



# 证券简称

NEEQ : 836785

福建晶彩光电科技股份有限公司

Brilliantopto Co., Limited



年度报告

2017

公司年度大事记

## 2017-2018LED 显示屏十大品牌



## 2017 年十佳 LED 显示屏渠道建设品牌



## 户外、室内节能证书

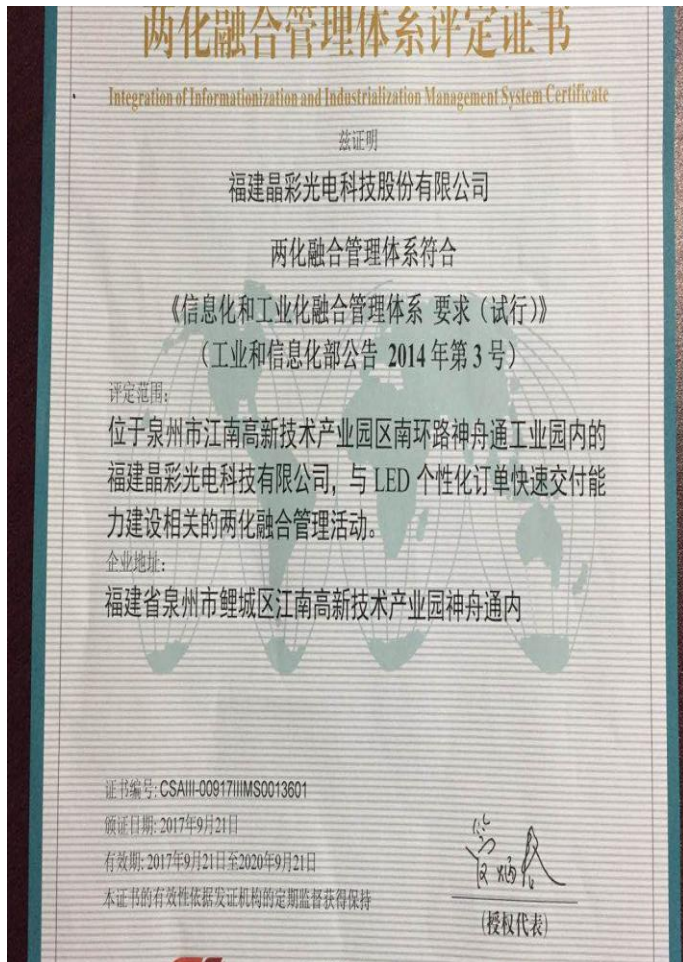




## 福建省名牌产品



# 两化融合管理体系认定



## 加入全军武器装备采购 信息采购目录网



## 目 录

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| 第一节 声明与提示 .....             | 7  |
| 第二节 公司概况 .....              | 9  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....        | 11 |
| 第四节 管理层讨论与分析 .....          | 13 |
| 第五节 重要事项 .....              | 20 |
| 第六节 股本变动及股东情况.....          | 22 |
| 第七节 融资及利润分配情况.....          | 24 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 26 |
| 第九节 行业信息 .....              | 30 |
| 第十节 公司治理及内部控制.....          | 28 |
| 第十一节 财务报告 .....             | 30 |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                                                                         |
|------------------|---|----------------------------------------------------------------------------|
| LED 显示屏          | 指 | (LED Display) 电子显示屏, 是由 LED 模组组成, 通过红色、绿色和蓝色灯珠的亮灭来显示文字、图片、动画、视频等各种信息的显示屏幕。 |
| LED              | 指 | 发光二极管, Light Emitting Diode 缩写, 是一种可以将电能转化为光能的半导体器件。                       |
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                 |
| 主办券商、东北证券        | 指 | 东北证券股份有限公司                                                                 |
| 会计师事务所           | 指 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙)                                                           |
| 报告期              | 指 | 2017 年                                                                     |
| 管理层              | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员                                                             |
| 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                                                     |
| 三会议事规则           | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》                                             |
| 监事会              | 指 | 福建晶彩光电科技股份有限公司监事会                                                          |
| 股东大会             | 指 | 福建晶彩光电科技股份有限公司股东大会                                                         |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会和监事会                                                               |
| 公司章程             | 指 | 福建晶彩光电科技股份有限公司章程                                                           |
| 公开转让说明书          | 指 | 福建晶彩光电科技股份有限公司公开转让说明书                                                      |
| 全国股份转让系统公司       | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                                         |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                               |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                               |
| 公司、本公司、晶彩光电、股份公司 | 指 | 福建晶彩光电科技股份有限公司                                                             |



## 第一节 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。

公司负责人黄水桥、主管会计工作负责人蔡晓芬及会计机构负责人(会计主管人员) 蔡晓芬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项                                        | 是与否 |
|-------------------------------------------|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | 否   |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | 否   |
| 是否存在豁免披露事项                                | 否   |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称     | 重要风险事项简要描述                                                                                                                                                                                                            |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 实际控制人不当控制的风险 | <u>公司控股股东和实际控制人黄水桥先生持有公司 78.34%的股份,能够对公司经营决策、财务政策和人事任免等重大事项施予重大影响。如果实际控制人对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制或干涉,会导致公司决策偏向实际控制人的利益,从而偏离公司及中小股东最佳利益。公司存在实际控制人不当控制的风险。</u>                                                     |
| 行业竞争加剧风险     | <u>随着 LED 显示屏应用领域新品的研发,以及新的需求市场和应用环境的突破,国内显示屏企业正面临新的市场机遇。户外广告传媒、室内小间距、创意显示屏、裸眼 3D 显示屏,大数据控制显示等新的细分市场成为 LED 显示屏企业新增长点,也是目前产品利润率较高的市场。若公司不能持续在新工艺技术、新产品研发、运营管理、品牌等方面保持优势,未来市场竞争的加剧可能会限制本公司销售规模的增长速度,影响公司的盈利水平和行业地位。</u> |
| 公司治理风险       | 股份公司于 2015 年 9 月 1 日由有限公司整体变更设立。股份公司设立后,建立健全了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是,由于股份公司成立时间较短,各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检                                                                                                      |

|                 |                                                                                                                                                                    |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 验, 公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大, 将对公司治理提出更高要求。因此, 在股份公司设立初期, 公司存在一定内部治理风险。                                                                          |
| 应收账款金额较大风险      | <u>截至 2017 年应收账款金额为 73,178,117.56 元, 占资产总额的比例为 46.93%。公司应收账款金额较大, 主要原因是公司客户福建泉州市中太进出口有限公司的应收账款金额较大, 另外公司在 2017 年年末开发了多个工程商, 工程客户收款期相对较长, 造成应收账款金额较大, 存在着一定的风险。</u> |
| 重大供应商依赖风险       | <u>公司 2017 年对第一大供应商采购占总采购成本的比例为 35.39% , 公司存在对供应商依赖风险。</u>                                                                                                         |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 否                                                                                                                                                                  |



## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

|         |                            |
|---------|----------------------------|
| 公司中文全称  | 福建晶彩光电科技股份有限公司             |
| 英文名称及缩写 | Brilliantopto Co., Limited |
| 证券简称    | 晶彩光电                       |
| 证券代码    | 836785                     |
| 法定代表人   | 黄水桥                        |
| 办公地址    | 泉州市鲤城区江南高新技术产业园紫洋路 1 号     |

### 二、联系方式

|                 |                               |
|-----------------|-------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务管理人 | 黄水桥                           |
| 职务              | 董事长、总经理、董事会秘书                 |
| 电话              | 0595-28059958                 |
| 传真              | 0595-28059911                 |
| 电子邮箱            | info@brilliantopto.com        |
| 公司网址            | www.fjjcled.com               |
| 联系地址及邮政编码       | 泉州市鲤城区江南高新技术产业园紫洋路 1 号/362000 |
| 公司指定信息披露平台的网址   | www.neeq.com.cn               |
| 公司年度报告备置地       | 公司董事会办公室                      |

### 三、企业信息

|                 |                                                 |
|-----------------|-------------------------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                                    |
| 成立时间            | 2015 年 9 月 1 日                                  |
| 挂牌时间            | 2016 年 3 月 14 日                                 |
| 分层情况            | 基础层                                             |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-3969 电子器件制造及其他电子器件制造 |
| 主要产品与服务项目       | LED 显示屏研发、生产、销售、安装、维护                           |
| 普通股股票转让方式       | 协议转让                                            |
| 普通股总股本（股）       | 57,126,800                                      |
| 优先股总股本（股）       | -                                               |
| 做市商数量           | -                                               |
| 控股股东            | 黄水桥                                             |
| 实际控制人           | 黄水桥                                             |

### 四、注册情况

| 项目       | 号码                     | 报告期内是否变更 |
|----------|------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91350500569276722R     | 否        |
| 注册地址     | 泉州市鲤城区江南高新技术产业园紫洋路 1 号 | 是        |
| 注册资本     | 57,126,800.00          | 是        |

-

## 五、中介机构

|                |                             |
|----------------|-----------------------------|
| 主办券商           | 东北证券                        |
| 主办券商办公地址       | 北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                           |
| 会计师事务所         | 大信会计师事务所(特殊普通合伙)            |
| 签字注册会计师姓名      | 蔡宗宝、黄艺锋                     |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 15 层      |

