,146.79	5,732,022.55	89,653,124.24

(1) 公司期末无用于抵押的存货。

8、长期股权投资

被投资单位	2017-12-31	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动
联营企业	14,426,113.25		14,426,113.25	723,886.75		
合计	14,426,113.25		14,426,113.25	723,886.75		

(续)

被投资单位	本期增减变动			2018-06-30	减值准备期末余 额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
联营企业				0.00	
合计				0.00	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

2018年6月30日

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公 设备	模具成品	自动机及测 试设备	合计
一、账面原值							
1、年初余额	158,014,505.52	84,282,308.20	1,918,801.67	12,072,186.03	30,899,245.13	21,261,920.82	308,448,967.37
2、本年增加金额	0.00	3,153,369.47	0.00	178,842.25	1,458,636.58	528,345.27	5,319,193.57
(1) 购置	0.00	3,153,369.47	0.00	178,842.25	1,458,636.58	528,345.27	5,319,193.57
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	917,772.82	0.00	0.00	0.00	0.00	917,772.82
(1) 处置或报废	0.00	917,772.82	0.00	0.00	0.00	0.00	917,772.82
4、年末余额	158,014,505.52	86,517,904.85	1,918,801.67	12,251,028.28	32,357,881.71	21,790,266.09	312,850,388.12
二、累计折旧							
1、年初余额	35,765,231.89	48,309,043.87	1,467,293.68	8,652,263.20	17,608,666.88	6,701,534.69	118,504,034.21
2、本年增加金额	3,555,326.46	3,351,820.80	36,414.08	448,793.44	3,152,271.35	1,916,347.63	12,460,973.76
(1) 计提	3,555,326.46	3,351,820.80	36,414.08	448,793.44	3,152,271.35	1,916,347.63	12,460,973.76

3、本年减少金额	0.00	706,170.05	0.00	0.00	0.00	0.00	706,170.05
(1) 处置或报废	0.00	706,170.05	0.00	0.00	0.00	0.00	706,170.05
4、年末余额	39,320,558.35	50,954,694.62	1,503,707.76	9,101,056.64	20,760,938.23	8,617,882.32	130,258,837.92
三、减值准备							
1、年初余额							
2、本年增加金额							
(1) 计提							
3、本年减少金额							
(1) 处置或报废							
4、年末余额							
四、账面价值							
1、年末账面价值	118,693,947.17	35,563,210.23	415,093.91	3,149,971.64	11,596,943.48	13,172,383.77	182,591,550.20
2、年初账面价值	122,249,273.63	35,973,264.33	451,507.99	3,419,922.83	13,290,578.25	14,560,386.13	189,944,933.16

(2) 公司 2018 年 1-6 月计提折旧 12,460,973.76 元

(3) 公司报告期无暂时闲置的固定资产。

(4) 公司报告期无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 公司报告期无持有待售的固定资产。

(6) 截止 2018 年 06 月 30 日，固定资产无减值迹象。

(7) 公司为取得借款，将公司拥有的部分固定资产抵押给银行，抵押的房屋建筑物原值 151,147,529.74 元。

抵押合同的详细信息如下：

合同编号	抵押权人/质押权人	抵押人/质押人	抵押/质押期限	合同内容
GDY476790120150028	中国银行东莞分行	东莞宇球电子股份有限公司	2015-8-14 至 2025-8-13	以《房地权证莞字第 1800678964 号》、《粤房地权证字第 1800678963 号》、《粤房地权证莞字第 1800678962 号》房产及其土地为授信编号为 GED476790120150092 号合同提供抵押

10、在建工程

2018 年 06 月 30 日

项目	2017-12-31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期减少金额	2018-06-30
在开发模具	1,973,223.56	401,849.25	0.00	0.00	2,375,072.81
安防工程	204,545.46	208,108.11	0.00	0.00	412,653.57
配电房	553,138.50	0.00	0.00	355,225.22	197,913.28
在开发自动机	998,634.04	0.00	0.00	0.00	998,634.04
合计	3,729,541.56	609,957.36	0.00	355,225.22	3,984,273.70

