

证券代码：832491

证券简称：奥迪威

主办券商：红塔证券



奥迪威

NEEQ : 832491

广东奥迪威传感科技股份有限公司

Audiowell Electronics (Guangdong) Co., Ltd.

半年度报告

2018

公司半年度大事记

一、奥迪威再次获评“中国电子元件行业企业 3A 信用等级评级”

2018 年 1 月，中国电子元件行业协会公布了最新一批的中国电子元件行业企业信用等级评价名单，广东奥迪威传感科技股份有限公司被认定为 AAA 等级信用企业。此次是奥迪威第二次被评定为 3A 级信用企业，是业界对公司多年来坚持诚实守信运营准则的体现，也是对企业经营发展的认可。

二、奥迪威与保利华南达成战略合作备忘

2018 年 3 月，广东奥迪威传感科技股份有限公司与保利华南实业有限公司签订战略合作协议。本次跨界融合创新合作，将有助于推动奥迪威成熟的传感器技术与应用场景智能解决方案在智能家居、智能制造、科创小镇、传感器小镇、科技概念园区及人才培养等产业地产项目落地及运营。

三、奥迪威获得发明专利证书

根据公司于 3 月份发布的《关于获得发明专利和外观设计专利证书的公告》（公告编号：2018-015）、于 6 月份发布的《关于获得发明专利证书的公告》（公告编号：2018-035）、于 8 月份发布的《关于获得发明专利证书的公告》（公告编号：2018-036），截至本报告披露日，公司荣获国内发明专利共计 5 项及美国发明专利共计 1 项，分别为粉尘检测装置、一种压电微气泵结构、超声波测量装置的测量方法、物位检测方法和系统、一种冰箱用雾化加湿装置及加湿控制方法、超声波测量系统及其测量方法。上述专利的取得有利于公司进一步完善知识产权保护体系，增强核心竞争力。公司将持续加大研发投入，坚持自主研发及技术创新，不断提升企业的核心竞争优势。

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	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
奥迪威、公司、本公司	指	广东奥迪威传感科技股份有限公司
肇庆奥迪威	指	肇庆奥迪威传感科技有限公司
香港奥迪威	指	奥迪威电子（香港）有限公司
广州奥迪威	指	广州奥迪威传感应用科技有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
传感器	指	是一种检测装置，能感受到被测量的信息，并能将感受到的信息，按一定规律变换成为电信号或其他所需形式的信息输出，以满足信息的传输、处理、存储、显示、记录和控制等要求。
模组	指	由数个具有基础功能的元件/组件组成的具有特定功能的组件，该组件用以组成具有完整功能的系统、装置或程式。
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	现行有效的《广东奥迪威传感科技股份有限公司章程》
报告期	指	2018年01月01日-2018年06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。

公司负责人张曙光、主管会计工作负责人李磊及会计机构负责人（会计主管人员）汪芬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	广东省广州市番禺区沙头街银平路3街4号
备查文件	1. 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 2. 第二届董事会第七次会议决议 3. 第二届监事会第四次会议决议 4. 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	广东奥迪威传感科技股份有限公司
英文名称及缩写	Audiowell Electronics (Guangdong) Co., Ltd.
证券简称	奥迪威
证券代码	832491
法定代表人	张曙光
办公地址	广东省广州市番禺区沙头街银平路3街4号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	梁美怡
是否通过董秘资格考试	是
电话	020-84802041
传真	020-84665207
电子邮箱	liangmeiyi@audiowell.com
公司网址	http://www.audiowell.com
联系地址及邮政编码	广东省广州市番禺区沙头街银平路3街4号（邮政编码：511400）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	广东省广州市番禺区沙头街银平路3街4号

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	1999-06-23
挂牌时间	2015-05-18
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-电子元件制造（C397）-电子元件及组件制造（C3971）
主要产品与服务项目	传感器及相应模组的研发、设计、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	109,160,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	张曙光、黄海涛

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	91440101716322064H	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	广州市番禺区沙头街银平路3街4号	否
注册资本（元）	109,160,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商	红塔证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路155号附1号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘杰生、梁肖林
会计师事务所办公地址	广州市天河区林和西路9号耀中广场B座11楼

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	138,917,909.69	121,019,118.06	14.79%
毛利率	32.17%	31.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,526,381.41	9,795,759.37	78.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,919,229.29	6,654,299.19	109.18%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.85%	2.26%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.06%	1.53%	-
基本每股收益	0.16	0.09	77.78%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	526,387,362.64	516,810,078.86	1.85%
负债总计	65,441,863.87	68,231,844.71	-4.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	460,538,138.60	448,327,325.85	2.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.22	4.11	2.68%
资产负债率（母公司）	9.16%	10.90%	-
资产负债率（合并）	12.43%	13.20%	-
流动比率	5.34	5.16	-
利息保障倍数	-	157.25	-

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	4,915,500.04	48,938,893.06	-89.96%
应收账款周转率	1.79	1.70	-
存货周转率	1.75	1.98	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.85%	-3.74%	-

营业收入增长率	14.79%	-6.17%	-
净利润增长率	82.44%	-60.13%	-

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	109,160,000	109,160,000	-
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

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
应收票据及应收账款	-	107,182,389.69	-	112,612,410.69
应收票据	37,526,313.69	-	47,502,595.70	-
应收账款	69,656,076.00	-	65,109,814.99	-
应付票据及应付账款	-	44,023,927.79	-	43,102,705.50
应付票据	13,738,951.59	-	18,678,957.62	-
应付账款	30,284,976.20	-	24,423,747.88	-
管理费用	21,706,096.90	12,053,672.70	18,336,128.65	11,141,356.81
研发费用	-	9,652,424.20	-	7,194,771.84

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

奥迪威是专业从事传感器及相应模组的研发、设计、生产和销售于一体的高新技术企业，主营产品为车载超声波传感器、超声波流量传感器、液位探测模组、避障传感器及模组、超声波雾化换能器件及模组、报警发声器等。上述产品广泛应用于汽车电子、智能仪表、安防通讯以及环境与健康电器等领域，在细分领域处于领先地位。

公司致力于成为传感器及相应模组和整体解决方案的全球主要供应商，着力打造一个掌握基础技术、工艺技术和精密加工技术，以位置、距离、速度传感器设计制造技术和各应用技术为延伸的综合性产品平台，力争成为物联网感知层主要核心硬件和解决方案的供应商。公司主营产品为车载超声波传感器、流量传感器、液位探测模组、避障传感器及模组、换能器件及模组、报警发声器等，上述产品广泛应用于汽车电子、环境与健康电器、智能仪表和安防通讯等领域。公司是汽车电子和智能仪表领域所应用的超声波传感器的主流供应商。

公司是一家具备从基础材料研究、元件设计、应用器件开发到方案集成装配一套完整产业链的自主研发及生产的企业，掌握自主核心技术及专利，通过有效运行质量管理体系、职业健康安全管理体系、知识产权管理体系等管理体系，辅以较先进的信息管理系统、优秀专业团队和先进的研发装备，在行业及市场中建立了良好的品牌及信誉，具备较强的成长性和发展潜力。

公司基于自有品牌和自主知识产权，主要面向主流的工业用户，销售模式以直接销售为主，海外销售辅以部分代理销售服务，均直接提供售后服务和各种技术服务支持，同步开拓国内及海外市场业务。

公司主营收入主要来自上述汽车电子、智能仪表、安防通讯以及环境与健康电器四大领域，不存在对单一客户或单一下游行业的重大依赖。近年来，公司通过持续的研发投入，产品技术水平得到不断提高，相关解决方案得到客户的认可。

报告期内，以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式及主营业务较上年度均未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、报告期内，公司实现营业收入 13,891.79 万元，比上年同期增长 14.79%，主要原因是公司及时调整市场策略，积极开拓汽车电子、安防通讯领域的新客户和提高在原有主要客户的占有率，与此同时，公司其他类型产品销售较上年同期出现小幅增长。

2、报告期内，公司营业成本为 9,423.26 万元，比上年同期增长 13.77%；净利润 1,742.78 万元，比上年同期增长 82.44%，其中，归属于母公司股东的净利润 1,752.64 万元，同比增长 78.92%，主要原因如下：

(1) 营业收入增长，毛利同步增长

报告期内，公司营业收入增长 1,789.88 万元，营业成本增长 1,140.83 万元，毛利额增长 649.05 万元。主要原因是公司及时调整市场策略，积极开拓汽车电子、安防通讯领域的新客户和提高在原有主要客户的占有率，与此同时，公司其他类产品销售较上年同期出现小幅增长，其中，收入的增长主要来源于安防通讯和汽车电子类产品。

（2）人民币贬值产生汇兑收益

报告期内，人民币出现了一定程度的贬值，公司外汇收益增加，汇兑收益同比增加 167.95 万元。

3、现金流情况

（1）报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 89.96%，主要原因是公司受上年客户订单收缩的不利影响，导致上半年回款较上年同期大幅下降（注：上年度的下半年形成的应收账款一般于次年上半年陆续收回）。

（2）报告期内，投资活动产生现金流量净额为-11,198.13 万元，去年同期为-8,148.11 万元，差异主要由公司利用暂时闲置的资金购买理财产品所致。

（3）报告期内，筹资活动产生现金流量净额（净流出金额）较上年同期减少 36.17%，主要原因是上年同期公司股利分配方案为每 10 股派发现金 1.00 元，而报告期内股利分配方案为每 10 股派发现金 0.5 元。另，上年同期公司产生了一笔银行借款 350.00 万元。