## 六、报告期后更新情况

√适用

2018 年 1 月 15 日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式为集合竞价。

## 第三节 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                                   | 130,691,814.65 | 127,335,099.00 | 2.64%  |
| 毛利率%                                   | 24%            | 23%            |        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 15,326,110.47  | 13,535,914.31  | 13.23% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 13,517,764.90  | 11,931,066.48  | 13.30% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）         | 21.42%         | 23.90%         |        |
| 加权平均净资产收益率%（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） | 18.89%         | 20.99%         |        |
| 基本每股收益                                 | 0.27           | 0.24           | 12.50% |

### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 162,318,044.11 | 117,920,418.69 | 37.65%  |
| 负债总计            | 83,089,270.20  | 54,017,755.25  | 53.81%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 79,228,773.91  | 63,902,663.44  | 23.98%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.39           | 1.73           | -19.65% |
| 资产负债率（母公司）      | 50.00%         | 44.64%         |         |
| 资产负债率（合并）       | 51.18%         | 45.81%         |         |
| 流动比率            | 199.00%        | 216.00%        |         |
| 利息保障倍数          | 23.01          | 25.53          |         |

### 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 | 5,900,036.16 | -11,684,845.25 | 150.49% |
| 应收账款周转率       | 187.00%      | 234.00%        |         |
| 存货周转率         | 389.00%      | 513.00%        |         |

### 四、成长情况

|          | 本期     | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率%  | 37.65% | 23.67% |      |
| 营业收入增长率% | 2.64%  | 23.03% |      |
| 净利润增长率%  | 13.23% | 30.86% |      |

### 五、股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 上年期末       | 增减比例   |
|------------|------------|------------|--------|
| 普通股总股本     | 57,126,800 | 36,856,000 | 55.00% |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -      |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -      |

**六、非经常性损益**

单位：元

| 项目                                                 | 金额           |
|----------------------------------------------------|--------------|
| 1. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家标准统一标准定额定量享受的政府补助除外) | 2,230,200.00 |
| 2、除上述各项之外的其他营业外收入和支出                               | -102,858.12  |
| <b>非经常性损益合计</b>                                    | 2,127,341.88 |
| 3. 所得税影响数                                          | 318,996.31   |
| 少数股东权益影响额(税后)                                      | 0.00         |
| <b>非经常性损益净额</b>                                    | 1,808,345.57 |

**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**

√不适用



## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

公司自成立以来始终致力于 LED 显示屏的研发、生产和销售，是一家 LED 显示屏应用产品的系统方案提供商。公司具备一套完整的产品研发、测试、生产、销售、安装、售后服务流程和制度安排，这套完整的经营体系为公司在 LED 显示屏行业的快速发展奠定了基础。公司自成立以来，发展迅速，在研发成果储备、通用型产品批量生产及定制化生产和产品多渠道销售方面积累了丰富的经验，形成了较强的营销能力和良好的品牌效应，在 LED 行业内具有一定的知名度。

##### （一）商业模式

公司专注于 LED 显示系统的应用领域，依托全面系统的专业化、现代化经营管理；通过自主创新技术、创新工艺的开发和应用；以 LED 显示产品为基础，积极扩展产品附加值，培育和发展 LED 显示相关的系统集成、配套产品等核心业务；以差异化、创新产品、单品份额前列的产品定位成为业内值得信赖的 LED 显示系统服务商。在 LED 显示产品领域深耕细作，积极扩展产品价值空间，研发和生产 LED 显示相关的新型专利技术、配套产品等核心业务，以优质化、性价比前列的产品定位为内值得信赖的 LED 显示屏服务商，公司通过直销和代理销售两种方式将产品销售给客户，报告期内，公司利润率较高，主要因为公司加大研发投入，不断推出适合用户需求的新产品，公司通过研发、生产、销售新产品，不断适应市场需求，通过直销和渠道经销模式获得产品销售利润。

##### （二）研发模式

产品研发由总经理下达任务指令书，生产中心对任务需求总体评估并且下达《设计任务书》，研发部、生产部、品管部和生管部按照《设计任务书》的任务分配进行任务设计，提交任务设计给生产中心审核，生产中心审核通过，各部门按照《任务计划书》组织生产。研发流程的支持部门为财务部和采购部，财务部在研发过程中提供财务预算和费用、资产核算，采购部负责材料采购。

##### （三）生产模式

目前，公司采用定制化和标准化相结合的生产模式。定制化生产模式为公司根据客户需求的“以销定产”的生产模式。标准化生产模式为公司针对主打产品的“安全库存”的生产模式。公司根据市场预测、生产能力和安全库存生产一定量的产品，以提高交货速度，并充分利用生产能力，提高设备利用率。

##### （四）采购模式

公司设有采购部，采购部负责公司的采购，建立合格的供应商管理程序。公司通过多渠道多途径接触供应商，根据公司内部供应商遴选程序来选出合格供应商，同种物料一般建立 3 个以上备选供应商；除了物料品质、售后服务出现问题及供应商在同行整体调低价格时拒绝降价的供应商，公司一般不轻易更换供应商，以保证公司的供应商渠道的相应稳定和竞争性，同时保证物料的品质的稳定性和采购成本的合理性。

在采购中，采购部根据《采购申购单》要求的采购计划和品质要求，通过供应商遴选程序在备选供应商中选择合格供应商，拟定采购合同并加强后期管理；物料交货由质检部门检验合格后，仓储部负责验收入库；财务部负责按照采购合同的付款方式审核付款。

##### （五）销售模式

公司的销售模式为“互联网+走渠道抢终端”。即渠道销售和直销模式。“走渠道”模式下，公司将 LED 应用产品销售给各地的经销商，由经销商自行负责产品安装施工及后续维护。“抢终端”模式下由公司直接向终端客户进行销售。随着 LED 电子显示屏的普及，二三线城市和广大农村地区市场容量爆发，同时，随着“互联网+”时代的到来，需要不断整合各种资源。鉴于直销销售模式有以下优点：一，能更有效地提高企业知名度和企业品牌价值，增强企业的竞争力和发展后劲。二，直销模式毛利率水平较高，能提高企业的盈利空间。三，直销让公司直接面对终端客户，让企业更贴近市场去了解客户的真

正需求，更好的获得第一手的市场动态，进而提升产品和服务质量。公司正在快速打造千城万点的网络销售模式，建立和完善海外渠道销售和跨境电商。公司拥有完善的售后服务体系，由售后服务部负责。公司销售的产品出现故障后，公司按照售后服务流程为客户提供专业的售后服务。

#### （六）盈利模式

公司在 LED 显示屏行业具有良好口碑，拥有稳定的客户群体和经销商。通过多年对 LED 显示屏细分行业的专注，公司在新型显示屏设计、3D 全彩显示屏研发等各方面积累了丰富的丰富经验，通过向不同需求的用户提供单基色、双基色、全彩色的显示屏、模组、单元板实现盈利。渠道销售模式下，公司将产品销售给经销商，经销商再将产品销售给终端客户；直销销售模式下，公司直接通过网络将产品销售给终端客户。主要盈利点为销售产品的直接利润，同时能够通过提供高技术含量的售后服务全面提高公司的整体服务能力和溢价能力。

本报告期内商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

| 事项            | 是或否 |
|---------------|-----|
| 所处行业是否发生变化    | 否   |
| 主营业务是否发生变化    | 否   |
| 主要产品或服务是否发生变化 | 否   |
| 客户类型是否发生变化    | 否   |
| 关键资源是否发生变化    | 否   |
| 销售渠道是否发生变化    | 否   |
| 收入来源是否发生变化    | 否   |
| 商业模式是否发生变化    | 否   |

#### 具体变化情况说明：

-

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

2017 年，公司资产总额为 162,318,044.11 元，较 2016 年年末增长 37.65%；净资产为 79,228,773.91 元，较 2016 年年末增长 23.98%；资产负债率为 51.18%，较 2016 年年末的 45.81%略有上升，2017 年实现营业收入 130,691,814.65 元，较 2016 年同比增长 2.64%；净利润为 15,326,110.47 元，较 2016 年同比增长 13.22%。公司进一步优化客户资源，并加强国内终端客户和工程商的开发。

### （二）行业情况

2017 年度，中国 LED 显示屏应用行业总体发展态势稳定，LED 显示屏产品总量较上年度有所增长，一直保持稳定的出口，在国际市场上，中国 LED 显示屏整体受到认可。LED 显示屏应用行业新技术、新产品继续推陈出新，市场领域不断扩展。室内外小点单距 LED 显示产品继续走强。跨界融合，协同创新，战略转型，物联网、云计算、大数据、对许多传统领域带来很多的变革，新的商业模式正在形成。晶彩光电在 2017 年也同时抓住机遇，出口业务蒸蒸日上，自成立以来，发展迅速，在研发成果储备、通用型产品批量生产及定制化生产和产品多渠道销售方面积累了丰富的丰富经验，形成了较强的营销能力和良好的品牌效应，在 LED 行业内具有一定的知名度。公司致力于为国内外的专业渠道客户和终端客户提供高质量、高性能的 LED 应用产品及解决方案，公司生产的 LED 显示屏已销往俄罗斯、土耳其、德国、法国、迪拜等多个国家和地区。对股份公司未来的经营业绩和盈利能力提供了保障。