11、无形资产

(1) 无形资产情况

2018年06月30日

一、无形资产原值	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-06-30
土地使用权	5,329,749.63	0.00	0.00	5,329,749.63
知识产权许可使用权	2,163,756.47	166,206.91	0.00	2,329,963.38
商标权	41,600.00	0.00	0.00	41,600.00
合计	7,535,106.10	166,206.91	0.00	7,701,313.01
二、累计摊销	-			
土地使用权	888,291.00	53,297.46	0.00	941,588.46
知识产权许可使用权	585,814.57	107,446.52	0.00	693,261.09
商标权	33,279.79	2,080.02	0.00	35,359.81
合计	1,507,385.36	162,824.00	0.00	1,670,209.36
三、减值准备				
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
知识产权许可使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00
四、无形资产净值				
土地使用权	4,441,458.63	0.00	0.00	4,388,161.17
知识产权许可使用权	1,577,941.9	0.00	0.00	1,636,702.29
商标权	8,320.21	0.00	0.00	6,240.19
合计	6,027,720.74	0.00	0.00	6,031,103.65

(2) 公司截止2018年06月30日，无形资产无减值情况。

(3) 公司为取得借款，将公司拥有的部分土地使用权抵押给银行，抵押的土地使用权原值5,329,749.63元，抵押情况详见附注五、9、(7)。

12、长期待摊费用

2018年06月30日

项目	原值	2017-12-31	本期增加	本期摊销	2018-06-30
深圳牌商务车租赁费	100,000.00	66,666.71	0.00	12,499.98	54,166.73
厂房装修	331,308.41	325,678.39	41,703.87	92,302.55	275,079.71
打印机租金	8,421.87	0.00	8,421.87	5,614.58	2,807.29
合计	439,730.28	392,345.10	50,125.74	110,417.11	332,053.73

13、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	2018-06-30	2017-12-31

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,750,016.74	3,157,531.90	21,615,791.41	3,594,034.71
合计	18,750,016.74	3,157,531.90	21,615,791.41	3,594,034.71

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：人民币元

项目	2018-06-30	2017-12-31
抵押借款	81,000,000.00	80,000,000.00
合计	81,000,000.00	80,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：无。

(3) 短期借款分类说明如下：

抵押借款 8000 万：

中国银行东莞分行最高额质押合同编号为：GDY476790120150028 号，抵押期限自 2015 年 8 月 14 日至 2025 年 8 月 13 日，本合同所担保债权之最高本金为 12500000 元，壹亿贰仟伍佰万元整，抵押物为土地权证号东府国用（2009）第特 256 号、东府国用（2009）第特 257 号的两块土地和《粤房地权证莞字第 1800678962 号》、《粤房地权证莞字第 1800678963 号》、《粤房地权证莞字第 1800678964 号》的厂房。并且由钱济高夫妻、倪孟尧夫妻个人担保，宇球控股有限公司、东莞宇球英科特电子科技有限公司及东莞佳联光电科技有限公司担保。

信用借款 100 万：

公司子公司广东宇球智能通信设备有限公司与中国建设银行签订授信合同，合同编号为：440009115604113265，授信额度为 100 万元。

15、应付账款

(1) 账龄分析如下：

账龄	2018-06-30		2017-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	104,021,579.10	98.33	193,560,886.41	97.94
1-2 年	448,848.99	0.43	3,269,774.38	1.65
2-3 年	379,690.14	0.36	470,077.92	0.24
3-4 年	511,085.45	0.48	39,051.74	0.02
4-5 年	331,712.28	0.31	288,120.36	0.15
5 年以上	99,200.03	0.09	0.00	0.00
合计	105,792,115.99	100.00	197,627,910.81	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

(3) 公司应付账款期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 公司期末应付账款金额前五名单位情况：

2018年06月30日

单位名称	金额	占应付账款总额的比例 (%)
第一名	15,070,163.54	14.25
第二名	8,323,420.95	7.87
第三名	3,192,441.24	3.02
第四名	2,778,572.75	2.75
第五名	2,775,305.48	2.62
合计	32,275,810.43	30.51