三、 风险与价值

1、汽车电子市场竞争加剧的风险

随着汽车电子技术更新换代周期越来越短，新技术、新工艺的应用与新产品的开发成为企业的核心竞争力关键因素。虽然公司较早进入该行业中进行了前瞻性布局，在专业研发、技术储备、质量保障、技术服务等方面都有深厚积累，在细分领域具有一定的领先优势，但是需要面对来自国外同行业企业的直面竞争，如果公司不能保持持续创新的能力，维持技术先进性，以满足不断变化的客户需求，将削弱已有的竞争优势，从而对公司产品的市场份额、经济效益造成不利影响。

采取措施：公司专注于汽车电子、安防通讯、智能仪表、环境与健康电器四大领域的研发，以市场为导向，完善营销体系建设，紧贴市场和客户需求，坚持产品创新，追求工艺精益求精，进一步加快产品升级和实现技术升级的步伐，提升产品性价比和产品系列化，增强公司核心竞争力。同时，公司及时服务于客户，了解客户需求，帮助客户持续提升终端应用平台的价值，并准确预判市场发展趋势，精准把握产品升级与研发的方向，快速实现产品的可量化。另一方面，公司注重人才培养，丰富人才专业结构，培养具备材料、测控、自动化、电子技术、物理应用等多学科背景的人才梯段，采取系列考评及激励政策，保持团队的活力和实现目标的动力。

2、市场竞争及产品毛利下降的风险

公司作为高新技术企业，尽管经过多年发展已积累了丰富的产品研发、制造、推广等经验，传感器的市场占有率一直处于领先地位，但是，市场竞争中的任何不利或不能预测的变动，均可能直接影响公司产品的销售，加之原材料和人工成本的逐年上升，从而存在市场风险和毛利下降的风险。

采取措施：公司高度关注国内外市场的发展动态，不断提升自主创新能力，提高现有产业技术开发的整体水平。同时，公司将加快技术升级速度，实现机器替代手工计划，研究工艺标准化，加快新产品的产业化，通过加强市场营销管理和提高客户服务质量等举措，优化市场布局，建立健全大客户服务管理体系，保持在市场中的核心竞争力。

3、汇率波动的风险

报告期内，公司的产品面向美国、欧洲等海外市场，境外业务收入占总收入的比重依然较大，公司出口业务主要以外币定价及结算，而原材料主要在境内采购，以人民币结算，由于市场变化幅度明显加剧，人民币升值、贬值将影响公司开拓海外市场，面临的汇率风险更复杂、更急迫。因此，汇率的波动将对公司的生产经营产生一定的影响，对公司的经营业绩也产生一定影响。若未来，人民币汇率发生较大波动，公司可能形成汇兑损失，或公司出口产品的价格竞争力被削弱，将对公司经营业绩构成不利影响。

采取措施：公司将针对具体情况，加强财务风险管控，通过灵活运用国际贸易结算方式，或者使用人民币计价结算等措施，尽可能地避免汇率波动带给公司的不利影响。

四、 企业社会责任

报告期内，公司高度重视企业的社会责任，始终遵循“做好人、做好产品、共创美好生活”的核心价值观，把追求顾客满意、员工满意、社区满意、公司满意，四个高标准的满意度作为综合管理方针，并在追求四个满意度平衡中达到更高标准。把社区满意放在公司满意之前，将社区满意定义为：承担社会责任，营造周边和谐环境，分解到具体目标指标，定期每月、每半年、每年进行评价，提出改进方案，关注持续改善。公司每年与多所院校合作，创办实训基地，支持产学研研究，不仅为学校师生提供一个良好的实践创业平台和科技成果转化平台，而且为学生提供更多的实习实践机会。

公司贯彻实施《社会责任管理程序》，规范各项经营活动，有效履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任维护员工合法权益。把关心社会建设和积极参与公益事业作为履行社会责任的重要内容之一，积极履行社会责任，参加社会公益活动。截至本报告披露日，公司积极响应“广州市 2018 年广东扶贫济困日活动”，向广州市番禺区慈善会捐款 30,000 元。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
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 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) 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
吴信菊	否	资金	垫支	0	303,571.68	-	303,571.68	否
总计	-	-	-	0	303,571.68	-	303,571.68	-

占用原因、归还及整改情况：

自然人股东吴信菊，持有公司股票 591,800 股，持股比例 0.54%，根据《中华人民共和国个人所得税法》的要求，公司须为其代扣代缴个人所得税 303,571.68 元，公司于 2018 年 6 月 28 日完成代缴义务，截至报告披露日，吴信菊尚未向公司支付的代缴税款余额为 151,785.84 元。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,800,000.00	303,203.28
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	2,200,000.00	1,764,894.97
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	-	-

(三) 承诺事项的履行情况

- 1、公司的实际控制人、持股 5%以上的股东和全体董事、监事和高级管理人员均向公司出具《避免同业竞争的承诺函》。
 - 2、公司实际控制人、持股 5%以上的股东、全体董事和高级管理人员均向公司出具了《避免关联交易的承诺函》。
 - 3、公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了对所持股份自愿锁定的书面承诺。
 - 4、公司的核心员工出具了对所持股份自愿锁定的书面承诺。
- 报告期内，未发生任何违反上述承诺的事项。

(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
应收票据	质押	14,054,009.60	2.67%	质押
总计	-	14,054,009.60	2.67%	-

(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
2018-5-2	0.50 元	-	-

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

在 2018 年 3 月 23 日公司召开第二届董事会第四次会议，2018 年 4 月 16 日公司召开 2017 年度股东

大会，先后审议通过了《关于 2017 年度公司利润分配方案的议案》，2018 年 4 月 23 日，公司对外发布了《2017 年年度权益分派实施公告》，2018 年 5 月 2 日，公司按照全国中小企业股份转让系统公司以及中国结算北京分公司的相关程序，完成办理 2017 年年度权益分派业务。

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	79,915,737	73.21%	1,166,495	81,082,232	74.28%
	其中：控股股东、实际控制人	5,910,402	5.41%	6,750	5,917,152	5.42%
	董事、监事、高管	1,721,685	1.58%	1,191,745	2,913,430	2.67%
	核心员工	1,035,000	0.95%	548,000	1,583,000	1.45%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,244,263	26.79%	-1,166,495	28,077,768	25.72%
	其中：控股股东、实际控制人	17,731,208	16.24%	17,250	17,748,458	16.26%
	董事、监事、高管	10,913,055	10.00%	-1,183,745	9,729,310	8.91%
	核心员工	600,000	0.55%	-40,000	560,000	0.51%
总股本		109,160,000	-	0	109,160,000	-
普通股股东人数		300				

注：为方便投资者阅读，本报告同一股份多重股份性质的情况不同时分别计入各项股份性质核算。以下为同一股份多重股份性质情况的列示：

(1) 实际控制人张曙光同时担任公司董事长、总经理，其股份数量仅在“控股股东、实际控制人”中列示，不在“董事、监事、高管”中列示。

(2) 实际控制人黄海涛担任公司董事，其股份数量仅在“控股股东、实际控制人”中列示，不在“董事、监事、高管”中列示。

(3) 监事马拥军作为公司核心员工，其股份数仅在“董事、监事、高管”中列示，不在“核心员工”中列示。

(4) 高级管理人员郭州生于2018年3月份辞去副总经理职务，依照《公司法》第一百四十二条及《公司章程》第二十六条的相关规定，高级管理人员离任后半年内，不得转让其持有的本公司股份，故其所持本公司股份在“有限售条件股份”中“董事、监事、高管”列示。

(5) 报告期内，有3名核心员工离职，其持有的股份均为限售股份，共计40,000股，不在“核心员工”中列示。

(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	张曙光	21,214,940	24,000	21,238,940	19.46%	15,928,455	5,310,485

2	天津达晨创世 股权投资基金 合伙企业（有限 合伙）	7,283,160	-	7,283,160	6.67%	-	7,283,160
3	姜德星	6,990,670	-	6,990,670	6.40%	5,243,003	1,747,667
4	孙留庚	6,828,287	-	6,828,287	6.26%	-	6,828,287
5	天津达晨盛世 股权投资基金 合伙企业（有限 合伙）	6,330,240	-	6,330,240	5.80%	-	6,330,240
6	广州红土科信 创业投资有限 公司	6,237,000	-	6,237,000	5.71%	-	6,237,000
7	周静琼	6,161,683	-	6,161,683	5.64%	-	6,161,683
8	林益民	3,750,030	-	3,750,030	3.44%	2,812,522	937,508
9	广州至尚益信 股权投资企业 （有限合伙）	3,670,000	-	3,670,000	3.36%	-	3,670,000
10	广东红土创业 投资有限公司	3,213,000	-	3,213,000	2.94%	-	3,213,000
合计		71,679,010	24,000	71,703,010	65.68%	23,983,980	47,719,030

前十名股东间相互关系说明：

天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）和天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为深圳市达晨财智创业投资管理有限公司；广州红土科信创业投资有限公司和广东红土创业投资有限公司的法定代表人和董事长均为倪泽望、董事兼总经理均为曹旭光，深圳市创新投资集团有限公司分别持有广州红土科信创业投资有限公司和广东红土创业投资有限公司40%、36.08%的股权。除此之外，前十名股东之间相互无关联关系。

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

报告期内，公司无控股股东。

（二） 实际控制人情况

报告期内，公司的实际控制人为张曙光、黄海涛。张曙光持有公司19.46%的股权，黄海涛为其配偶，

持有公司 2.22%的股权，两人合计持有公司 21.68%股权，为公司的第一大股东。

张曙光，实际控制人之一，董事长、总经理，男，1967 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 4 月至 2010 年 12 月任公司董事、副总经理；2010 年 12 月至 2014 年 10 月任公司董事长、总经理。2014 年 10 月至 2017 年 9 月担任广东奥迪威传感科技股份有限公司第一届董事会董事长、总经理，2017 年 10 月至今连任公司第二届董事会董事长、总经理，任期三年。