### （三）财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末           |         | 上年期末           |         | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|-----------------|
|        | 金额             | 占总资产的比重 | 金额             | 占总资产的比重 |                 |
| 货币资金   | 17,923,502.41  | 11.04%  | 19,689,806.49  | 16.70%  | -8.97%          |
| 应收账款   | 76,178,117.56  | 46.93%  | 54,412,832.33  | 46.14%  | 40.00%          |
| 存货     | 25,999,833.58  | 16.52%  | 24,151,946.63  | 20.48%  | 7.65%           |
| 长期股权投资 | -              | -       | -              | -       | -               |
| 固定资产   | 8,933,491.96   | 5.50%   | 10,180,320.91  | 8.63%   | -12.25%         |
| 在建工程   | -              | -       | -              | -       | -               |
| 短期借款   | 5,000,000.00   | 3.08%   | 7,598,714.82   | 6.44%   | -34.20%         |
| 长期借款   | -              | -       | -              | -       | -               |
| -      | -              | -       | -              | -       | -               |
| 资产总计   | 162,318,044.11 | -       | 117,920,418.69 | -       | 37.65%          |

### 资产负债项目重大变动原因

报告期应收帐款增长了 40%的原因是，2017 年下半年利用公司的资质加大了对工程商的开发力度，中标率高，但工程款相对收款期较长导致应收帐款的增长。

归还民生银行的借款导致短期借款下降 34.20%。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目    | 本期             |          | 上年同期           |          | 本期与上年同期金额变动比例 |
|-------|----------------|----------|----------------|----------|---------------|
|       | 金额             | 占营业收入的比重 | 金额             | 占营业收入的比重 |               |
| 营业收入  | 130,691,814.65 | 100%     | 127,335,099.00 | 100%     | 2.64%         |
| 营业成本  | 99,202,274.79  | 75.91%   | 97,760,849.53  | 76.77%   | 1.47%         |
| 毛利率   | 24%            | -        | 23%            | -        | -             |
| 管理费用  | 9,304,368.92   | 7.12%    | 9,188,175.36   | 7.22%    | 1.26%         |
| 销售费用  | 3,390,958.02   | 2.59%    | 4,398,284.34   | 3.45%    | -22.90%       |
| 财务费用  | 929,871.22     | 0.71%    | 542,770.24     | 0.43%    | 71.32%        |
| 营业利润  | 16,145,167.63  | 12.35%   | 13,759,045.08  | 10.81%   | 17.34%        |
| 营业外收入 | 1,590,200.00   | 1.71%    | 1,950,000.74   | 1.53%    | 14.37%        |
| 营业外支出 | 102,858.12     | 0.08%    | 415.06         | 0.08%    | 24,681.51%    |
| 净利润   | 15,326,110.47  | 11.73%   | 13,535,914.31  | 10.63%   | 13.22%        |

### 项目重大变动原因：

1、报告期销售费用较去年下降 22.90%，主要是运费采用到付的方式由客户负担，以及业务员减少出差而引起差旅费下降导致的。

2、财务费用的增加是由于公司融资成本增加导致利息支出的增长。

3、营业外支出上涨较大是固定资产报废作固定资产清理而引起的增长

### (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例    |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 122,041,660.52 | 123,380,461.05 | -1.08%  |
| 其他业务收入 | 8,650,154.13   | 3,954,637.95   | 118.73% |
| 主营业务成本 | 91,544,933.84  | 94,586,685.61  | -3.20%  |
| 其他业务成本 | 7,657,340.95   | 3,174,163.92   | 141.24% |

## 按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目  | 本期收入金额         | 占营业收入比例% | 上期收入金额         | 占营业收入比例% |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|
| 单元板    | 43,727,696.85  | 33.46%   | 54,070,471.73  | 42.46%   |
| 模组     | 38,292,988.28  | 29.30%   | 38,149,762.93  | 29.96%   |
| 显示屏    | 40,020,975.39  | 30.62%   | 31,160,226.39  | 24.47%   |
| 其他业务收入 | 8,650,154.13   | 6.62%    | 3,954,637.95   | 3.11%    |
| 合计     | 130,691,814.65 | 100.00%  | 127,335,099.00 | 100.00%  |

## 按区域分类分析：

√不适用

## 收入构成变动的原因：

本报告期其他业务收入的增长较大，是因为公司为打开业务增长空间，配套销售产品配件而引起的增长、同时也引起其他业务支出的增长。

## (3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户             | 销售金额          | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 福建泉州市中太进出口有限公司 | 10,351,404.72 | 7.92%  | 否        |
| 2  | 泉州安创贸易有限公司     | 8,625,554.45  | 6.60%  | 否        |
| 3  | 长春维谷进出口贸易有限公司  | 7,334,902.56  | 5.61%  | 否        |
| 4  | 深圳市斌特科技有限公司    | 5,138,585.47  | 3.93%  | 否        |
| 5  | 厦门市川烁电子科技有限公司  | 4,682,935.04  | 3.58%  | 否        |
| 合计 |                | 36,133,382.24 | 27.64% | -        |

## (4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商            | 采购金额          | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 湖南东旭德来电子科技有限公司 | 33,864,224.15 | 35.39% | 否        |
| 2  | 福建木林森照明有限公司    | 9,043,521.37  | 9.45%  | 否        |
| 3  | 深圳市巨能伟业技术有限公司  | 9,001,348.72  | 9.41%  | 否        |
| 4  | 深圳市思科瑞光电有限公司   | 5,020,171.38  | 5.25%  | 否        |
| 5  | 深圳市蓝极星光电科技有限公司 | 3,403,301.91  | 3.56%  | 否        |
| 合计 |                | 60,332,567.53 | 63.06% | -        |

## 3. 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额         | 上期金额           | 变动比例    |
|---------------|--------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,900,036.16 | -11,684,845.25 | 150.49% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -412,800.00  | -1,035,432.00  | 60.13%  |

|               |               |              |          |
|---------------|---------------|--------------|----------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,224,484.54 | 6,537,884.40 | -134.02% |
|---------------|---------------|--------------|----------|

**现金流量分析：**

- 1、经营活动产生现金流量净额比2016 年增长150.49%，是因为本年增强了应收款的收款力度，比去年多收回货款3394万元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比2016 年增加60.13%，是固定资产的投入比去年减少了62.26万元
- 3、筹资活动产生的现金流量净额比2016 年减少134.02%，是今年偿还的借款多于从银行取得的借款。

**（四）投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

报告期末拥有 2 家子公司即泉州中天晶彩光电科技有限公司、英菲森（深圳）光电科技有限公司。

1. 泉州中天晶彩光电科技有限公司其经营范围为生产、研发、销售、安装、维护：LED 系列产品、LED 封装、太阳能系列产品、OLED 系列产品、电子设备、办公设备、安防监控设备、智能器材及配件各种电子产品的进出口。本期期末该子公司总资产为 8,190,070.28 元，本期实现营业收入 1,445,096.56，净利润为-648,106.03 元。

2. 子公司英菲森（深圳）光电科技有限经营范围：LED 产品及配件的研发、安装、维护与销售；太阳能产品及配件、OLED 产品、QLED 产品、AR/VR 产品、电子设备及配件、办公设备、安防监控设备、智能器材、电子产品、自动化设备、机械设备、机器人的研发与销售；货运代理；国内贸易；货物及技术进出口。本期期末该子公司总资产为 8,844,445.55 元，本期实现营业收入 12,608,061.21 元，净利润为 1,951,476.08 元。

3. 公司持有 1 家参股公司，福建泉州先科光电技术研究院有限公司（以下简称“先科光电”）系本公司与本地区同行业其他 7 家企业共同出资设立，注册资本 500.00 万元，成立时间：于 2013 年 6 月 17 日。根据经批准的协议及章程规定本公司认缴注册资本 50.00 万元，占先科光电注册资 10.00%。本公司首期出资 10.00 万元已于 2013 年 6 月 14 日缴纳，实际出资额占先科光电注册资本 2.00%，截止 2017 年 12 月 31 日，后续出资还未缴纳。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

无

**（五）非标准审计意见说明**

√不适用

**（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用

财政部于 2017 年度发布了《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，对于实施日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起实施，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日之间新增的政府补助要求按照新修订的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发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 2017 年度及以后期间的财务报表。

**（七）合并报表范围的变化情况**



√不适用

#### （八）企业社会责任

公司承担的社会责任：

- 1、响应国家产业政策，积极开展科技创新，将传统的营销与互联网有机结合。
- 2、公司在经营管理过程中遵纪守法，依法纳税。

### 三、持续经营评价

公司目前股权结构合理，治理机制健全，能按照“三会”议事规则等公司制度规范运作。公司主营业务明确且突出，持续经营能力很强。公司依托其拥有的研发优势、人员优势、经验优势以及在行业内积累的营销经验、品牌优势、优质服务项目的示范效应，在未来行业发展中具有较大的发展空间。本报告期内，公司具备良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 四、未来展望

√不适用

### 五、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

报告期内，公司经营风险未发生变化，同时公司积极采取应对措施，消化、降低各风险对公司经营的影响。具体如下：

1、实际控制人不当控制的风险公司控股股东和实际控制人黄水桥先生持有公司 78.34%的股份，能够对公司经营决策、财务政策和人事任免等重大事项施予重大影响。如果实际控制人对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制或干涉，会导致公司决策偏向实际控制人的利益，从而偏离公司及中小股东最佳利益。公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：

针对上述风险，公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易管理办法》的规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层福建晶彩光电科技股份有限公司的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

2、行业竞争加剧风险随着 LED 显示屏应用领域新品的研发，以及新的需求市场和应用环境的突破，国内显示屏企业正面临新的市场机遇。户外广告传媒、室内小间距、创意显示屏、裸眼 3D 显示屏，大数据控制显示等新的细分市场成为 LED 显示屏企业新增长点，也是目前产品利润率较高的市场。若公司不能持续在新工艺技术、新产品研发、运营管理、品牌等方面保持优势，未来市场竞争的加剧可能会限制本公司销售规模的增长速度，影响公司的盈利水平和行业地位。