16、预收款项

预收款项列示

账龄	2018-06-30		2017-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,230,259.52	100.00	2,687,327.33	100.00
1-2年				
2-3年				
合计	1,230,259.52	100.00	2,687,327.33	100.00

(2) 公司期末预收账款金额前五名单位情况:

本公司按预收对象归集的期末余额前五名预收账款汇总金额为 593,593.00 元，占预收账款期末余额合计数的比例为 48.25 %。

17、应付职工薪酬

2018年06月30日

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017-12-31	本年增加	本年减少	2018-06-30
一、短期薪酬	17,733,224.12	38,057,467.37	41,229,410.20	14,561,281.29
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	1,800,373.52	1,800,373.52	0.00
三、辞退福利	0.00	706,891.00	706,891.00	0.00
合计	17,733,224.12	40,564,731.89	43,736,674.72	14,561,281.29

(2) 短期薪酬列示

项目	2017-12-31	本年增加	本年减少	2018-06-30
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,058,822.42	34,730,336.11	37,585,973.14	14,203,185.39
2、职工福利费	674,401.70	2,083,643.25	2,399,949.05	358,095.90
3、社会保险费	0.00	314,992.09	314,992.09	0.00
其中：医疗保险费	0.00	187,845.08	187,845.08	0.00
工伤保险费	0.00	56,936.21	56,936.21	0.00

项目	2017-12-31	本年增加	本年减少	2018-06-30
生育保险费	0.00	70,210.80	70,210.80	0.00
4、住房公积金	0.00	9,518.00	9,518.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	17,733,224.12	37,138,489.45	40,310,432.28	14,561,281.29

(3) 设定提存计划列示

项目	2017-12-31	本年增加	本年减少	2018-06-30
1、基本养老保险	0.00	1,739,150.50	1,739,150.50	0.00
2、失业保险费	0.00	61,223.02	61,223.02	0.00
合计	0.00	1,800,373.52	1,800,373.52	0.00

18、应交税费

项目	2018-06-30	2017-12-31
增值税	317,268.28	244,692.95
应交城建税	310,007.37	229,206.48
应交企业所得税	-181,146.67	3,869,254.31
应交个人所得税	89,616.24	98,262.08
教育费附加	310,007.38	229,206.49
土地使用税	16,728.16	-2,377.10
房产税	556,781.27	556,781.27
印花税	13,411.05	22,307.26
合计	1,432,673.08	5,247,333.74

19、应付利息

项目	2018-06-30	2017-12-31
短期借款应付利息	216,744.79	132,916.67
合计	216,744.79	132,916.67

20、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	2018-06-30	2017-12-31
1年以内	369,353.83	4,425,011.30
1-2年	5,119.00	52,988.28
2-3年	7,033.00	
3年以上	328,306.07	314,399.20
合计	709,811.90	4,792,398.78

21、长期应付款

(1) 长期应付款按项目列示如下

项目	2018-06-30	2017-12-31
应付融资租赁款项	140,595.00	308,091.00
合计	140,595.00	308,091.00

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

2018年06月30日

单位	2017-12-31	2018-06-30
台新融资租赁（中国）有限公司	308,091.00	140,595.00
合计	308,091.00	140,595.00

22、股本

项目	2017-12-31	本期增减变动（+、-）					2018-06-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	90,000,000.00						90,000,000.00

23. 资本公积

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-06-30
股本溢价	162,203,716.56	0.00	0.00	162,203,716.56
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	162,203,716.56	0.00	0.00	162,203,716.56

24、盈余公积

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-06-30
法定盈余公积	18,216,579.40	0.00	0.00	18,216,579.40
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	18,216,579.40	0.00	0.00	18,216,579.40

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

25、未分配利润

项目	2018-06-30	2017-12-31
调整前上年末未分配利润	43,978,759.85	44,322,584.25
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	43,978,759.85	44,322,584.25
本年增加	3,763,880.46	30,956,369.65
其中：本年归属于公司所有者的净利润	3,763,880.46	30,956,369.65
本年减少	0.00	31,300,194.05