黄海涛，实际控制人之一，董事，女，1968 年出生，中国籍，有境外永久居留权，大专学历。2002 年 4 月至 2010 年 12 月任公司董事、总经理；2010 年 12 月至今，任公司行政主管、运营总监；2017 年 3 月至 2017 年 9 月担任公司第一届董事会董事，2017 年 10 月至今连任公司第二届董事会董事，任期三年。

截至报告期末，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张曙光	董事长、总经理	男	1967-05-06	本科	三年	是
姜德星	董事	男	1968-10-27	本科	三年	是
林益民	董事	男	1967-07-26	博士	三年	是
舒小武	董事	男	1969-02-14	硕士	三年	否
曹旭光	董事	男	1973-01-06	硕士	三年	否
黄海涛	董事	女	1968-12-03	大专	三年	是
马文全	独立董事	男	1968-03-22	博士	三年	是
田秋生	独立董事	男	1955-08-25	博士	三年	是
刘圻	独立董事	男	1977-02-10	博士	三年	是
蔡锋	监事	男	1969-09-26	硕士	三年	是
秦小勇	监事	男	1975-12-25	本科	三年	是
马拥军	监事	男	1970-11-16	高中	三年	是
梁美怡	副总经理、董事会秘书	女	1976-10-23	硕士	三年	是
韩学东	副总经理	男	1978-08-17	本科	三年	是
李磊	财务负责人	男	1978-05-04	本科	三年	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

报告期内，公司的实际控制人为张曙光、黄海涛。张曙光同时是公司董事和高级管理人员，黄海涛是公司董事，二人为夫妻关系。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，且与实际控制人无关联关系。

(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
张曙光	董事长、总经理	21,214,940	24,000	21,238,940	19.46%	-
姜德星	董事	6,990,670	-	6,990,670	6.40%	-
林益民	董事	3,750,030	-	3,750,030	3.44%	-

舒小武	董事	-	-	-	-	-
曹旭光	董事	-	-	-	-	-
黄海涛	董事	2,426,670	-	2,426,670	2.22%	-
马文全	独立董事	-	-	-	-	-
田秋生	独立董事	-	-	-	-	-
刘圻	独立董事	-	-	-	-	-
蔡锋	监事	-	-	-	-	-
秦小勇	监事	535,020	-	535,020	0.49%	-
马拥军	监事	58,000	-	58,000	0.05%	-
梁美怡	副总经理、董 事会秘书	332,000	8,000	340,000	0.31%	-
韩学东	副总经理	-	-	-	-	-
李磊	财务负责人	-	-	-	-	-
合计	-	35,307,330	32,000	35,339,330	32.37%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郭州生	副总经理	离任	采购总监	个人原因

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	148	119
生产人员	658	689
销售人员	36	41
技术人员	125	128
财务人员	15	16
员工总计	982	993

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	19	18
本科	182	185
专科	123	130
专科以下	658	660
员工总计	982	993

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：

报告期内，公司贯彻以组织升级为导向的人才培养战略，明确了人才发展计划，并分解逐步实施。公司通过多渠道引进专业人才和管理人才，配套《晋升管理制度》、《绩效考核评价制度》、《员工培训指引》等系统性的保障制度，并设立循环提升的培训体系，多层次、多渠道、多领域、多形式系统规划和实施员工培训工作，实际运用与理论相结合，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进，促进公司持续发展。公司已建立中长期、年度、月度的多维度的激励机制，确保团队活力和创造力。

报告期内，公司实行全员聘用制，无离退休职工。

(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
韩金锋	项目主管	548,000
黄文淘	信息中心	177,000
汪洪亮	装备资源	160,000
魏良生	仓储物流	164,000
赵正芳	采购供应	108,000
苏永宏	装备资源	105,000
赵小红	人力资源行政	79,000
何帆	广州奥迪威副经理	86,000
张丽萍	生产系统	60,000
马拥军	监事、工会主席、党支部书记、员工代表	58,000
林共	生产系统	94,000
钟向民	行政管理	51,000
赵成芬	生产系统	81,000
黄文辉	生产系统	30,000
钟远健	装备资源	28,000
李洁灵	营销系统	91,000
雷双临	生产系统	20,000
王庆林	装备资源	20,000
佃奕群	技术研发中心	23,000

邱葵	技术研发中心	20,000
黄双国	质量系统	20,000
范保源	生产系统	35,000
朱小明	财务系统	20,000
许常辉	质量系统	27,000
唐国芳	生产系统	15,000
许远景	装备资源	15,000
李来恒	采购供应	10,000
任述建	技术研发中心	12,000
唐浩	市场部	29,000
黄晓锶	信息中心	5,000
刘小妹	营销系统	5,000
黄金玉	生产系统	5,000

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：

根据公司于 2018 年 3 月发布的《关于核心员工变动的公告》（公告编号：2018-013），核心员工樊国文、杨彩霞因个人原因辞职，2018 年 4 月核心员工周志锋因个人原因辞职，公司对其辞职后的工作已经做出妥善安排，其辞职不会对公司的生产、经营产生不利影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

截至本报告披露日，公司实际控制人、董事张曙光在 2018 年 7 月 3 日至 7 月 23 日期间增持公司股份 16,000 股。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、五、1、(一)	62,691,018.57	173,755,977.90
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	第八节、二、五、1、(二)	114,555,472.29	107,182,389.69
预付款项	第八节、二、五、1、(三)	3,373,787.55	3,502,525.71
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节、二、五、1、(四)	1,632,800.36	1,209,327.28
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、二、五、1、(五)	55,708,920.86	52,273,894.11
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节、二、五、1、(六)	103,459,358.69	6,416,615.70
流动资产合计		341,421,358.32	344,340,730.39
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、二、五、1、(七)	160,747,672.24	103,238,182.75
在建工程	第八节、二、五、1、(八)	3,831,166.83	49,530,623.28
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、二、五、1、(九)	13,441,916.09	13,724,423.93
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	第八节、二、五、1、(十)	313,719.78	438,697.66
递延所得税资产	第八节、二、五、1、(十一)	2,524,988.68	2,090,976.85
其他非流动资产	第八节、二、五、1、(十二)	4,106,540.70	3,446,444.00
非流动资产合计		184,966,004.32	172,469,348.47
资产总计		526,387,362.64	516,810,078.86
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	第八节、二、五、1、(十三)	45,105,120.84	44,023,927.79
预收款项	第八节、二、五、1、(十四)	902,446.59	2,230,654.62
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、二、五、1、(十五)	10,676,181.07	15,651,453.09
应交税费	第八节、二、五、1、(十六)	2,849,166.95	1,667,430.41
其他应付款	第八节、二、五、1、(十七)	4,358,948.42	3,108,378.80
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		63,891,863.87	66,681,844.71
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	第八节、二、五、1、(十八)	1,550,000.00	1,550,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,550,000.00	1,550,000.00
负债合计		65,441,863.87	68,231,844.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、五、1、(十九)	109,160,000.00	109,160,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、二、五、1、(二十)	205,822,912.35	205,822,912.35
减：库存股		-	-
其他综合收益	第八节、二、五、1、(二十一)	23,170.73	-119,260.61
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、二、五、1、(二十二)	16,233,489.48	16,233,489.48
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、二、五、1、(二十三)	129,298,566.04	117,230,184.63
归属于母公司所有者权益合计		460,538,138.60	448,327,325.85
少数股东权益		407,360.17	250,908.30
所有者权益合计		460,945,498.77	448,578,234.15
负债和所有者权益总计		526,387,362.64	516,810,078.86

法定代表人：张曙光

主管会计工作负责人：李磊

会计机构负责人：汪芬

(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		54,433,538.38	162,249,708.02
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	第八节、二、五、4、(一)	135,783,281.22	133,012,317.95
预付款项		2,138,827.33	2,379,117.64
其他应收款	第八节、二、五、4、(二)	75,527,705.85	70,621,990.55

存货		41,324,791.09	38,487,142.40
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		97,340,406.66	41,037.23
流动资产合计		406,548,550.53	406,791,313.79
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	第八节、二、五、4、(三)	42,879,822.20	42,879,822.20
投资性房地产		-	-
固定资产		43,665,375.81	42,982,738.90
在建工程		2,045,352.61	3,204,320.17
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		3,311,807.78	3,459,235.22
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		246,386.52	342,520.24
递延所得税资产		657,303.72	541,289.24
其他非流动资产		2,947,755.00	2,422,484.00
非流动资产合计		95,753,803.64	95,832,409.97
资产总计		502,302,354.17	502,623,723.76
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		34,497,465.39	37,385,811.97
预收款项		427,458.11	1,240,421.65
应付职工薪酬		6,452,015.09	11,375,631.07
应交税费		2,226,604.48	1,060,273.98
其他应付款		839,220.17	2,189,877.97
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		44,442,763.24	53,252,016.64
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		1,550,000.00	1,550,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,550,000.00	1,550,000.00
负债合计		45,992,763.24	54,802,016.64
所有者权益：			
股本		109,160,000.00	109,160,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		205,822,912.35	205,822,912.35
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		16,233,489.48	16,233,489.48
一般风险准备		-	-
未分配利润		125,093,189.10	116,605,305.29
所有者权益合计		456,309,590.93	447,821,707.12
负债和所有者权益合计		502,302,354.17	502,623,723.76