应对措施：

针对上述风险，公司将加大新技术、新产品研发力度，不断挖掘新的增长点，寻找新的市场机遇，提高公司的盈利水平和行业地位。

#### 3、应收账款金额较大风险

截至 2017 年 12 月 31 日应收账款金额为 76,178,117.56 元，占资产总额的比例为 46.91%。公司应收账款金额较大，主要原因是公司第一大客户和工程商较多应收账款收款期较长，与客户的结算账期为 6 个月，造成应收账款金额较大，存在着一定的风险。

针对上述风险，公司将密切关注客户的信用状态情况，适时调整公司的信用政策，加大账龄较长应收账款的催收力度，力争将应收款项坏账风险降到最低。

#### 4、重大供应商依赖风险

公司截至 2017 年 12 月 31 日对前五大供应商采购占总采购成本的比例为 63.05%，对第一大供应商原材料采购金额占总采购成本的比例为 35.39%，公司存在对供应商依赖风险。

应对措施：公司将充分发挥光电行业地域优势，提高原材料议价能力，通过备选供应商、定期筛选市场上性价比高的供应商等方式，进一步拓展公司的供应商范围，完善供应商甄选体系，扩大上下游影响力，从而增加公司对上下游的溢价能力，减少公司受上游行业波动的影响。

5. 公司治理风险：股份公司于 2015 年 9 月 1 日由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在股份公司设立初期，公司存在一定内部治理风险。

应对措施：

针对以上风险，公司将继续严格按照《公司法》、《公司章程》及相关规定规范运作“三会”，完善法人治理结构。公司管理层将在今后加强学习，在日常经营管理中严格执行各项内部规章制度，使公司朝着更加规范化的方向发展。

## （二）报告期内新增的风险因素

本报告期内无新增的风险。

## 第五节 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                             | 否   | -           |
| 是否存在对外担保事项                                | 否   | -           |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况                | 否   | -           |
| 是否对外提供借款                                  | 否   | -           |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | 是   | <u>二(五)</u> |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | 否   | -           |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 否   | -           |
| 是否存在股权激励事项                                | 否   | -           |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | 是   | <u>三(九)</u> |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | 是   | <u>二(十)</u> |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | 否   | -           |
| 是否存在失信情况                                  | 否   | -           |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                           | 否   | -           |

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （五）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. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | -             | -             |
| 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                          | 30,000,000.00 | 15,525,000.00 |
| 总计                             | 30,000,000.00 | 15,525,000.00 |

#### （九）承诺事项的履行情况

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1、公司在全国股份转让系统挂牌前，本公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。</p> <p>2、公司全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个人和连带的法律责任。</p> <p>报告期内，以上承诺事项正常履行。</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## (十) 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  |
|--------|--------|---------------|---------|-------|
| 其他货币资金 | 质押     | 4,567,498.76  | 2.81%   | 票据保证金 |
| 固定资产   | 抵押     | 6,733,186.03  | 4.14%   | 融资租赁  |
| 总计     | -      | 11,300,684.79 | 6.95%   | -     |

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动       | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例     |            | 数量         | 比例     |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 11,149,450 | 30.25% | 10,084,698 | 21,234,148 | 37.17% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,718,850  | 20.94% | 1,145,368  | 8,864,218  | 15.52% |
|         | 董事、监事、高管      | 7,718,850  | 20.94% | 1,145,368  | 8,864,218  | 15.52% |
|         | 核心员工          | -          | -      | -          | -          | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 25,706,550 | 69.75% | 10,186,102 | 35,892,652 | 62.83% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 23,156,550 | 62.83% | 10,411,103 | 35,892,652 | 62.83% |
|         | 董事、监事、高管      | 23,156,550 | 62.83% | 10,411,103 | 35,892,652 | 62.83% |
|         | 核心员工          | -          | -      | -          | -          | -      |
| 总股本     |               | 36,856,000 | -      | 20,270,800 | 57,126,800 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 83         |        |            |            |        |

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称          | 期初持股数      | 持股变动       | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|---------------|------------|------------|------------|---------|------------|-------------|
| 1  | 黄水桥           | 30,875,400 | 13,881,470 | 44,756,870 | 78.34%  | 35,892,652 | 8,864,218   |
| 2  | 黄水泽           | 3,430,600  | 48,280     | 3,478,880  | 6.10%   | -          | 3,478,880   |
| 3  | 福建省毓能投资顾问有限公司 | 2,550,000  | -24,500    | 2,525,500  | 4.42%   | -          | 2,525,500   |
| 4  | 曹福昌           | -          | 669,500    | 669,500    | 1.17%   | -          | 669,500     |
| 5  | 杜爱龙           | -          | 619,000    | 619,000    | 1.08%   | -          | 619,000     |
| 合计 |               | 36,856,000 | 15,193,750 | 52,049,750 | 91.11%  | 35,892,652 | 16,157,098  |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

控股股东黄水桥和黄水泽是兄弟，与其他股东无任何关系。

-

### 二、优先股股本基本情况



√不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

截至 2017 年 12 月 31 日，自然人股东黄水桥持有公司 78.34%股权，为公司控股股东和实际控制人。黄水桥，男，1980 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2015 年 1 月，毕业于四川大学会计学专业，取得本科学历。

黄水桥先生担任的社会职务包括政协福建省泉州市鲤城区第八届委员会委员、中共泉州市鲤城区委员会优秀人才、泉州市鲤城区电子信息产业领军人才、泉州市鲤城区科技工作先进个人、中国企业创新杰出人物、福建省 LED 产业技术创新战略联盟理事长、泉州市 LED 产业技术创新战略联盟理事长、泉州市科技创新联合会和泉州市光电行业协会常务副会长。

2004 年 5 月至 2006 年 10 月，供职于新疆库尔勒恒峰石材厂，任法定代表人 2006 年 11 月至 2008 年 6 月，供职于南安佛教协会水头办事处，任副主任 2008 年 7 月至 2013 年 6 月，供职于泉州晶彩光电有限公司，任执行董事 2011 年 2 月至今，2011 年 2 月至 2015 年 8 月 17 日供职于福建晶彩光电科技股份有限公司，任董事长、总经理目前担任股份公司董事长、总经理、董事会秘书。

#### （二）实际控制人情况

截至 2017 年 12 月 31 日，自然人股东黄水桥持有公司 78.34%股权，为公司控股股东和实际控制人。

黄水桥，男，1980 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2015 年 1 月，毕业于四川大学会计学专业，取得本科学历。

黄水桥先生担任的社会职务包括政协福建省泉州市鲤城区第八届委员会委员、中共泉州市鲤城区委员会优秀人才、泉州市鲤城区电子信息产业领军人才、泉州市鲤城区科技工作先进个人、中国企业创新杰出人物、福建省 LED 产业技术创新战略联盟理事长、泉州市 LED 产业技术创新战略联盟理事长、泉州市科技创新联合会和泉州市光电行业协会常务副会长。

2004 年 5 月至 2006 年 10 月，供职于新疆库尔勒恒峰石材厂，任法定代表人 2006 年 11 月至 2008 年 6 月，供职于南安佛教协会水头办事处，任副主任 2008 年 7 月至 2013 年 6 月，供职于泉州晶彩光电有限公司，任执行董事 2011 年 2 月至今，2011 年 2 月至 2015 年 8 月 17 日供职于福建晶彩光电科技股份有限公司，任董事长、总经理目前担任股份公司董事长、总经理、董事会秘书。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

### 三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

### 四、间接融资情况

√适用

单位：元

| 融资方式 | 融资方        | 融资金额         | 利息率%  | 存续时间                  | 是否违约 |
|------|------------|--------------|-------|-----------------------|------|
| 银行贷款 | 兴业银行股份有限公司 | 4,000,000.00 | 6.09% | 2017年3月03日-2018年3月02日 | 否    |
| 银行贷款 | 兴业银行股份有限公司 | 1,000,000.00 | 6.09% | 2017年3月08日-2018年3月08日 | 否    |
| 合计   | -          | 5,000,000.00 |       |                       |      |

违约情况：

√不适用

### 五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√适用

单位：元/股

| 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 |
|------------|-------------|---------|---------|
| 2017年7月18日 | -           | 4.50    | 1.00    |
| 合计         | -           | 4.50    | 1.00    |

**（二）利润分配预案**

√适用

单位：元/股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | -             | 2.00      | 0.00      |

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### （一）基本情况

| 姓名        | 职务           | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期                    | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|--------------|----|----|----|-----------------------|-----------|
| 黄水桥       | 董事长、董事、董事会秘书 | 男  | 37 | 本科 | 2015年8月18日至2018年8月17日 | 是         |
| 黄延生       | 董事、副总经理      | 男  | 37 | 本科 | 2015年8月18日至2018年8月17日 | 是         |
| 蔡晓芬       | 董事、财务负责人     | 女  | 44 | 大专 | 2015年8月18日至2018年8月17日 | 是         |
| 王红梅       | 董事           | 女  | 35 | 中专 | 2015年8月18日至2018年8月17日 | 是         |
| 张哑芬       | 董事           | 女  | 35 | 本科 | 2017年5月20日至2018年8月18日 | 是         |
| 林华进       | 监事           | 男  | 30 | 高中 | 2016年5月20日至2018年8月18日 | 是         |
| 张雅芬       | 监事会主席        | 女  | 31 | 中专 | 2015年8月18日至2018年8月17日 | 是         |
| 黄志明       | 监事           | 男  | 25 | 中专 | 2015年8月18日至2018年8月17日 | 是         |
| 董事会人数：    |              |    |    |    |                       | 5         |
| 监事会人数：    |              |    |    |    |                       | 3         |
| 高级管理人员人数： |              |    |    |    |                       | 3         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