其中：提取法定盈余公积	0.00	4,300,194.05
应付普通股股利	13,500,000.00	27,000,000.00
转作股本的普通股股利		
转作资本公积		
年末未分配利润	34,242,640.31	43,978,759.85

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本的构成

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	259,881,099.46	216,756,213.51	297,035,413.15	231,722,549.92
其他业务收入	3,930,382.22	3,693,287.52	443,249.19	408,578.52
合计	263,811,481.68	220,449,501.03	297,478,662.34	232,131,128.44

2018年1-6月

客户名称	营业收入	占营业收入比例(%)
第一名	56,086,551.59	21.26
第二名	22,866,805.87	8.67
第三名	17,390,584.61	6.59
第四名	12,856,372.71	4.87
第五名	8,170,867.52	3.10
合计	117,371,182.30	44.49

27、税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	868,816.62	637,927.88
教育费附加	868,816.62	637,927.85
印花税	93,832.29	0.00
房产税	556,781.27	0.00
土地使用税	19,105.26	0.00
合计	2,407,352.06	1,275,855.73

28、销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
差旅、住宿费	698,900.39	1,334,327.82
工资性薪酬	3,239,991.57	3,976,751.53
水电费	13,496.60	84,529.02
折旧费	51,059.75	89,727.22
运输费	2,819,183.78	4,293,235.46
租赁费	86,182.26	68,548.36

办公费用	1,782,418.30	4,472,042.51
其他费用	6,806,321.92	4,842,904.77
合计	15,497,554.57	19,162,066.69

注：2017年上半年办公费用中有2,765,971.60元销售顾问费，在年度审计之前归纳到办公费中，2017年度进行审计调整依据业务性质重新将其归纳到其他费用下属科目佣金中。

29、管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资性薪酬	6,632,351.78	6,773,848.78
办公费	1,509,083.29	3,526,281.85
其中：修理费	795,335.70	1,641,148.31
差旅费	274,276.79	371,300.33
水电费	284,725.73	198,544.57
折旧及摊销	1,900,094.06	1,609,569.10
税费		771,056.57
运输费	146.49	3,700.31
其他费用	2,650,698.62	1,524,121.88
合计	13,251,376.76	14,778,423.39

注：1、2017年上半年税费金额为771,056.57元，因会计准则变更，2018年将其调整至营业成本税费及附加中。

2、2017年上半年办公费中有1,641,148.31元修理费，其中厂房维修共计1,199,035.50元。

30、研发费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
研发费用	9,572,445.37	6,267,965.90
合计	9,572,445.37	6,267,965.90

31、财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	2,213,025.69	2,329,186.69
减：利息收入	55,842.61	27,981.91
汇兑损失	6,878,935.72	4,433,276.99
减：汇兑收益	6,005,448.39	42,427.39
现金折扣		-
手续费支出等	119,556.15	189,900.80
合计	3,150,226.56	6,881,955.18

32、资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账准备	-2,824,140.09	-762,471.54

存货跌价准备	-41,634.58	0.00
合计	-2,865,774.67	-762,471.54

33、资产处置收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计	23,439.97		23,439.97
其中：固定资产处置收益	23,439.97		23,439.97
合计	23,439.97		23,439.97

34、其他收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	568,769.00	1,022,660.92	568,769.00
合计	568,769.00	1,022,660.92	568,769.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/与收益相关
研发补助奖金	78,769.00	687,800.00	与收益相关
机器换人应用项目资助经费		329,700.00	与收益相关
东莞市科技局科技创新券	190,000.00		与收益相关
广东省促进民营经济发展专项资金	300,000.00		与收益相关
代扣个税奖励		5,160.92	与收益相关
合计	568,769.00	1,022,660.92	

35、营业外收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	0.00	2,178.64	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	2,178.64	0.00
政府补助	26,805.67	0.00	26,805.67
其它利得	9,518.00	150,259.44	9,518.00
罚没收入	245,575.17	0.00	245,575.17
合计	281,898.84	152,438.08	281,898.84

其中，政府补助明细如下：

补助项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/与收益相关
代扣个税奖励	15,660.67	0.00	与收益相关