法定代表人：张曙光

主管会计工作负责人：李磊

会计机构负责人：汪芬

(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		138,917,909.69	121,019,118.06
其中：营业收入	第八节、二、五、1、(二十四)	138,917,909.69	121,019,118.06
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		124,601,843.63	113,630,025.81
其中：营业成本	第八节、二、五、1、(二十四)	94,232,607.74	82,824,316.24
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	第八节、二、五、1、(二十五)	1,977,523.45	2,117,885.18
销售费用	第八节、二、五、1、(二十六)	4,474,837.17	5,424,032.83
管理费用	第八节、二、五、1、(二十七)	13,304,978.81	12,053,672.70
研发费用	第八节、二、五、1、(二十八)	10,525,914.35	9,652,424.20
财务费用	第八节、二、五、1、(二十九)	-709,068.86	619,252.80
资产减值损失	第八节、二、五、1、(三十)	795,050.97	938,441.86
加：其他收益	第八节、二、五、1、(三十一)	3,322,240.00	3,222,670.00
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、五、1、(三十二)	902,465.74	403,452.05
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）	第八节、二、五、1、(三十三)	-24,737.68	-1,065.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,516,034.12	11,014,148.67
加：营业外收入	第八节、二、五、1、(三十四)	130,908.56	76,899.00
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,646,942.68	11,091,047.67
减：所得税费用	第八节、二、五、1、(三十五)	1,219,109.40	1,538,399.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,427,833.28	9,552,648.49
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		17,427,833.28	9,552,648.49
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-98,548.13	-243,110.88

2. 归属于母公司所有者的净利润		17,526,381.41	9,795,759.37
六、其他综合收益的税后净额		142,431.34	-3,563.17
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		142,431.34	-3,563.17
（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		142,431.34	-3,563.17
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		142,431.34	-3,563.17
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		17,570,264.62	9,549,085.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,668,812.75	9,792,196.20
归属于少数股东的综合收益总额		-98,548.13	-243,110.88
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.16	0.09
（二）稀释每股收益		0.16	0.09

法定代表人：张曙光

主管会计工作负责人：李磊

会计机构负责人：汪芬

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、二、五、4、(四)	115,759,084.90	108,753,596.06
减：营业成本	第八节、二、五、4、(四)	79,666,188.92	73,375,867.74
税金及附加		1,240,700.82	1,563,336.10
销售费用		3,715,159.44	4,577,571.36

管理费用		9,829,390.15	9,267,764.61
研发费用		8,868,591.18	8,215,966.70
财务费用		-523,927.20	-50,481.42
其中：利息费用		-	103,085.93
利息收入		426,652.58	742,786.87
资产减值损失		773,429.89	888,794.33
加：其他收益		2,627,940.00	3,172,670.00
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、五、4、（五）	902,465.74	403,452.05
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）		-19,155.21	-644.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,700,802.23	14,490,253.79
加：营业外收入		78,696.03	74,459.00
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,779,498.26	14,564,712.79
减：所得税费用		1,833,614.46	1,700,726.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,945,883.80	12,863,986.55
（一）持续经营净利润		13,945,883.80	12,863,986.55
（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		13,945,883.80	12,863,986.55
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.12
（二）稀释每股收益		0.13	0.12

法定代表人：张曙光

主管会计工作负责人：李磊

会计机构负责人：汪芬

(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		138,778,102.07	174,723,791.98
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		1,196,950.42	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、五、1、（三十六）	7,995,123.49	4,461,145.91
经营活动现金流入小计		147,970,175.98	179,184,937.89
购买商品、接受劳务支付的现金		68,744,068.95	56,616,450.17
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		53,034,811.29	49,566,789.72
支付的各项税费		8,039,848.18	14,791,569.28
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、五、1、（三十六）	13,235,947.52	9,271,235.66

经营活动现金流出小计		143,054,675.94	130,246,044.83
经营活动产生的现金流量净额		4,915,500.04	48,938,893.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金		902,465.74	403,452.05
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		90,902,465.74	70,403,452.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,683,779.65	21,884,528.60
投资支付的现金		184,200,000.00	130,000,000.00
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		202,883,779.65	151,884,528.60
投资活动产生的现金流量净额		-111,981,313.91	-81,481,076.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		255,000.00	-
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		-	3,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		255,000.00	3,500,000.00
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		5,458,000.00	11,011,473.43
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		-	640,000.00
筹资活动现金流出小计		5,458,000.00	11,651,473.43
筹资活动产生的现金流量净额		-5,203,000.00	-8,151,473.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		65,647.46	-1,241,431.61
五、现金及现金等价物净增加额		-112,203,166.41	-41,935,088.53
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、二、五、1、(三十七)	173,670,850.10	186,467,692.88
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、二、五、1、(三十七)	61,467,683.69	144,532,604.35

法定代表人：张曙光

主管会计工作负责人：李磊

会计机构负责人：汪芬

(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		101,157,272.00	137,418,584.21
收到的税费返还		97.92	-
收到其他与经营活动有关的现金		6,852,725.80	4,274,775.35
经营活动现金流入小计		108,010,095.72	141,693,359.56
购买商品、接受劳务支付的现金		53,108,980.37	44,751,467.03
支付给职工以及为职工支付的现金		37,135,502.57	35,543,515.55
支付的各项税费		6,990,326.84	13,325,337.36
支付其他与经营活动有关的现金		15,776,102.17	15,788,022.79
经营活动现金流出小计		113,010,911.95	109,408,342.73
经营活动产生的现金流量净额		-5,000,816.23	32,285,016.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金		902,465.74	403,452.05
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		90,902,465.74	70,403,452.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,161,415.45	4,483,169.18
投资支付的现金		184,200,000.00	130,000,000.00
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		189,361,415.45	134,483,169.18
投资活动产生的现金流量净额		-98,458,949.71	-64,079,717.13
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		-	3,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	3,500,000.00
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		5,458,000.00	11,011,473.43
支付其他与筹资活动有关的现金		-	640,000.00

筹资活动现金流出小计		5,458,000.00	11,651,473.43
筹资活动产生的现金流量净额		-5,458,000.00	-8,151,473.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-36,610.79	-625,866.26
五、现金及现金等价物净增加额		-108,954,376.73	-40,572,039.99
加：期初现金及现金等价物余额		162,164,580.22	156,863,789.24
六、期末现金及现金等价物余额		53,210,203.49	116,291,749.25

法定代表人：张曙光

主管会计工作负责人：李磊

会计机构负责人：汪芬

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	√是 □否	(二).2
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于2018年度发布了《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》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2018年度及以后期间的财务报表。

公司执行上述通知的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）	
		调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
执行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	应收票据及应收账款	-	114,555,472.29	-	107,182,389.69
	应收票据	-	-	37,526,313.69	-
	应收账款	-	-	69,656,076.00	-
	应付票据及应付账款	-	45,105,120.84	-	44,023,927.79
	应付票据	-	-	13,738,951.59	-
	应付账款	-	-	30,284,976.20	-
	管理费用	-	13,304,978.81	21,706,096.90	12,053,672.70
	研发费用	-	10,525,914.35	-	9,652,424.20

2、 固定资产与无形资产

本报告期，肇庆子公司厂房建设完工，由在建工程转入固定资产金额 51,256,672.25 元。

二、 报表项目注释

2018 年1-6 月财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

广东奥迪威传感科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名番禺奥迪威电子有限公司,成立于1999年6月23日,成立时注册资本82万元,其中:杨磷出资38.5万元持股46.95%,戈维利出资22万元持股26.83%,郭予龙出资21.5万元持股26.22%。

1999年12月15日,公司股东签订股权转让协议,戈维利将其持有公司的26.83%的股权转让给郭予龙,股权转让后郭予龙持股53.05%,杨磷持股46.95%。

2002年3月28日,公司股东签订《股东转让出资合同书》,杨磷、郭予龙将所持全部或部分股权分别转让给孙留庚、张曙光、姜德星和黄海涛,转让后郭予龙持股31.82%、孙留庚持股18.18%、张曙光持股18.18%、姜德星持股18.18%、黄海涛持股13.64%。

2004年10月1日,公司通过股东会决议,同意公司股东以现金增资218万元,增资后公司注册资本为人民币300万元。其中:郭予龙出资84万元持股28%,孙留庚出资69万元持股23%,张曙光出资53.04万元持股17.68%,姜德星出资53.04万元持股17.68%,黄海涛出资40.92万元持股13.64%。

2007年10月28日,公司通过股东会决议,同意公司股东按原比例以现金增资300万元,增资后公司注册资本为人民币600万元。

2010年11月30日,公司通过股东会决议,同意郭予龙、姜德星、孙留庚、黄海涛将其持有的全部或部分股权分别转让或赠与给其他新老股东,股权转让、赠与后,张曙光持股28.6178%、孙留庚持股20.7768%、周静琼持股19.8735%、姜德星持股15.9711%、林益民持股5.0813%、黄海涛持股3.2882%、廖志斌持股3.0163%、吴信菊持股1.7829%、郭州生持股0.9485%、秦小勇持股0.6436%。

2010年12月27日,公司通过股东会决议,同意天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“达晨创世”)、天津达晨盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“达晨盛世”)、邵红霞对公司增资共计131.7074万元,增资后公司注册资本为731.7074万元,其中:张曙光持股23.4666%、孙留庚持股17.0370%、周静琼持股16.2963%、姜德星持股13.0963%、林益民持股4.1667%、黄海涛持股2.6963%、廖志斌持股2.4734%、吴信菊持股1.4620%、郭州生持股0.7778%、秦小勇持股0.5278%、达晨创世持股8.0924%、达晨盛世持股7.0336%、邵红霞持股2.8739%。