黄水桥先生和王红梅女士为夫妻关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系

#### （二）持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务           | 期初持普通股股数   | 数量变动       | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 黄水桥 | 董事长、董事、董事会秘书 | 30,875,400 | 13,881,470 | 44,756,870 | 78.34%     | 0          |
| 合计  | -            | 30,875,400 | 13,881,470 | 44,756,870 | 78.34%     | 0          |

#### （三）变动情况

|      |             |   |
|------|-------------|---|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | 否 |

| 姓名  | 期初职务    | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|---------|----------------|------|------|
| 黄金铿 | 董事、副总经理 | 离任             | 无    | 个人原因 |
| 张哑芬 |         | 新任             | 董事   | 选举产生 |

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

张哑芬，女，1983 年出生，本科学历，中国籍，无境外永久居留，2007.7.02 至 2009.4.25 就职于 NEC 东金电子（厦门）有限公司总务部任中级事务员，2009.1.4 至 2011.3.11 就职于海燕服装辅料有限公司任业务部内外贸业务员，2012.2.11 至今就职于福建晶彩光电科技股份有限公司任国际营销中心外贸主管。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 12   | 12   |
| 生产人员    | 147  | 142  |
| 销售人员    | 48   | 48   |
| 技术人员    | 27   | 27   |
| 财务人员    | 4    | 4    |
| 员工总计    | 238  | 233  |

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 6    | 6    |
| 硕士      | 4    | 4    |
| 本科      | 39   | 40   |
| 专科      | 52   | 52   |
| 专科以下    | 137  | 131  |
| 员工总计    | 238  | 233  |

### 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，公司员工人数比去上年度下降了2.10%，公司机器设备利用率提高， 公司对新员工进行统一的入职培训，再由各部门根据岗位需要进行相应的岗前、岗中培训；同时公司也引进外部专业培训师进行专项培训，如公司管理层的执行力培训、营销队伍的团队建设培训、外贸部门的客户开发培训等等。

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休职工。

### （二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

#### 核心员工：

√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

| 姓名  | 岗位    | 期末普通股持股数量 |
|-----|-------|-----------|
| 张荣耀 | 研发部经理 | 0         |
| 林宗武 | 品管部经理 | 0         |

**核心人员变动情况：**

无变动



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√否

## 第十节 公司治理及内部控制

| 事项                                    | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | 否   |
| 董事会是否设置专门委员会                          | 否   |
| 董事会是否设置独立董事                           | 否   |
| 投资机构是否派驻董事                            | 否   |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | 否   |
| 管理层是否引入职业经理人                          | 否   |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | 否   |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | 是   |

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内部管理和控制制度，确保公司规范运作。同时依据制定的《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《经营决策管理办法》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关管理制度规定的程序和规则运行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内有修改过章程第四条和第五条，即公司住所及股本总数。

#### （二）三会运作情况

##### 1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|---------|----------------|
|------|---------|----------------|

|            | 开的次数     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>董事会</p> | <p>4</p> | <p>第一届董事会第八次会议决议公告<br/>(一)审议通过《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》，并提交股东大会审议；(二)审议通过《关于 2016 年度总经理工作报告的议案》(三)审议通过《关于 2016 年年度财务决算报告的议案》，并提交股东大会审议；(四)审议通过《关于 2017 年度财务预算报告的议案》，并提交股东大会审议；(五)审议通过《关于 2016 年度报告及摘要的议案》，并提交股东大会审议；(六)审议通过《关于 2016 年度利润分配的方案及资本公积转增股本预案》，并提交股东大会审议；(七)审议通过《关于公司 2017 年度公司经营计划的议案》，并提交股东大会审议；(八)审议通过《关于预计公司 2017 年度日常关联交易的议案》，并提交股东大会审议；(九)审议通过《关于续聘 2017 年度财务审计机构的议案》，并提交股东大会审议；(十)审议通过《关于制定〈年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》(十一)审议通过《关于召开 2016 年度股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第九次会议决议公告<br/>(一)审议通过《关于公司拟与银领融资租赁(上海)有限公司开展融资租赁业务合作的议案》；(二)审议通过《关于 2016 年年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，并提交股东大会审议；(三)审议通过《关于召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》；第一届董事会第十次会议决议公告(一)审议通过《关于变更注册地址暨修改公司章程的议案》并提交股东大会审议；(二)审议通过《关于子公司变更注册地址暨修改公司章程的议案》(三)审议通过《关于修改公司章程注册资本及股份总数的议案》(四)审议通过《关于授权董事会办理工商备案事宜的议案》(五)表决通过《关于召开 2017 年第</p> |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | <p>二次临时股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第十一次会议决议公告(一) 审议通过《关于 2017 年半年度报告的案》；</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 监事会  | 2 | <p>第一届监事会第四次会议决议公告(一)审议通过《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》，并提交股东大会审议；(二)审议通过《关于 2016 年年度报告及摘要的议案》，并提交股东大会审议；(三)审议通过《关于 2016 年度财务决算报告的议案》，并提交股东大会审议；(四)审议通过了《关于 2016 年年度利润分配及资本公积转增股本预案》，并提交股东大会审议；(五)审议通过《关于 2017 年度财务预算报告的议案》，并提交股东大会审议；</p> <p>第一届监事会第五次会议决议公告(一) 审议通过《关于 2017 年半年度报告的议案》</p>                                                                                                                                                                    |
| 股东大会 | 3 | <p>2016 年年度股东大会通知公告(一)审议《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》；(二)审议《关于 2016 年度财务决算报告的议案》；(三)审议《关于 2017 年年度财务预算报告的议案》；(四)审议《关于 2016 年度报告及摘要的议案》；(五)审议《关于 2016 年年度利润分配及资本公积转增股本预案(六)审议《关于 2017 年度公司经营计划的议案》；(七)审议《关于预计公司 2017 年度日常关联交易的议案》；(八)审议《关于续聘 2017 年度财务审计机构的议案》；(九)审议《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》；2017 年第一次临时股东大会决议公告(一)审议通过《关于 2016 年年度利润分配及资本公积转增股本预案。</p> <p>2017 年第二次临时股东大会决议公告(一)审议通过《关于变更注册地址暨修改公司章程的议案》(二)审议通过《关于子公司变更注册地址暨修改公司章程的议案》(三)审议通过《关于修改公司章程注册资本及股</p> |

|  |                                    |
|--|------------------------------------|
|  | 份总数的议案》(四)审议通过《关于授权董事会办理工商备案事宜的议案》 |
|--|------------------------------------|

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

2017 年，公司召开了 3 次股东大会、4 次董事会、2 次监事会会议，公司的三会的通知、召开和表决均按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度的相关规定执行，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定的评估意见。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会及高级管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统和有关规范性文件的要求以及其相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投融资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，三会和人员依法运行，未出现违法、违规的现象，能够履行应尽的职责和义务，公司治理和实际情况复核相关法律法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会的相关规定要求没有差异。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善背部制度，切实保护好股东权益，为公司稳定发展奠定基础。

### （四）投资者关系管理情况

公司网站、邮箱、传真均保持畅通，随时给予投资者详细的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

#### （一）公司的业务独立

公司目前的主营业务是研发、生产、销售、安装、维护 LED 单元板、LED 模组、LED 显示屏。公司具有独立的采购、生产和销售体系，独立签署与生产经营有关的合同，独立开展各项经营活动，独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

#### （二）公司的资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与业务体系相配套的资产。经核查，公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施合法拥有与生产经营有关的机器设备，具有独立的原料采购和产品销售系统，同时具有与业务经营有关的商标、专利等知识产权。公司资产权属清晰，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形，不存在资产产权共有或者对他方重大依赖的情形。公司的资产独立于股东的资产，与股东的资产产权界定清晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的。

#### （三）公司的人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预



公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同。公司已根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。公司高级管理人员和核心技术人员主要为本科和专科学历，均有从事企业管理、产品、销售或是电子研发工作的经验，具备与光电行业相关的知识结构或光电行业从业经历。公司的现有员工的教育背景和职业经历与公司业务匹配，能够支持公司的持续发展。公司作为市场需求导向性企业，员工年龄层次、教育程度分布合理，公司岗位结构安排恰当，公司具有专业匹配度较高的研发、采购、技术、销售、管理人员，确保公司顺利开展各项业务。

#### （四）公司的财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

#### （五）公司的机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

#### （（三））对重大内部管理制度的评价

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。公司董事会认为公司的治理结构和内控制度还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要。报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算相关规定，结合公司特点，制定会计核算具体实施细则，按照要求进行独立核算，确保公司会计核算体系的建设和相关工作的正常开展，有效的保护了投资者的利益。

#### 2、财务管理：

报告期内，公司严格贯彻执行公司各项财务制度、管理办法、操作程序，在日常财务工作中严格管理，强化实施。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

#### 3、风险控制：

报告期内，公司始终强化风险意识，警钟长鸣，不断完善并执行相应的风险管控机制，加强对市场关注，定期进行内部监督考核，有效对内部、外部进行风险管理。董事会经过评估认为，报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

#### （四））年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

#### （三）对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理要求的内部控制体系，体系涵盖了人事、行政、会计核算、财务管理、研发、业务、运维、信息安全等业务环节和管理环节，重公司经营过程和成果看，公司内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完