补助项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/与收益相关
其他政府补助	11,145.00	0.00	与收益相关
合计	26,805.67	0.00	

36、营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置损失		794,098.51
其中：固定资产处置损失		794,098.51
滞纳金、罚款	50.00	819.20
其他支出	26,085.43	10,600.00
合计	26,135.43	805,517.71

37、所得税费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	-36,925.95	2,716,677.83
递延所得税费用	436,502.81	138,782.13
合计	399,576.86	2,855,459.96

38、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息收入	35,549.23	
政府补助	595,574.67	1,022,660.92
往来款及其他	1,600,849.36	1,373,428.57
合计	2,231,973.26	2,396,089.49

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
销售费用	3,015,136.91	7,543,309.27
管理费用	1,837,740.89	4,585,981.73
手续费支出	48,238.96	302,621.98
往来款及其他	1,509,488.52	667,524.82
合计	6,410,605.28	13,099,437.80

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,521,082.27	15,257,859.88
加：资产减值准备	-2,865,774.67	-762,471.54

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,460,973.76	12,499,285.26
无形资产摊销	162,824.00	113,015.90
长期待摊费用摊销	110,417.11	85,509.54
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)	-23,439.97	791,919.87
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)	2,213,025.69	2,547,737.68
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)	436,502.81	138,782.13
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)	627,212.34	-18,088,996.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	48,646,629.76	4,534,718.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-101,278,224.88	-11,839,020.89
其他	616,569.58	170,834.19
经营活动产生的现金流量净额	-35,372,202.2	5,449,173.32
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	27,615,224.87	55,008,156.93
减：现金的期初余额	69,742,133.72	35,162,235.57
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	-42,126,908.85	19,845,921.36

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2018-06-30	2017-12-31
一、现金	27,615,224.87	69,742,133.72
其中：库存现金	1,399,692.65	243,883.82
可随时用于支付的银行存款	2,6215,532.22	69,498,249.90
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	27,615,224.87	69,742,133.72

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、合并范围的变更

- 1、同一控制下企业合并：无。
- 2、非同一控制下企业合并：无。
- 3、处置子公司：无。
- 4、其他原因的合并范围变动：无。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、本企业的母公司情况

单位：人民币元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	备注
宇球控股有限公司	控股股东	有限公司	乐清市	倪孟尧	制造	6264万	51.81	51.81	倪孟尧、钱济高和陈炬	

本企业的母公司情况的说明：

宇球控股有限公司是公司的控股股东，持有本公司 51.81%的股权。

宇球控股有限公司股权结构：倪孟尧 30.8589%、钱济高 26.4527%、陈炬 17.6405%、朱知喜 4.4061%、郑安平 7.4074%，傅昌荣 13.2344%。

2、本企业的实际控制人情况：

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例%	实际控制人对本公司的表决权比例%
倪孟尧、钱济高和陈炬	52.69 %	52.69 %

倪孟尧、钱济高和陈炬通过个人持有宇球控股的股份与通过个人直接持股及持有宇球创业投资企业、宇正创业投资企业的股份对本企业的持股及个人持有比例如下：

币种：人民币

姓名	持股数（万股）	占注册资本比例%
倪孟尧	1,538.41	17.09%
钱济高	2,350.88	26.12%
陈炬	852.52	9.48%

姓名	持股数（万股）	占注册资本比例%
合计	4,741.81	52.69%

3、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	类型	注册资本（元）	持股比例（%）	表决权比例（%）	统一社会信用代码
乐清市宇球数码科技有限公司	全资子公司	乐清市	钱济高	制造	1000万	100	100	9133038269525265XD
东莞宇球英科特电子科技有限公司	控股子公司	东莞市	钱济高	制造	1000万	80	80	91441900690512774Y
东莞宇球电子科技有限公司	全资子公司	东莞市	钱济高	制造	100万	100	100	91441900304178764H
东莞宇球精密电子有限公司	控股子公司	东莞市	钱济高	贸易	50万	40	100	91441900303923355G
香港宇球电子有限公司	全资子公司	香港	钱济高	贸易	13万美元	100	100	51220019-000-09-14-0
广东宇球智能通信设备有限公司	控股子公司	东莞市	钱济高	制造	1000万	55	55	91441900MA4ULW5C3J