2011年12月1日,公司通过股东会决议,同意将资本公积2868.2926万元按原股东股权比例转增注册资本,转增后公司注册资本增加至3600万元。

2011年12月15日,公司通过股东会决议,同意广州诚竞辉投资咨询有限公司(以下简称“诚竞辉”)对公司增资180万元,增资后公司注册资本为3,780万元,其中:张曙光持股22.3491%、孙留庚持股16.2257%、周静琼持股15.5203%、姜德星持股12.4727%、林益民持股3.9683%、黄海涛持股2.5679%、廖志斌持股2.3555%、吴信菊持股1.3924%、郭州生持股0.7408%、秦小勇持股0.5027%、达晨创世持股7.7070%、达晨盛世持股6.6987%、邵红霞持股2.737%、诚竞辉持股4.7619%。

2012年12月18日，公司通过股东会决议，同意孙留庚将其持有的部分股权转让给深圳市创新投资集团有限公司（以下简称“深创投”）、广东红土创业投资有限公司（以下简称“红土创投”）、广州至尚益信股权投资企业（有限合伙）（以下简称“至尚益信”），同意周静琼将其持有的部分股权转让给至尚益信与广州红土科信创业投资有限公司（以下简称“红土科信”），股权转让后，孙留庚持股7.2257%、周静琼持股6.5203%、红土科信持股6.6000%、至尚益信持股6.0000%、红土创投持股3.4000%、深创投持股2.0000%，其余股东持股比例不变。

2014年7月31日，公司召开有限责任公司股东会，拟由现有股东作为发起人，以整体变更方式设立股份公司。以经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认的截至2014年4月30日的母公司净资产152,534,626.23元，按1:0.2478比例相应折为股份3,780万股，其中37,800,000.00元计入股份公司股本，114,734,626.23元计入资本公积。

2014年10月14日，公司召开股份公司第一次股东大会，同意由现有股东作为发起人，以整体变更方式设立股份公司，并对以下事项进行工商变更登记：

- （1）公司名称变更为“广东奥迪威传感科技股份有限公司”；
- （2）变更经营范围。

公司股本变更事项已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会报字[2014]第410393号验资报告验证。公司于2014年10月29日取得变更后的营业执照。

公司股票于2015年5月18日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，证券代码：832491。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）。

根据公司2015年6月4日的股东大会决议和修改后的章程，公司以总股本3,780万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股，转增基准日期为2014年12月31日，变更后公司注册资本为人民币9,450万元。股本变更事项已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第410393号验资报告验证。

根据公司2015年7月3日第一次临时股东大会决议和修改后的章程，公司申请增加注册资本人民币600万元，原注册资本为人民币9,450万元，变更后的注册资本人民币10,050万元。上述新增注册资本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年7月13日出具信会师报字[2015]第410421号验资报告予以验证。

根据公司2015年12月30日第三次临时股东大会决议和修改后的章程，公司申请增加注册资本人民币800万元，原注册资本为人民币10,050万元，变更后公司注册资本为人民币10,850万元。上述新增注册资本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年1月22日出具信会师报字[2016]第410032号验资报告予以验证。

根据公司2016年6月21日第一次临时股东大会决议和修改后的章程，公司申请增加注册资本人民币66万元，原注册资本为人民币10,850万元，变更后公司注册资本人民币10,916万元。上述新增注册资本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年6月28日出具信会师报字[2016]第410553号验资报告予以验证。

截至2018年6月30日注册资本为人民币10,916万元。

公司营业执照，统一社会信用代码：91440101716322064H。

注册地：广州市番禺区沙头街银平路3街4号。本公司主要经营范围为：电子测量仪器制造；通用和专用仪器仪表的元件、器件制造；计算机应用电子设备制造；集成电路制造；电子元件及组件制造；电工机械专用设备制造；电子工业专用设备制造；电子、通信与自动控制技术研究、开发；电子产品设计服务；新材料技术咨询、交流服务；新材料技术转让服务；机械技术咨询、交流服务；机械技术转让服务；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。本公司的实际控制人为张曙光、黄海涛。

本财务报告业经公司董事会于2018年8月23日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
肇庆奥迪威传感科技有限公司
奥迪威电子（香港）有限公司
广州奥迪威传感应用科技有限公司

注：“广州奥迪威传感应用科技有限公司”于2016年01月06日注册成立。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报告。

（二）持续经营

公司自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大怀疑。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司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。本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资

产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则

进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日当月的期初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用会计期间的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独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：单项应收款项期末金额系前五名且金额在100万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：期末如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，再以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
押金组合	押金具有类似的信用风险特征
备用金组合	员工备用金具有类似的信用风险特征
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
内部关联往来组合	内部关联往来款具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
押金组合	账龄分析法
备用金组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法
内部关联往来组合	不计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)	
		账龄组合	押金组合
3个月以内(含3个月)	1	5	5
4-6个月(含6个月)	5	5	5
7-12个月(含12个月)	10	5	5
1-2年(含2年)	30	20	20
2-3年(含3年)	50	50	50
3年以上	100	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

坏账准备的计提方法:对于财务报表报出日属于备用金性质的应收款项，采用个别认定法，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对该类款项一般不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委外加工物资、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实

施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时

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

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“六、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10--20	5	9.50-4.75
机器设备	5--12	5	19.00-7.92
运输工具	4--5	5	23.75-19.00
电子设备及其他	3--5	5	31.67-19.00
办公（后勤）设备	3--5	5	31.67-19.00
其他	3--5	5	31.67-19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七)无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	剩余使用年限	土地使用证规定年限
软件	受益期	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

本报告期，本公司没有开发阶段支出资本化的情况。

(十八)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者

资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九)长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要是装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项目	预计受益年限	依据
固定资产装修费支出	3年	按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限

(二十)职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于

职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十五)应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

本报告期,本公司没有发生其他长期职工福利事项。

(二十一)收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 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；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

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

公司商品销售包括国内销售和出口销售，确认收入时间的具体判断标准如下：

国内销售

公司根据与客户的销售合同或订单要求组织生产，由仓库配货后将货物发运，在货物出库并移交给客户后，依据取得的与客户对账一致的结果确认收入。

出口销售

公司根据与客户的销售合同或订单要求组织生产，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单；依据出口发票、出口报关单和货运单据确认收入。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：公司将依据资金实际使用对象将政府补助划分为资产相关或收益相关的补助，即如果此项资金专项用于购建长期资产则划分为资产相关，否则划分为收益相关。

2、 确认时点

在实际收到补助款项时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益，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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于2018年度发布了《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》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2018年度及以后期间的财务报表。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%、16.5%

注：广东奥迪威传感科技股份有限公司企业所得税率为15%；
肇庆奥迪威传感科技有限公司企业所得税率为25%；
广州奥迪威传感应用科技有限公司企业所得税率为25%；
奥迪威电子（香港）有限公司利得税率为16.5%。

(二) 税收优惠

2017年12月11日，广东奥迪威传感科技股份有限公司被广东省科学技术厅、广东省财政厅认定为高新技术企业，取得编号为GR201744005178的高新技术企业证书，有效期三年，2018年度，公司企业所得税减按15%征收。

五、 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，本期指2018年1-6月，上期指2017年1-6月。

在本注释中若存在合计数与各分项数值之和尾数不同的情况，是因采用四舍五入的算法所形成的。

1. 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

库存现金	6,111.23	35,189.16
银行存款	61,461,572.46	173,630,208.73
其他货币资金	1,223,334.88	90,580.01
合计	62,691,018.57	173,755,977.90
其中：存放在境外的款项总额	3,478,887.98	4,086,815.26

本报告期，货币资金较年初减少111,064,959.33元，主要是公司利用暂时闲置资金赚取理财收益而购买理财产品产生。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,223,334.88	85,127.80
信用证保证金	-	-
履约保证金	-	-
用于担保的定期存款或通知存款	-	-
放在境外且资金汇回受到限制的款项	-	-
合计	1,223,334.88	85,127.80

(二) 应收票据及应收账款

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	27,810,580.94	37,526,313.69
商业承兑汇票	1,108,283.82	-
合计	28,918,864.76	37,526,313.69

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	14,054,009.60
商业承兑汇票	-
合计	14,054,009.60

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,800,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	1,800,000.00	-

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

5、 应收账款分类披露

类别	期末余额				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应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	88,238,018.49	100.00	2,601,410.96	2.95	85,636,607.53

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	88,238,018.49	100.00	2,601,410.96	2.95	85,636,607.53

续表

类别	年初余额				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应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,508,705.32	99.67	1,852,629.32	2.91	69,656,076.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	237,967.80	0.33	237,967.80	100.00	-
合计	71,746,673.12	100.00	2,090,597.12	2.91	69,656,076.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：3个月以内（含3个月）	56,800,967.55	568,009.71	1%
4—6个月（含6个月）	24,718,762.41	1,235,938.12	5%
7—12个月（含12个月）	6,332,648.97	633,264.90	10%
1年以内小计	87,852,378.93	2,437,212.73	/
1至2年（含2年）	262,534.05	78,760.22	30%
2至3年（含3年）	75,334.99	37,667.50	50%
3年以上	47,770.52	47,770.52	100%
合计	88,238,018.49	2,601,410.96	/

6、本期计提、转回或收回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额822,402.97元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