整、合理并有效的，内部控制体系已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、完整、准确、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，亦能够对公司内部运营与管理提供保证。（四）年度 报告差错责任追究制度 相关情况报告期内，公司进一步健全信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，健全内部约束。

### （三）对重大内部管理制度的评价

章制度的要求，建立了适应公司管理要求的内部控制体系，体系涵盖了人事、行政、会计核算、财务管理、研发、业务、运维、信息安全等各业务环节和管理环节，重公司经营过程和成果看，公司内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理并有效的，内部控制体系已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、完整、准确、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，亦能够对公司内部运营与管理提供保证。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。截至报告期末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|            |                        |
|------------|------------------------|
| 是否审计       | 是                      |
| 审计意见       | 标准无保留意见                |
| 审计报告中的特别段落 | 无                      |
| 审计报告编号     | 大信审字[2018]第 25-00020 号 |
| 审计机构名称     | 大信会计师事务所(特殊普通合伙)       |
| 审计机构地址     | 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 15 层 |
| 审计报告日期     | 2018 年 4 月 27 日        |
| 注册会计师姓名    | 蔡宗宝、黄艺锋                |
| 会计师事务所是否变更 | 否                      |

审计报告正文：

## 审 计 报 告

大信审字[2018]第 25-00020 号

福建晶彩光电科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了福建晶彩光电科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中

涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致

对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：蔡宗宝

中 国 · 北 京

中国注册会计师：黄艺锋

二〇一八年四月二十七

## 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          |
|-----------------|------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>    |      |               |               |
| 货币资金            | 五(一) | 17,923,502.41 | 19,689,806.49 |
| 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           | -     | -              | -              |
| 应收账款           | 五(二)  | 76,178,117.56  | 54,412,832.33  |
| 预付款项           | 五(三)  | 26,811,002.07  | 3,799,702.82   |
| 应收保费           | -     | -              | -              |
| 应收分保账款         | -     | -              | -              |
| 应收分保合同准备金      | -     | -              | -              |
| 应收利息           | -     | -              | -              |
| 应收股利           | -     | -              | -              |
| 其他应收款          | 五(四)  | 821,540.15     | 282,052.10     |
| 买入返售金融资产       | -     | -              | -              |
| 存货             | 五(五)  | 25,999,833.58  | 24,151,946.63  |
| 持有待售资产         | -     | -              | -              |
| 一年内到期的非流动资产    | -     | -              | -              |
| 其他流动资产         | 五(六)  | 4,648,160.44   | 4,453,714.26   |
| <b>流动资产合计</b>  | -     | 152,382,156.21 | 106,790,054.63 |
| <b>非流动资产：</b>  |       |                |                |
| 发放贷款及垫款        | -     | -              | -              |
| 可供出售金融资产       | 五(七)  | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 持有至到期投资        | -     | -              | -              |
| 长期应收款          | -     | -              | -              |
| 长期股权投资         | -     | -              | -              |
| 投资性房地产         | -     | -              | -              |
| 固定资产           | 五(八)  | 8,933,491.96   | 10,180,320.91  |
| 在建工程           | -     | -              | -              |
| 工程物资           | -     | -              | -              |
| 固定资产清理         | -     | -              | -              |
| 生产性生物资产        | -     | -              | -              |
| 油气资产           | -     | -              | -              |
| 无形资产           | -     | -              | -              |
| 开发支出           | -     | -              | -              |
| 商誉             | -     | -              | -              |
| 长期待摊费用         | 五(九)  | -              | 253,926.00     |
| 递延所得税资产        | 五(十)  | 902,395.94     | 596,117.15     |
| 其他非流动资产        | -     | -              | -              |
| <b>非流动资产合计</b> | -     | 9,935,887.90   | 11,130,364.06  |
| <b>资产总计</b>    | -     | 162,318,044.11 | 117,920,418.69 |
| <b>流动负债：</b>   |       |                |                |
| 短期借款           | 五(十一) | 5,000,000.00   | 7,598,714.82   |
| 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                   | 五(十二)  | 16,020,921.02 | 25,348,426.00 |
| 应付账款                   | 五(十三)  | 46,413,283.13 | 9,440,818.15  |
| 预收款项                   | 五(十四)  | 5,399,766.13  | 3,307,377.12  |
| 卖出回购金融资产款              | -      | -             | -             |
| 应付手续费及佣金               | -      | -             | -             |
| 应付职工薪酬                 | 五(十五)  | 924,120.11    | 985,345.48    |
| 应交税费                   | 五(十六)  | 2,831,738.38  | 2,674,191.35  |
| 应付利息                   | 五(十七)  | 9,636.46      | 19,025.90     |
| 应付股利                   | -      | -             | -             |
| 其他应付款                  | 五(十八)  | 159,181.10    | 147,867.25    |
| 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                 | -      | -             | -             |
| <b>流动负债合计</b>          | -      | 76,758,646.33 | 49,521,766.07 |
| <b>非流动负债：</b>          |        |               |               |
| 长期借款                   | -      | -             | -             |
| 应付债券                   | -      | -             | -             |
| 其中：优先股                 | -      | -             | -             |
| 永续债                    | -      | -             | -             |
| 长期应付款                  | 五(十九)  | 6,330,623.87  | 4,195,989.18  |
| 长期应付职工薪酬               | -      | -             | -             |
| 专项应付款                  | -      | -             | -             |
| 预计负债                   | -      | -             | -             |
| 递延收益                   | 五(二十)  | -             | 300,000.00    |
| 递延所得税负债                | -      | -             | -             |
| 其他非流动负债                | -      | -             | -             |
| <b>非流动负债合计</b>         | -      | 6,330,623.87  | 4,495,989.18  |
| <b>负债合计</b>            | -      | 83,089,270.20 | 54,017,755.25 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |        |               |               |
| 股本                     | 五(二十一) | 57,126,800.00 | 36,856,000.00 |
| 其他权益工具                 | -      | -             | -             |
| 其中：优先股                 | -      | -             | -             |
| 永续债                    | -      | -             | -             |
| 资本公积                   | 五(二十二) | 1,075,820.85  | 4,761,420.85  |
| 减：库存股                  | -      | -             | -             |



|                   |        |                       |                       |
|-------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 其他综合收益            | -      | -                     | -                     |
| 专项储备              | -      | -                     | -                     |
| 盈余公积              | 五(二十三) | 3,268,783.23          | 1,866,509.19          |
| 一般风险准备            | -      | -                     | -                     |
| 未分配利润             | 五(二十四) | 17,757,369.83         | 20,418,733.40         |
| 归属于母公司所有者权益合计     | -      | 79,228,773.91         | 63,902,663.44         |
| 少数股东权益            | -      | -                     | -                     |
| <b>所有者权益总计</b>    | -      | <b>79,228,773.91</b>  | <b>63,902,663.44</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | -      | <b>162,318,044.11</b> | <b>117,920,418.69</b> |

法定代表人：黄水桥      主管会计工作负责人：蔡晓芬      会计机构负责人：蔡晓芬

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注    | 期末余额                  | 期初余额                 |
|------------------------|-------|-----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |                       |                      |
| 货币资金                   | -     | 17,699,980.75         | 18,075,048.64        |
| 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                   | -     | -                     | -                    |
| 应收账款                   | 十一(一) | 66,096,891.03         | 47,189,415.14        |
| 预付款项                   | -     | 22,454,187.79         | 3,347,464.45         |
| 应收利息                   | -     | -                     | -                    |
| 应收股利                   | -     | -                     | -                    |
| 其他应收款                  | 十一(二) | 748,852.80            | 98,620.80            |
| 存货                     | -     | 17,685,898.95         | 19,251,229.35        |
| 持有待售资产                 | -     | -                     | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            | -     | -                     | -                    |
| 其他流动资产                 | -     | 3,713,910.10          | 3,852,846.06         |
| <b>流动资产合计</b>          | -     | <b>128,399,721.42</b> | <b>91,814,624.44</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                       |                      |
| 可供出售金融资产               | -     | 100,000.00            | 100,000.00           |
| 持有至到期投资                | -     | -                     | -                    |
| 长期应收款                  | -     | -                     | -                    |
| 长期股权投资                 | 十一(三) | 13,927,300.72         | 10,173,644.00        |
| 投资性房地产                 | -     | -                     | -                    |
| 固定资产                   | -     | 5,567,608.21          | 6,341,655.64         |
| 在建工程                   | -     | -                     | -                    |
| 工程物资                   | -     | -                     | -                    |
| 固定资产清理                 | -     | -                     | -                    |
| 生产性生物资产                | -     | -                     | -                    |
| 油气资产                   | -     | -                     | -                    |