4、本企业的合营和联营企业情况：无。

5、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
东莞市宇正创业投资合伙企业(有限合伙)	公司董事钱济高控制的企业
东莞市宇球创业投资合伙企业(有限合伙)	公司董事钱济高控制的企业
深圳磐汩新能源有限公司	公司董事陈炬控制的企业
东莞磐汩新材料有限公司	公司董事陈炬控制的企业
深圳市磐汩投资咨询企业（有限合伙）	公司董事陈炬控制的企业
温州市永昌尼龙销售有限公司	公司董事傅昌宝控制的企业
东莞佳联光电科技有限公司	公司董事傅昌宝控制的企业
杭州聚合顺新材料股份有限公司	公司董事傅昌宝控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
温州市永昌尼龙有限公司	公司董事傅昌宝控制的企业
上海南大集团有限公司	公司监事贾晨曦担任监事的企业
上海南大集团分支电缆有限公司	公司监事贾晨曦担任法人的企业
北京南大电缆有限公司	公司监事贾晨曦担任董事的企业
宣城市上海南大蓝天电缆有限公司	公司监事贾晨曦担任法人的企业
浙江南大电缆有限公司	公司监事贾晨曦担任监事的企业
广东美信科技股份有限公司	公司董事张伟担任董事的企业
东莞市三基电子有限公司	公司董事朱知喜亲属控制的企业

(二) 关联方交易事项

1、存在控制关系的关联方交易：无。

2、关联方采购：

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额
东莞市三基电子有限公司	采购开关	155,654.22	133,746.15
东莞佳联光电科技有限公司	加工劳务	5,755,138.54	5,412,846.15
合计		5,910,792.76	5,546,592.30

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额
东莞佳联光电科技有限公司	销售产品	6,047.86	0.00
合计		6,047.86	0.00

(2) 关联租赁情况

①本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额
东莞市宇正创业投资合伙企业(有限合伙)	房产	1,714.26	1,714.26
合计		1,714.26	1,714.26

(3) 关联担保情况

钱济高夫妻、倪孟尧夫妻，宇球控股有限公司、东莞佳联光电科技有限公司为公司与中国银行东莞分行签订的GDY476790120150028号最高额质押合同编号提供担保。

(三) 关联方往来情况

科目名称	关联方名称	2018-06-30	2017-06-30
应收账款	东莞佳联光电科技有限公司	7,076.01	2,343.68
应收账款	东莞市宇正创业投资合伙企业(有限合伙)	0.00	1,800.00

预付账款	东莞佳联光电科技有限公司	3,098,633.66	0.00
应付账款	东莞市三基电子有限公司	179,913.75	156,483.00

八、或有事项的说明：公司本报告期不存在需要说明的或有事项。

九、承诺事项：公司本报告期内无重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项：本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项：

公司于2016年2月份出资成立控股子公司广东宇球智能通信设备有限公司。

十二、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置损益	23,439.97	-791,919.87
其中：处置非流动资产收益	23,439.97	2,178.64
处置非流动资产损失		794,098.51
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	595,574.67	1,022,660.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	228,957.74	138,840.24
其中：营业外收入	255,093.17	150,259.44
营业外支出	26,135.43	11,419.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	723,886.75	
小计	1,571,859.13	369,581.29
减：所得税影响额	234,418.92	58,435.51
非经常性损益净额	1,337,440.21	311,145.78
归属于少数股东的非经常性损益净额	-4,484.83	-3,370.50
归属于母公司普通股股东的非经常性损益净额	1,341,925.04	314,516.28
归属于母公司普通股股东的净利润	3,763,880.46	15,339,083.43
扣除非经常性损益影响后归属于母公司普通股股东的净利润	2,421,955.42	15,024,567.15

(二) 每股收益和净资产收益率

(1) 每股收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于挂牌公司股东的净利润	3,763,880.46	15,339,083.43
非经常性损益	1,341,925.04	314,516.28
归属于挂牌公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	2,421,955.42	15,024,567.15
期初股份总数	90,000,000.00	90,000,000.00