7、本报告期实际核销的应收账款为311,589.13元。

8、按欠款方归集的前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
同致电子科技(厦门)有限公司	19,025,875.47	21.56	590,386.08
深圳市豪恩汽车电子装备有限公司	17,267,493.37	19.57	594,705.50
發利達（香港）有限公司	13,866,012.44	15.71	292,515.34
Haier US Appliance Solutions	9,649,302.93	10.94	515,581.34
同致电子企业股份有限公司	7,588,832.86	8.60	153,025.70
合计	67,397,517.07	76.38	2,146,213.96

9、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

10、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额为0元。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,227,129.16	66.00	2,341,367.32	66.85
1至2年	231,625.00	6.87	157,673.00	4.50
2至3年	15,033.39	0.45	3,485.39	0.10
3年以上	900,000.00	26.68	1,000,000.00	28.55
合计	3,373,787.55	100.00	3,502,525.71	100.00

账龄超过一年的重要预付款项：

项目	期末余额	未及时结算的原因
佛山市三水鲸鲨化工有限公司	900,000.00	未达到合同约定的扣款条件，该款项尚未转销

2、按预付对象归集的前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
肇庆百利达电子科技有限公司	1,000,000.00	29.64
佛山市三水鲸鲨化工有限公司	900,000.00	26.68
深圳市量子激光科技有限公司	220,000.00	6.52
广州优创电子有限公司	200,714.63	5.95
深圳市瑞美特科技有限公司	134,400.00	3.98
合计	2,455,114.63	72.77

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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	1,760,412.33	92.35	273,449.47	15.53	1,486,962.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	145,837.50	7.65	-	-	145,837.50
合计	1,906,249.83	100.00	273,449.47	14.34	1,632,800.36

续表

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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	1,511,530.41	100.00	302,203.13	19.99	1,209,327.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,511,530.41	100.00	302,203.13	19.99	1,209,327.28

本报告期，其他应收款较年初增加423,473.08元，主要为员工备用金和往来款项增加。组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
备用金组合	145,837.50	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,494,718.49	74,735.92	5%
1至2年	73,897.24	14,779.45	20%
2至3年	15,725.00	7,862.50	50%
3年以上	176,071.60	176,071.60	100%
合计	1,760,412.33	273,449.47	/

2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额28,753.66元。

3、本期无实际核销的其他应收款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	377,593.20	651,364.75
代垫款项	761,708.09	860,165.66
往来款	621,111.04	-
员工借支	145,837.50	-
合计	1,906,249.83	1,511,530.41

5、按欠款方归集的前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
代垫社保费	代垫费用	311,926.36	1年以内	16.36	15,596.32
代垫住房公积金	代垫费用	236,981.45	1年以内	12.43	11,849.07
员工房租和水电费	代垫费用	182,013.28	1年以内	9.55	9,100.66
广州市番禺区海绵包装集团公司	保证金及押金	164,668.84	1-2年 3年以上	8.64	145,551.05
广州市穗桦装饰工程有限公司	往来款	90,054.20	1年以内	4.72	4,502.71
合计	/	985,644.13	/	51.71	186,599.81

6、本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额为0元。

(五) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,552,954.76	-	8,552,954.76	7,558,900.60	-	7,558,900.60
委托加工物资	1,009,805.30	-	1,009,805.30	698,354.82	-	698,354.82
在产品	12,245,645.49	-	12,245,645.49	12,370,810.95	-	12,370,810.95
库存商品	23,427,233.81	-	23,427,233.81	15,211,901.28	-	15,211,901.28
发出商品	10,473,281.50	-	10,473,281.50	16,433,926.46	-	16,433,926.46
合计	55,708,920.86	-	55,708,920.86	52,273,894.11	-	52,273,894.11

(六)其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴企业所得税	1,879,013.09	657,584.14
代缴个人所得税	303,571.43	-
短期理财产品	94,200,000.00	-
待抵扣进项税	7,076,774.17	5,759,031.56
合计	103,459,358.69	6,416,615.70

本报告期，其他流动资产较年初增加97,042,742.99元，主要是公司利用暂时闲置资金赚取理财收益而购买理财产品产生。

(七)固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具
1. 账面原值			
(1) 年初余额	56,817,366.41	86,133,602.53	3,049,410.16
(2) 本期增加金额	51,256,672.25	7,437,660.81	202,575.21
—购置	-	3,160,781.68	202,575.21
—在建工程转入	51,256,672.25	4,276,879.13	-
—企业合并增加	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	263,329.41	-
—处置或报废	-	263,329.41	-
(4) 期末余额	108,074,038.66	93,307,933.93	3,251,985.37
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	16,710,907.02	35,131,094.26	1,582,172.26
(2) 本期增加金额	1,783,857.54	3,814,847.36	116,871.08
—计提	1,783,857.54	3,814,847.36	116,871.08
(3) 本期减少金额	-	261,733.73	-
—处置或报废	-	261,733.73	-
(4) 期末余额	18,494,764.56	38,684,207.89	1,699,043.34
3. 减值准备			
(1) 年初余额	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-
—计提	-	-	-

(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置或报废	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	89,579,274.10	54,623,726.04	1,552,942.03
(2) 年初账面价值	40,106,459.39	51,002,508.27	1,467,237.90

项目	电子设备及其他	办公（后勤）设备	其他	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	20,021,012.34	2,947,128.41	2,843,335.80	171,811,855.65
(2) 本期增加金额	768,314.24	43,320.71	5,651,337.63	65,359,880.85
—购置	624,564.63	43,320.71	1,581,373.46	5,612,615.69
—在建工程转入	143,749.61	-	4,069,964.17	59,747,265.16
—企业合并增加	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	68,715.24	-	-	332,044.65
—处置或报废	68,715.24	-	-	332,044.65
(4) 期末余额	20,720,611.34	2,990,449.12	8,494,673.43	236,839,691.85
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	12,046,155.02	1,354,607.58	1,748,736.76	68,573,672.90
(2) 本期增加金额	1,011,363.43	350,563.00	764,638.05	7,842,140.46
—计提	1,011,363.43	350,563.00	764,638.05	7,842,140.46
(3) 本期减少金额	62,060.02	-	-	323,793.75
—处置或报废	62,060.02	-	-	323,793.75
(4) 期末余额	12,995,458.43	1,705,170.58	2,513,374.81	76,092,019.61
3. 减值准备				
(1) 年初余额	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-	-
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	7,725,152.91	1,285,278.54	5,981,298.62	160,747,672.24
(2) 年初账面价值	7,974,857.32	1,592,520.83	1,094,599.04	103,238,182.75

本报告期，固定资产较年初增加57,509,489.49元，主要为公司厂房建设项目完工验收产生。

2、本期在建工程转入固定资产金额为 59,747,265.16 元。

3、本报告期末，公司无暂时闲置的固定资产。

4、本报告期末，公司无未办妥产权证书的固定资产。

5、本报告期，公司无通过融资租赁租入的固定资产。

6、本报告期，公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(八) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	3,441,945.23	-	3,441,945.23	5,780,820.66	-	5,780,820.66
厂房一建设	-	-	-	43,644,948.25	-	43,644,948.25
园林工程	-	-	-	104,854.37	-	104,854.37
厂房一装修	389,221.60	-	389,221.60	-	-	-
老厂区雨污改造	-	-	-	-	-	-
合计	3,831,166.83	-	3,831,166.83	49,530,623.28	-	49,530,623.28

本报告期，在建工程较年初减少45,699,456.45元，主要为公司厂房建设项目完工验收转入固定资产产生。

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产	本期其他减少 金额	期末余额
设备安装工程	1,863.58	5,780,820.66	2,081,753.31	4,420,628.74	-	3,441,945.23
厂房一建设	5,000.00	43,644,948.25	7,611,724.00	51,256,672.25	-	-
园林工程	300.00	104,854.37	3,487,830.31	3,592,684.68	-	-
老厂区雨污改造	66.00	-	477,279.49	477,279.49	-	-
厂房一装修	200.00	-	389,221.60	-	-	389,221.60
合计	/	49,530,623.28	14,047,808.71	59,747,265.16	-	3,831,166.83

续表

项目名称	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来 源
设备安装工程	23.72	70.00	-	-	-	自有
厂房一建设	102.51	100.00	-	-	-	自有
园林工程	119.76	100.00	-	-	-	自有
老厂区雨污改造	72.32	100.00	-	-	-	自有
厂房一装修	19.46	20.00	-	-	-	自有
合计	/	/	-	-	/	/

3、本期未计提在建工程减值准备

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	其他	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	11,256,699.36	5,057,509.84	16,314,209.20
(2) 本期增加金额	-	71,200.00	71,200.00
—购置	-	71,200.00	71,200.00
—在建工程转入	-	-	-

—企业合并增加	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末余额	11,256,699.36	5,128,709.84	16,385,409.20
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	991,510.65	1,598,274.62	2,589,785.27
(2) 本期增加金额	135,080.40	218,627.44	353,707.84
—计提	135,080.40	218,627.44	353,707.84
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末余额	1,126,591.05	1,816,902.06	2,943,493.11
3. 减值准备			
(1) 年初余额	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-
—计提	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	10,130,108.31	3,311,807.78	13,441,916.09
(2) 年初账面价值	10,265,188.71	3,459,235.22	13,724,423.93