|                        |   |                |                |
|------------------------|---|----------------|----------------|
| 无形资产                   | - | -              | -              |
| 开发支出                   | - | -              | -              |
| 商誉                     | - | -              | -              |
| 长期待摊费用                 | - | -              | -              |
| 递延所得税资产                | - | 629,294.44     | 467,776.21     |
| 其他非流动资产                | - | -              | -              |
| <b>非流动资产合计</b>         | - | 20,224,203.37  | 17,083,075.85  |
| <b>资产总计</b>            | - | 148,623,924.79 | 108,897,700.29 |
| <b>流动负债：</b>           |   |                |                |
| 短期借款                   | - | 5,000,000.00   | 7,598,714.82   |
| 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                   | - | 16,020,921.02  | 24,233,878.00  |
| 应付账款                   | - | 39,920,838.95  | 6,119,095.17   |
| 预收款项                   | - | 3,896,613.52   | 2,918,572.94   |
| 应付职工薪酬                 | - | 822,339.31     | 849,563.94     |
| 应交税费                   | - | 2,077,731.41   | 2,353,991.61   |
| 应付利息                   | - | 9,636.46       | 19,025.90      |
| 应付股利                   | - | -              | -              |
| 其他应付款                  | - | 239,967.10     | 26,356.00      |
| 持有待售的负债                | - | -              | -              |
| 一年内到期的非流动负债            | - | -              | -              |
| 其他流动负债                 | - | -              | -              |
| <b>流动负债合计</b>          | - | 67,988,047.77  | 44,119,198.38  |
| <b>非流动负债：</b>          |   |                |                |
| 长期借款                   | - | -              | -              |
| 应付债券                   | - | -              | -              |
| 其中：优先股                 | - | -              | -              |
| 永续债                    | - | -              | -              |
| 长期应付款                  | - | 6,330,623.87   | 4,195,989.18   |
| 长期应付职工薪酬               | - | -              | -              |
| 专项应付款                  | - | -              | -              |
| 预计负债                   | - | -              | -              |
| 递延收益                   | - | -              | 300,000.00     |
| 递延所得税负债                | - | -              | -              |
| 其他非流动负债                | - | -              | -              |
| <b>非流动负债合计</b>         | - | 6,330,623.87   | 4,495,989.18   |
| <b>负债合计</b>            | - | 74,318,671.64  | 48,615,187.56  |
| <b>所有者权益：</b>          |   |                |                |
| 股本                     | - | 57,126,800.00  | 36,856,000.00  |
| 其他权益工具                 | - | -              | -              |
| 其中：优先股                 | - | -              | -              |

|                   |   |                       |                       |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 永续债               | - | -                     | -                     |
| 资本公积              | - | 1,075,820.85          | 4,761,420.85          |
| 减：库存股             | - | -                     | -                     |
| 其他综合收益            | - | -                     | -                     |
| 专项储备              | - | -                     | -                     |
| 盈余公积              | - | 3,268,783.23          | 1,866,509.19          |
| 一般风险准备            | - | -                     | -                     |
| 未分配利润             | - | 12,833,849.07         | 16,798,582.69         |
| <b>所有者权益合计</b>    | - | <b>74,305,253.15</b>  | <b>60,282,512.73</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | - | <b>148,623,924.79</b> | <b>108,897,700.29</b> |

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                       | 附注     | 本期金额                 | 上期金额                 |
|--------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>           | 五(二十五) | 130,691,814.65       | 127,335,099.00       |
| 其中：营业收入                  | -      | 130,691,814.65       | 127,335,099.00       |
| 利息收入                     | -      | -                    | -                    |
| 已赚保费                     | -      | -                    | -                    |
| 手续费及佣金收入                 | -      | -                    | -                    |
| <b>二、营业总成本</b>           | -      | 115,186,647.02       | 113,576,053.92       |
| 其中：营业成本                  | 五(二十五) | 99,202,274.79        | 97,760,849.53        |
| 利息支出                     | -      | -                    | -                    |
| 手续费及佣金支出                 | -      | -                    | -                    |
| 退保金                      | -      | -                    | -                    |
| 赔付支出净额                   | -      | -                    | -                    |
| 提取保险合同准备金净额              | -      | -                    | -                    |
| 保单红利支出                   | -      | -                    | -                    |
| 分保费用                     | -      | -                    | -                    |
| 税金及附加                    | 五(二十六) | 703,343.52           | 640,290.99           |
| 销售费用                     | 五(二十七) | 3,390,958.02         | 4,398,284.34         |
| 管理费用                     | 五(二十八) | 9,304,368.92         | 9,188,175.36         |
| 财务费用                     | 五(二十九) | 929,871.22           | 542,770.24           |
| 资产减值损失                   | 五(三十)  | 1,655,830.55         | 1,045,683.46         |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    | -      | -                    | -                    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）          | -      | -                    | -                    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益       | -      | -                    | -                    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）          | -      | -                    | -                    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）        | -      | -                    | -                    |
| 其他收益                     | 五(三十一) | 640,000.00           | -                    |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b> | -      | <b>16,145,167.63</b> | <b>13,759,045.08</b> |

|                                     |        |               |               |
|-------------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 加：营业外收入                             | 五(三十二) | 1,590,200.00  | 1,950,000.74  |
| 减：营业外支出                             | 五(三十三) | 102,858.12    | 415.06        |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>          | -      | 17,632,509.51 | 15,708,630.76 |
| 减：所得税费用                             | 五(三十四) | 2,306,399.04  | 2,172,716.45  |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>            | -      | 15,326,110.47 | 13,535,914.31 |
| 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                          | -      | 15,326,110.47 | 13,535,914.31 |
| 2. 终止经营净利润                          | -      | -             | -             |
| （二）按所有权归属分类：                        |        |               |               |
| 少数股东损益                              | -      | -             | -             |
| 归属于母公司所有者的净利润                       | -      | 15,326,110.47 | 13,535,914.31 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                | -      | -             | -             |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                | -      | -             | -             |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                | -      | -             | -             |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | -      | -             | -             |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | -      | -             | -             |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 | -      | -             | -             |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -      | -             | -             |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | -      | -             | -             |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            | -      | -             | -             |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    | -      | -             | -             |
| 5. 外币财务报表折算差额                       | -      | -             | -             |
| 6. 其他                               | -      | -             | -             |
| 归属少数股东的其他综合收益的税后净额                  | -      | -             | -             |
| <b>七、综合收益总额</b>                     | -      | 15,326,110.47 | 13,535,914.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | -      | 15,326,110.47 | 13,535,914.31 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      | -      | -             | -             |
| <b>八、每股收益：</b>                      |        |               |               |

|            |        |      |      |
|------------|--------|------|------|
| (一) 基本每股收益 | 十二 (二) | 0.27 | 0.24 |
| (二) 稀释每股收益 | -      | 0.27 | 0.24 |

法定代表人：黄水桥

主管会计工作负责人：蔡晓芬

会计机构负责人：蔡晓芬

## (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                                 | 附注    | 本期金额           | 上期金额           |
|------------------------------------|-------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                      | 十一(四) | 116,638,656.88 | 116,506,564.51 |
| 减：营业成本                             | 十一(四) | 88,873,398.61  | 89,471,338.54  |
| 税金及附加                              | -     | 658,230.55     | 603,777.48     |
| 销售费用                               | -     | 3,092,795.31   | 3,953,528.76   |
| 管理费用                               | -     | 8,398,790.48   | 8,564,021.97   |
| 财务费用                               | -     | 898,185.90     | 564,443.59     |
| 资产减值损失                             | -     | 1,076,788.24   | 844,959.86     |
| 加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)              | -     | -              | -              |
| 投资收益(损失以“－”号填列)                    | -     | -              | -              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 | -     | -              | -              |
| 资产处置收益(损失以“－”号填列)                  | -     | -              | -              |
| 其他收益                               | -     | 640,000.00     | -              |
| <b>二、营业利润(亏损以“－”号填列)</b>           | -     | 14,280,467.79  | 12,504,494.31  |
| 加：营业外收入                            | -     | 1,590,200.00   | 1,877,000.74   |
| 减：营业外支出                            | -     | 101,808.40     | 415.06         |
| <b>三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)</b>         | -     | 15,768,859.39  | 14,381,079.99  |
| 减：所得税费用                            | -     | 1,746,118.97   | 1,838,011.70   |
| <b>四、净利润(净亏损以“－”号填列)</b>           | -     | 14,022,740.42  | 12,543,068.29  |
| (一) 持续经营净利润                        | -     | 14,022,740.42  | 12,543,068.29  |
| (二) 终止经营净利润                        | -     | -              | -              |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>               | -     | -              | -              |
| (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                               | - | -             | -             |
| <b>六、综合收益总额</b>                     | - | 14,022,740.42 | 12,543,068.29 |
| <b>七、每股收益：</b>                      |   |               |               |
| （一）基本每股收益                           | - | -             | -             |
| （二）稀释每股收益                           | - | -             | -             |

### （五）合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注     | 本期金额           | 上期金额           |
|------------------------------|--------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |        |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | -      | 129,496,234.72 | 95,547,335.30  |
| 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                      | -      | 521,484.74     | 91,093.75      |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五(三十五) | 11,782,716.51  | 7,928,813.68   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | -      | 141,800,435.97 | 103,567,242.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | -      | 111,483,233.81 | 88,438,926.86  |
| 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              | -      | 9,588,690.19   | 10,352,883.03  |
| 支付的各项税费                      | -      | 7,222,610.23   | 4,372,849.84   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五(三十五) | 7,605,865.58   | 12,087,428.25  |

|                           |        |                |                |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计                | -      | 135,900,399.81 | 115,252,087.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -      | 5,900,036.16   | -11,684,845.25 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | -      | -              | -              |
| 取得投资收益收到的现金               | -      | -              | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -      | -              | -              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -      | -              | -              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | -      | -              | -              |
| 投资活动现金流入小计                | -      | -              | -              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | -      | 412,800.00     | 1,035,432.00   |
| 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                | -      | 412,800.00     | 1,035,432.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -      | -412,800.00    | -1,035,432.00  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | -      | -              | 2,000,000.00   |
| 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                 | -      | 5,001,285.18   | 12,798,155.55  |
| 发行债券收到的现金                 | -      | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五(三十五) | 4,100,000.00   | 5,000,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | -      | 9,101,285.18   | 19,798,155.55  |
| 偿还债务支付的现金                 | -      | 7,600,000.00   | 9,189,440.73   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | -      | 487,500.56     | 591,349.24     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | -      | -              | -              |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五(三十五) | 3,238,269.16   | 3,479,481.18   |
| 筹资活动现金流出小计                | -      | 11,325,769.72  | 13,260,271.15  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -      | -2,224,484.54  | 6,537,884.40   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | -      | -12,629.46     | 34,380.14      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | -      | 3,250,122.16   | -6,148,012.71  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | -      | 10,105,881.49  | 16,253,894.20  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | -      | 13,356,003.65  | 10,105,881.49  |