公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）		
发行新股或债转股等增加股份数（II）		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期因回购或缩股等减少股份数		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期月份数	6	6
发行在外的普通股加权平均数	90,000,000.00	90,000,000.00
基本每股收益（I）	0.04	0.17
基本每股收益（II）	0.03	0.17
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
所得税率		
转换费用		
可转换公司债券、认股权证、期权行权增加股份数		
稀释每股收益（I）	0.04	0.17
稀释每股收益（II）	0.03	0.17

(2) 加权平均净资产收益率

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
营业利润	3,664,895.72	18,766,399.47
归属于挂牌公司股东的净利润	3,763,880.46	15,339,083.43
非经常性损益	1,341,925.04	314,516.28
归属于挂牌公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	2,421,955.42	15,024,567.15
归属于挂牌公司股东的期末净资产	304,680,442.81	325,829,526.01
全面摊薄净资产收益率（I）	1.24%	4.71%
全面摊薄净资产收益率（II）	0.79%	4.61%
归属于挂牌公司股东的期初净资产	314,410,850.03	310,559,135.34
发行新股或债转股等新增的、归属于挂牌公司股东的净资产		
归属于挂牌公司股东、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		-
回购或现金分红等减少的、归属于挂牌公司股东的净资产		
归属于挂牌公司股东、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期月份数	6	6
归属于挂牌公司股东的净资产加权平均数	316,292,790.26	318,228,677.06
加权平均净资产收益率（I）	1.19%	4.82%
加权平均净资产收益率（II）	0.77%	4.72%

各指标的计算公式为：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期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；Ej为报告期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；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）。

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	2018-06-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	184,667,316.88	98.71	11,190,727.41	6.06	173,476,589.47
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	2,408,554.19	1.29			2,408,554.19
组合小计	187,075,871.07	100.00	11,190,727.41	6.06	175,885,143.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	187,075,871.07	100.00	11,190,727.41	6.06	175,885,143.66

（续）

类别	2017-12-31				
----	------------	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	233,113,974.37	98.78	13,667,877.43	5.86	219,446,096.94
2：采用不计提坏账准备的组合	2,871,658.47	1.22			2,871,658.47
组合小计	235,985,632.84	100.00	13,667,877.43	5.79	222,317,755.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	235,985,632.84	100.00	13,667,877.43	5.79	222,317,755.41

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018-06-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	174,003,288.78	8,700,164.44	5.00
1-2年	4,359,977.37	435,997.74	10.00
2-3年	5,085,695.02	1,017,139.00	20.00
3-4年	204,304.31	102,152.16	50.00
4-5年	393,886.63	315,109.30	80.00
5年以上	620,164.77	620,164.77	100.00
合计	184,667,316.88	11,190,727.41	

(续)

账龄	2017-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	223,450,540.61	11,172,527.03	5.00
1-2年	365,483.05	36,548.31	10.00
2-3年	8,265,667.80	1,653,133.56	20.00
3-4年	98,241.39	49,120.70	50.00
4-5年	887,468.47	709,974.78	80.00
5年以上	46,573.05	46,573.05	100.00
合计	233,113,974.37	13,667,877.43	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

公司报告期内无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

公司本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

2018年06月30日

单位	金额	欠款年限	占应收账款 总额比例(%)
第一名	29,410,007.36	1年以内	15.72
第二名	18,415,398.41	1年以内	9.84
第三名	13,928,444.14	1年以内	7.45
第四名	13,356,238.59	1年以内	7.14
第五名	6,147,213.10	1年以内	3.29
合计	81,257,301.60	1年以内	43.44

(5) 公司期末余额中无应收关联方股东单位的款项情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2018-06-30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	8,350,173.52	70.88	1,040,867.31	12.47	7,309,306.21
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	3,430,258.46	29.12			3,430,258.46
组合小计	11,780,431.98	100.00	1,040,867.31	12.47	10,739,564.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,780,431.98	100.00	1,040,867.31	12.47	10,739,564.67

(续)