期末无形资产中没有通过公司内部研发形成的无形资产。

2、本报告期，公司无未办妥产权证书的土地使用权。

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
东升三楼办公室装修	28,973.62	23,582.28	35,171.73	-	17,384.17
东升三楼十二车间改造	119,664.55	-	39,888.18	-	79,776.37
东升三楼装备资源部装修	24,420.92	-	7,326.28	-	17,094.64
办公室装修	71,662.73	-	23,772.18	-	47,890.55
东升二楼仓库改造	37,274.89	-	9,318.72	-	27,956.17
东升13车间改造	89,619.00	-	19,204.07	-	70,414.93
装备资源部装配车间装修	42,567.26	-	8,807.02	-	33,760.24
展厅装修	24,514.69	-	5,071.98	-	19,442.71
合计	438,697.66	23,582.28	148,560.16	-	313,719.78

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	2,874,860.43	486,503.80	2,392,800.25	376,931.50
递延收益	1,550,000.00	232,500.00	1,550,000.00	232,500.00
可抵扣亏损	2,604,125.70	651,031.43	2,305,080.68	576,270.17
内部交易未实现利润	4,714,698.00	1,154,953.46	3,758,189.06	905,275.17
合计	11,743,684.13	2,524,988.68	10,006,069.99	2,090,976.85

2、本报告期，公司无未经抵销的递延所得税负债

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	-	2,524,988.68	-	2,090,976.85
递延所得税负债	-	-	-	-

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付长期资产购置款	4,106,540.70	3,446,444.00
合计	4,106,540.70	3,446,444.00

(十三) 应付票据及应付账款

1、应付票据列示：

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	15,273,334.88	13,738,951.59
商业承兑汇票	-	-
合计	15,273,334.88	13,738,951.59

2、应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
货款	29,831,785.96	30,284,976.20
合计	29,831,785.96	30,284,976.20

本报告期，公司无账龄超过一年的重要应付账款。

(十四) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	902,446.59	2,230,654.62
合计	902,446.59	2,230,654.62

本报告期，预收款项较年初减少1,328,208.03元，主要为部分客户的结算方式发生变更所致。

2、本报告期，公司无账龄超过一年的重要预收账款。

3、本报告期，本公司无建造合同形成的已结算未完工项目。

(十五) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	15,651,453.09	42,725,412.41	47,700,684.43	10,676,181.07
离职后福利-设定提存计划	-	2,341,407.22	2,341,407.22	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	15,651,453.09	45,066,819.63	50,042,091.65	10,676,181.07

本报告期，应付职工薪酬期末余额较年初减少4,975,272.02元，主要为期初余额中包含去年第三、四季度所计提于今年发放的年终奖。

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	15,651,453.09	39,184,525.83	44,159,797.85	10,676,181.07
(2) 职工福利费	-	589,250.89	589,250.89	-
(3) 社会保险费	-	1,674,199.99	1,674,199.99	-
其中：医疗保险费	-	1,459,922.60	1,459,922.60	-
工伤保险费	-	43,406.14	43,406.14	-
生育保险费	-	170,871.25	170,871.25	-
(4) 住房公积金	-	1,221,580.70	1,221,580.70	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	55,855.00	55,855.00	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	15,651,453.09	42,725,412.41	47,700,684.43	10,676,181.07

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	2,277,298.24	2,277,298.24	-
失业保险费	-	64,108.98	64,108.98	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	2,341,407.22	2,341,407.22	-

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	244,759.41	463,916.73
企业所得税	1,637,913.10	320,514.53
个人所得税	238,861.11	187,617.72
城市维护建设税	128,996.91	107,443.64
教育费附加	92,140.66	76,745.46
房产税	432,821.40	377,454.17
土地使用税	51,600.32	114,971.58
印花税	14,111.00	18,766.58
环保税	7,963.04	-
合计	2,849,166.95	1,667,430.41

本报告期，应交税费较年初增加1,181,736.54元，其中企业所得税增加1,317,398.57元，主要是公司第二季度业绩回升所致。

(十七) 其他应付款

1、其他应付款列示

款项性质	期末余额	年初余额
保证金	330,870.58	6,441.08
往来款	3,711,761.72	2,511,305.19
其他	316,316.12	590,632.53
合计	4,358,948.42	3,108,378.80

本报告期，其他应付款较年初增加1,250,569.62元，主要为厂房建设工程款和工程款尾款尚未支付所致。

2、账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市番禺美立方建筑装饰设计室	2,263.82	质保金
合计	2,263.82	/

(十八) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,550,000.00	-	-	1,550,000.00	2015年广州市工业转型升级专项资金
合计	1,550,000.00	-	-	1,550,000.00	/

(十九) 股本

项目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	109,160,000.00	-	-	-	-	-	109,160,000.00

(二十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	205,822,912.35	-	-	205,822,912.35
其他资本公积	-	-	-	-
合计	205,822,912.35	-	-	205,822,912.35

(二十一) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-119,260.61	142,431.34	-	-	142,431.34	-	23,170.73
其中：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	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-

持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-119,260.61	142,431.34	-	-	142,431.34	-	23,170.73
其他综合收益合计	-119,260.61	142,431.34	-	-	142,431.34	-	23,170.73

(二十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,233,489.48	-	-	16,233,489.48
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	16,233,489.48	-	-	16,233,489.48

(二十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	117,230,184.63	104,541,328.22
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	117,230,184.63	104,541,328.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,526,381.41	26,597,313.80
减：提取法定盈余公积	-	2,992,457.39
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	5,458,000.00	10,916,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	129,298,566.04	117,230,184.63

(二十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,910,348.77	94,232,607.74	120,466,827.26	82,752,037.76
其他业务	7,560.92	-	552,290.80	72,278.48
合计	138,917,909.69	94,232,607.74	121,019,118.06	82,824,316.24

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	138,910,348.77	94,232,607.74	120,466,827.26	82,752,037.76
商业	-	-	-	-

房地产业	-	-	-	-
合计	138,910,348.77	94,232,607.74	120,466,827.26	82,752,037.76

(二十五)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	823,804.77	1,001,070.14
教育费附加	353,059.18	429,030.06
地方教育费附加	235,372.80	286,020.04
车船使用税	3,840.00	6,510.00
房产税	432,821.40	270,071.15
土地使用税	39,829.38	57,485.79
印花税	73,467.82	67,698.00
环保税	15,328.10	-
合计	1,977,523.45	2,117,885.18

(二十六)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	2,247,408.52	2,261,071.74
折旧费和摊销费用	19,923.78	11,964.69
支付的市场推广费	596,028.34	1,127,319.21
运输及报关费	693,977.64	768,656.17
支付的差旅费	348,111.88	625,626.33
其他	569,387.01	629,394.69
合计	4,474,837.17	5,424,032.83

(二十七)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	7,177,009.50	6,399,621.05
中介费用	1,398,447.86	346,807.26
折旧费和摊销费用	1,345,962.60	1,260,805.30
维修与保养费	1,172,492.97	790,139.55
办公费用	1,329,001.19	1,860,978.15
汽车费用	207,346.21	276,887.07
业务招待费	400,420.37	680,014.56
其他	274,298.11	438,419.76
合计	13,304,978.81	12,053,672.70

(二十八)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	7,982,761.26	7,528,924.97
直接材料	1,023,056.48	850,343.88
折旧费用	420,031.49	361,112.31
租赁费	139,030.81	124,018.65
检测费	63,747.47	97,931.89

设备工装费	164,113.38	120,499.78
差旅费	63,973.03	58,309.71
水电费	92,226.92	185,626.21
专利申请费	264,199.25	138,407.42
技术开发费	77,500.00	-
其他费用	235,274.26	187,249.38
合计	10,525,914.35	9,652,424.20

(二十九) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	103,085.93
减：利息收入	443,747.48	784,543.16
汇兑损益	-245,681.06	1,433,864.70
其他	-19,640.32	-133,154.67
合计	-709,068.86	619,252.80

本报告期，财务费用较上期减少1,328,321.66元，主要是汇兑损益减少1,679,545.76元。

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	793,649.31	933,727.11
存货跌价损失	-	-
持有待售资产和处置组减值损失	-	-
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	1,401.66	4,714.75
合计	795,050.97	938,441.86

(三十一) 其他收益

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
广州市番禺区发改局追加2017年太阳能光伏发电项目补助	35,640.00	与收益相关
广州市知识产权专利资助	10,500.00	与收益相关
2017年省级工业和信息化专项资金（促进民营经济发展）项目资金	1,975,000.00	与收益相关
2017年度省企业研究开发省级财政补助项目	606,800.00	与收益相关
2016年通过认定高新技术产品奖励	10,000.00	与收益相关
2017年加工贸易转型升级专项资金	100,000.00	与收益相关
2017年高新区366工程奖励资金	500,000.00	与收益相关

2017年省科技发展专项资金（企业研究开发财政补助项目）	54,300.00	与收益相关
2017年财政局高新技术产品认定奖补	30,000.00	与收益相关
合计	3,322,240.00	/

(三十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	902,465.74	403,452.05
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
合计	902,465.74	403,452.05

本报告期，投资收益较上期增加499,013.69元，主要为公司利用暂时闲置资金购买理财产品产生的收益增加。

(三十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-24,737.68	-1,065.63	-24,737.68
合计	-24,737.68	-1,065.63	-24,737.68

(三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	-	-	-
盘盈利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	-	-	-
其他	130,908.56	76,899.00	130,908.56
合计	130,908.56	76,899.00	130,908.56

本报告期，营业外收入较上期增加54,009.56元，主要为对供应商索赔的增加。

(三十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,653,352.50	2,312,347.87
递延所得税费用	-434,011.83	-773,170.75
其他	-231.27	-777.94
合计	1,219,109.40	1,538,399.18

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	18,646,942.68
按适用税率计算的所得税费用	2,797,041.40

子公司适用不同税率的影响	163,322.22
调整以前期间所得税的影响	-1,315,158.87
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,087.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
当期加计扣除数	-452,182.65
所得税费用	1,219,109.40