类别	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	13,870,969.79	74.39	1,321,491.19	9.53	12,549,478.60
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	4,776,180.70	25.61			4,776,180.70
组合小计	18,647,150.49	100.00	1,321,491.19	7.09	17,325,659.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	18,647,150.49	100.00	1,321,491.19	7.09	17,325,659.30

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018-06-30

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	7,203,382.19	360,169.11	5.00%
1-2年	140,935.11	14,093.51	10.00%
2-3年	246,613.75	49,322.75	20.00%
3-4年	250,962.60	125,481.30	50.00%
4-5年	82,396.13	65,916.90	80.00%
5年以上	425,883.74	425,883.74	100.00%
合计	8,350,173.52	1,040,867.31	

(续)

账龄	2017-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	12,662,037.98	633,101.90	5.00%
1-2年	186,376.94	18,637.69	10.00%
2-3年	263,955.14	52,791.03	20.00%
3-4年	250,319.86	125,159.93	50.00%
4-5年	82,396.13	65,916.90	80.00%
5年以上	425,883.74	425,883.74	100.00%
合计	13,870,969.79	1,321,491.19	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

公司无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大其他应收款，无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

公司报告期内无实际核销的其他应收款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018-06-30			2017-12-31		
	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	24,179,178.00		24,179,178.00	24,179,178.00		24,179,178.00
对联营、合营企业投资	0.00		0.00	14,426,113.25		14,426,113.25
合计	24,179,178.00		24,179,178.00	38,605,291.25		38,605,291.25

(2) 对子公司投资

被投资单位	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-06-30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东莞宇球英科特电子科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
乐清市宇球数码科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
东莞市宇球电子科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
东莞市宇球电子精密有限公司	200,000.00			200,000.00		
广东宇球智能通信设备有限公司	4,125,000.00			4,125,000.00		
香港宇球有限公司	854,178.00			854,178.00		
合计	24,179,178.00			24,179,178.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2017-12-31	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
东莞市鑫泰裕新材料科技有限公司	14,426,113.25		14,426,113.25	723,886.75		
合计	14,426,113.25		14,426,113.25	723,886.75		

(续)

被投资单位	本期增减变动	2018-06-30	减值准备期末余
-------	--------	------------	---------

	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		额
联营企业					0.00
合计					0.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本的构成

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	243,589,392.69	204,687,372.74	280,473,671.72	223,032,647.91
其他业务收入	2,812,151.82	2,421,132.73	202,505.13	210,818.69
合计	246,401,544.51	207,108,505.47	280,676,176.85	223,243,466.60

(2) 前五名客户销售情况

2018年1-6月

客户名称	营业收入	占营业收入比例(%)
第一名	56,086,551.59	22.76
第二名	22,866,805.87	9.27
第三名	17,390,584.61	7.06
第四名	12,856,372.71	5.22
第五名	8,170,867.52	3.32
合计	117,371,182.30	47.63

5、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,930,740.87	14,465,009.76
加：资产减值准备	-2,799,408.48	-521,980.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,972,720.46	11,802,917.46
无形资产摊销	162,824.00	113,015.90
长期待摊费用摊销	12,499.98	12,499.98
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）	-23,439.97	787,504.27
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）	2,213,025.69	2,567,698.28

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）	419,911.27	78,297.12
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）	-5,840,889.24	-15,989,518.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	48,863,270.03	5,800,289.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-91,528,016.21	-10,776,913.06
其他	855,882.94	
经营活动产生的现金流量净额	-30,760,878.66	8,338,820.14
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	23,541,843.81	50,009,799.11
减：现金的期初余额	62,026,584.02	29,399,681.17
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	-38,484,740.21	20,610,117.94

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2018-06-30	2017-12-31
一、现金	23,541,843.81	62,026,584.02
其中：库存现金	1,106,868.71	115,912.30
可随时用于支付的银行存款	22,434,975.10	61,910,671.72
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	23,541,843.81	62,026,584.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

十四、财务报表的批准

本财务报表于2018年8月27日经公司董事会审议批准报出。

公告编号：2018-037

东莞宇球电子股份有限公司（盖章）

二零一八年八月二十七日