(三十六) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
合计	7,995,123.49	4,461,145.91
其中：收到的政府补助	3,322,240.00	3,222,670.00
收员工借款及备用金	386,684.40	226,470.85
收回垫付股东改制个人所得税	3,396,998.72	-
利息收入	443,747.48	784,543.16

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
合计	13,235,947.52	9,271,235.66
其中：销售费用	3,506,672.26	3,197,815.55
管理费用	5,503,831.44	5,503,782.21
财务费用	67,042.56	36,576.32
垫付股东改制个人所得税	3,700,570.15	-

3、收到的其他与筹资活动有关的现金：无

4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-	640,000.00
中介费用	-	640,000.00

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	17,427,833.28	9,552,648.49
加：资产减值准备	795,050.97	938,441.86
固定资产等折旧	7,842,140.46	8,518,934.31
无形资产摊销	353,707.84	369,532.35
长期待摊费用摊销	148,560.16	100,609.34
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）	24,737.68	1,065.63
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）	-	103,085.93

投资损失（收益以“-”号填列）	-902,465.74	-403,452.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-434,011.83	-773,170.75
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）	-3,435,026.75	5,537,080.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,356,228.39	43,460,835.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,410,590.57	-18,466,718.76
其他	-1,138,207.08	-
经营活动产生的现金流量净额	4,915,500.04	48,938,893.06
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	61,467,683.69	144,532,604.35
减：现金的期初余额	173,670,850.10	186,467,692.88
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	-112,203,166.41	-41,935,088.53

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现 金	61,467,683.69	173,670,850.10
其中：库存现金	6,111.23	35,189.16
可随时用于支付的银行存款	61,459,498.08	173,630,208.73
可随时用于支付的其他货币资金	2,074.38	5,452.21
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、期末现金及现金等价物余额	61,467,683.69	173,670,850.10

(三十八)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
银行承兑汇票保证金	1,223,334.88	质押
合计	1,223,334.88	/

(三十九)外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,393,937.97	6.6166	22,456,329.97
欧元	45,389.89	7.6515	347,300.74
港币	15,762,829.37	0.8431	13,289,641.44
应收账款			
其中：美元	2,083,051.50	6.6166	13,782,718.55

欧元	380.00	7.6515	2,907.57
港币	58,270.00	0.8431	49,127.44
应付账款			
其中：美元	460,543.92	6.6166	3,047,234.90
港币	2,266,086.26	0.8431	1,910,537.33
预收款项			
其中：美元	46,348.62	6.6166	306,670.28
港币	50.00	0.8431	42.16
其他应收款			
其中：港币	1,000.00	0.8431	843.10

2. 在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

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	
奥迪威电子（香港）有限公司	中国.香港	中国.香港	贸易	100.00	-	投资成立
肇庆奥迪威传感科技有限公司	中国.肇庆	中国.肇庆	生产	100.00	-	投资成立
广州奥迪威传感应用科技有限公司	中国.广州	中国.广州	研究和试验发展	60.00	-	投资成立

(二) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州奥迪威传感应用科技有限公司	40%	-98,548.13	-	407,360.17

(三) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州奥迪威传感应用科技有限公司	197,015.08	1,001,517.18	1,198,532.26	180,131.85	-	180,131.85

续表

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州奥迪威传感应用科技有限公司	311,824.25	991,205.50	1,303,029.75	293,259.01	-	293,259.01

子公司名称	本期发生额
-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州奥迪威传感应用科技有限公司	792,310.29	-246,370.33	-246,370.33	-373,838.27

续表

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州奥迪威传感应用科技有限公司	263,940.02	-607,777.20	-607,777.20	-742,244.37

3. 关联方及关联交易

(一) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

股东名称	2017.12.31		本期增加 金额	本期减少 金额	2018.06.30	
	金额	比例%			金额	比例%
张曙光	21,214,940.00	19.43	24,000.00	-	21,238,940.00	19.46
黄海涛	2,426,670.00	2.22	-	-	2,426,670.00	2.22

其他说明：张曙光与黄海涛为夫妻关系。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广州市康明科技有限公司	公司股东高管亲属持股关联企业
肇庆中晶实业有限公司	公司股东董事亲属施加重大影响企业

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
肇庆中晶实业有限公司	采购商品	303,203.28	244,630.62
肇庆中晶实业有限公司	接受劳务	737,235.73	-
合计	/	1,040,439.01	244,630.62

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
肇庆中晶实业有限公司	出售商品	1,027,659.24	14,406.84
广州市康明科技有限公司	出售商品	-	76,410.24
合计	/	1,027,659.24	90,817.08

2、其他关联交易

关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,283,578.35	1,593,863.87

(四) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预收账款	广州市康明科技有限公司	110.00	-	110.00	-
应收账款	肇庆中晶实业有限公司	1,139,331.79	11,393.32	57,856.50	578.57
应付账款	肇庆中晶实业有限公司	631,464.05	-	485,952.97	-

其他非流动资产	肇庆中晶实业有限公司	7,000.00	-	61,000.00	-
---------	------------	----------	---	-----------	---

4、母公司财务报表重要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		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账款	39,627,714.36	35.84	-	-	39,627,714.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,929,835.43	64.16	2,266,905.73	3.20	68,662,929.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	110,557,549.79	100.00	2,266,905.73	2.05	108,290,644.06

续表

类别	年初余额				
	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账款	43,413,026.71	42.54	-	-	43,413,026.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,406,978.81	57.23	1,597,621.09	3.13	56,809,357.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	237,967.80	0.23	237,967.80	100.00	-
合计	102,057,973.32	100.00	1,835,588.89	1.80	100,222,384.43

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
肇庆奥迪威传感科技有限公司	39,627,714.36	-	-	43,413,026.71	-	-
合计	39,627,714.36	-	-	43,413,026.71	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：3个月以内（含3个月）	43,426,937.94	434,269.38	1%
4—6个月（含6个月）	20,809,282.38	1,040,464.12	5%
7—12个月（含12个月）	6,321,373.55	632,137.36	10%
1年以内小计	70,557,593.87	2,106,870.86	/
1至2年（含2年）	249,856.05	74,956.82	30%
2至3年（含3年）	74,614.99	37,307.50	50%
3年以上	47,770.52	47,770.56	100%
合计	70,929,835.43	2,266,905.73	/

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额742,905.97元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

3、本报告期实际核销的应收账款为311,589.13元。

4、按欠款方归集的前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
肇庆奥迪威传感科技有限公司	39,627,714.36	35.84	-
同致电子科技(厦门)有限公司	19,025,875.47	17.21	590,386.08
深圳市豪恩汽车电子装备有限公司	17,267,493.37	15.62	594,705.50
Haier US Appliance Solutions	9,649,302.93	8.73	515,581.34
同致电子企业股份有限公司	7,588,832.86	6.86	153,025.70
合计	93,159,218.99	84.26	1,853,698.62

5、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额为0元。

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	74,228,559.43	97.95	-	-	74,228,559.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,452,838.88	1.92	253,529.96	17.45	1,199,308.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	99,837.50	0.13	-	-	99,837.50
合计	75,781,235.81	100.00	253,529.96	0.33	75,527,705.85

续表

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	69,896,936.19	98.66	-	-	69,896,936.19
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	948,060.40	1.34	223,006.04	23.52	725,054.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	70,844,996.59	100.00	223,006.04	0.31	70,621,990.55

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
备用金组合	99,837.50	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,213,167.28	60,658.36	5%
1至2年	50,000.00	10,000.00	20%
2至3年	13,600.00	6,800.00	50%
3年以上	176,071.60	176,071.60	100%
合计	1,452,838.88	253,529.96	/

2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额30,523.92元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

3、本期无实际核销的其他应收款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
关联方往来	74,228,559.43	69,896,936.19
保证金及押金	334,671.60	310,371.60
其他代垫款项	597,019.90	637,688.80
往来款	521,147.38	-
员工借支	99,837.50	-
合计	75,781,235.81	70,844,996.59

5、按欠款方归集的前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
肇庆奥迪威传感科技有限公司	关联方往来	74,228,559.43	1年以内-3年以上	97.95	-
代垫社保费	代垫费用	216,745.30	1年以内	0.29	10,837.27
代垫住房公积金	代垫费用	195,169.00	1年以内	0.26	9,758.45
员工房租和水电费	代垫费用	178,318.60	1年以内	0.24	8,915.93
广州市番禺区海绵包装集团公司	保证金及押金	140,771.60	3年以上	0.19	140,771.60
合计	/	74,959,563.93	/	98.92	170,283.25

6、本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额为0元。

(三) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	期末减值准备
肇庆奥迪威传感科技有限公司	41,000,000.00	-	-	41,000,000.00	-	-
奥迪威电子(香港)有限公司	79,822.20	-	-	79,822.20	-	-
广州奥迪威传感应用科技有限公司	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00	-	-
合计	42,879,822.20	-	-	42,879,822.20	-	-

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	115,751,523.98	79,666,188.92	108,361,677.33	73,303,589.26
其他业务	7,560.92	-	391,918.73	72,278.48
合计	115,759,084.90	79,666,188.92	108,753,596.06	73,375,867.74

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	902,465.74	403,452.05
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
合计	902,465.74	403,452.05

5、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-24,737.68	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
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)	3,322,240.00	-
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	902,465.74	-
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	130,908.56	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	723,724.50	-
少数股东权益影响额	-	-
合计	3,607,152.12	-

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		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	3.85	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.06	0.13	0.13

广东奥迪威传感科技股份有限公司

2018年8月24日