法定代表人：黄水桥      主管会计工作负责人：蔡晓芬      会计机构负责人：蔡晓芬

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|-------|-------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |       |       |



|                           |   |                |                |
|---------------------------|---|----------------|----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | - | 115,934,307.51 | 84,361,881.02  |
| 收到的税费返还                   | - | 17,121.62      | 91,093.75      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | - | 11,944,296.57  | 11,597,616.96  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | - | 127,895,725.70 | 96,050,591.73  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | - | 95,121,030.28  | 74,631,348.81  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | - | 8,506,864.56   | 9,220,420.41   |
| 支付的各项税费                   | - | 6,450,246.01   | 3,733,396.33   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | - | 6,881,982.58   | 15,644,211.11  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | - | 116,960,123.43 | 103,229,376.66 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | - | 10,935,602.27  | -7,178,784.93  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |   |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | - | -              | -              |
| 取得投资收益收到的现金               | - | -              | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | -              | -              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | - | -              | -              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | - | -              | -              |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | - | -              | -              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | - | 309,900.00     | 207,680.00     |
| 投资支付的现金                   | - | 3,753,656.72   | 4,993,644.00   |
| 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            | - | -              | -              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | - | 4,063,556.72   | 5,201,324.00   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -4,063,556.72  | -5,201,324.00  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |   |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | - | -              | 2,000,000.00   |
| 取得借款收到的现金                 | - | 5,001,285.18   | 12,798,155.55  |
| 发行债券收到的现金                 | - | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | - | 4,100,000.00   | 5,000,000.00   |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | - | 9,101,285.18   | 19,798,155.55  |
| 偿还债务支付的现金                 | - | 7,600,000.00   | 9,189,440.73   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | 487,500.56     | 591,349.24     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | - | 3,238,269.16   | 3,479,481.18   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | 11,325,769.72  | 13,260,271.15  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -2,224,484.54  | 6,537,884.40   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | - | -6,202.66      | 26,382.70      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | - | 4,641,358.35   | -5,815,841.83  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 8,491,123.64   | 14,306,965.47  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 13,132,481.99  | 8,491,123.64   |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |         |    |   |               |           |            |      |              |            |                |                |               |
|-----------------------|---------------|---------|----|---|---------------|-----------|------------|------|--------------|------------|----------------|----------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |    |   |               |           |            |      |              |            |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益         |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |    |   | 资本公积          | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          |                |               |
| 优先股                   |               | 永续<br>债 | 其他 |   |               |           |            |      |              |            |                |                |               |
| 一、上年期末余额              | 36,856,000.00 | -       | -  | - | 4,761,420.85  | -         | -          | -    | 1,866,509.19 | -          | 20,418,733.40  | -              | 63,902,663.44 |
| 加：会计政策变更              | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -    | -            | -          | -              | -              | -             |
| 前期差错更正                | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -    | -            | -          | -              | -              | -             |
| 同一控制下企业合并             | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -    | -            | -          | -              | -              | -             |
| 其他                    | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -    | -            | -          | -              | -              | -             |
| 二、本年期初余额              | 36,856,000.00 | -       | -  | - | 4,761,420.85  | -         | -          | -    | 1,866,509.19 | -          | 20,418,733.40  | -              | 63,902,663.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 20,270,800.00 | -       | -  | - | -3,685,600.00 | -         | -          | -    | 1,402,274.04 | -          | -2,661,363.57  | -              | 15,326,110.47 |
| （一）综合收益总额             | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -    | -            | -          | 15,326,110.47  | -              | 15,326,110.47 |
| （二）所有者投入和减少资本         | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -    | -            | -          | -              | -              | -             |
| 1. 股东投入的普通股           | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -    | -            | -          | -              | -              | -             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -    | -            | -          | -              | -              | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -    | -            | -          | -              | -              | -             |
| 4. 其他                 | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -    | -            | -          | -              | -              | -             |
| （三）利润分配               | 16,585,200.00 | -       | -  | - | -             | -         | -          | -    | 1,402,274.04 | -          | -17,987,474.04 | -              | -             |
| 1. 提取盈余公积             | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -    | 1,402,274.04 | -          | -1,402,274.04  | -              | -             |

|                  |               |   |   |   |               |   |   |   |              |   |                |                |
|------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|--------------|---|----------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备      | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -              | -              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  | 16,585,200.00 | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -16,585,200.00 | -              |
| 4. 其他            | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -              | -              |
| （四）所有者权益内部结转     | 3,685,600.00  | - | - | - | -3,685,600.00 | - | - | - | -            | - | -              | -              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 3,685,600.00  | - | - | - | -3,685,600.00 | - | - | - | -            | - | -              | -              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -              | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -              | -              |
| 4. 其他            | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -              | -              |
| （五）专项储备          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -              | -              |
| 1. 本期提取          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -              | -              |
| 2. 本期使用          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -              | -              |
| （六）其他            | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -              | -              |
| 四、本年期末余额         | 57,126,800.00 | - | - | - | 1,075,820.85  | - | - | - | 3,268,783.23 | - | 17,757,369.83  | -79,228,773.91 |



|                 |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   |               |   |               |
|-----------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|--------------|---|---------------|---|---------------|
| 2. 本期使用         | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| (六) 其他          | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| <b>四、本年期末余额</b> | 36,856,000.00 | - | - | - | 4,761,420.85 | - | - | - | 1,866,509.19 | - | 20,418,733.40 | - | 63,902,663.44 |

法定代表人：黄水桥 主管会计工作负责人：蔡晓芬 会计机构负责人：蔡晓芬

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                           | 本期            |        |     |    |               |       |        |      |              |        |                |               |
|------------------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|---------------|
|                              | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益         |
|                              |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |              |        |                |               |
| <b>一、上年期末余额</b>              | 36,856,000.00 | -      | -   | -  | 4,761,420.85  | -     | -      | -    | 1,866,509.19 | -      | 16,798,582.69  | 60,282,512.73 |
| 加：会计政策变更                     | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -              | -             |
| 前期差错更正                       | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -              | -             |
| 其他                           | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -              | -             |
| <b>二、本年期初余额</b>              | 36,856,000.00 | -      | -   | -  | 4,761,420.85  | -     | -      | -    | 1,866,509.19 | -      | 16,798,582.69  | 60,282,512.73 |
| <b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b> | 20,270,800.00 | -      | -   | -  | -3,685,600.00 | -     | -      | -    | 1,402,274.04 | -      | -3,964,733.62  | 14,022,740.42 |
| （一）综合收益总额                    | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | 14,022,740.42  | 14,022,740.42 |
| （二）所有者投入和减少资本                | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -              | -             |
| 1．股东投入的普通股                   | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -              | -             |
| 2．其他权益工具持有者投入资本              | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -              | -             |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额             | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -              | -             |
| 4．其他                         | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -              | -             |
| （三）利润分配                      | 16,585,200.00 | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | 1,402,274.04 | -      | -17,987,474.04 | -             |

|                  |                      |          |          |          |                     |          |          |          |                     |          |                      |                      |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 1. 提取盈余公积        | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -        | 1,402,274.04        | -        | -1,402,274.04        | -                    |
| 2. 提取一般风险准备      | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                    |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  | 16,585,200.00        | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -        | -                   | -        | -16,585,200.00       | -                    |
| 4. 其他            | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                    |
| （四）所有者权益内部结转     | 3,685,600.00         | -        | -        | -        | -3,685,600.00       | -        | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                    |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 3,685,600.00         | -        | -        | -        | -3,685,600.00       | -        | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                    |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                    |
| 4. 其他            | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                    |
| （五）专项储备          | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                    |
| 1. 本期提取          | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                    |
| 2. 本期使用          | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                    |
| （六）其他            | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                    |
| <b>四、本年期末余额</b>  | <b>57,126,800.00</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>1,075,820.85</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>3,268,783.23</b> | <b>-</b> | <b>12,833,849.07</b> | <b>74,305,253.15</b> |

| 项目              | 上期                   |          |          |          |                      |          |          |          |                   |          |                     |                      |
|-----------------|----------------------|----------|----------|----------|----------------------|----------|----------|----------|-------------------|----------|---------------------|----------------------|
|                 | 股本                   | 其他权益工具   |          |          | 资本公积                 | 减：库存股    | 其他综合收益   | 专项储备     | 盈余公积              | 一般风险准备   | 未分配利润               | 所有者权益                |
|                 |                      | 优先股      | 永续债      | 其他       |                      |          |          |          |                   |          |                     |                      |
| 一、上年期末余额        | 20,180,000.00        | -        | -        | -        | 15,437,420.85        | -        | -        | -        | 612,202.36        | -        | 5,509,821.23        | 41,739,444.44        |
| 加：会计政策变更        | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -        | -                 | -        | -                   | -                    |
| 前期差错更正          | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -        | -                 | -        | -                   | -                    |
| 其他              | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -        | -                 | -        | -                   | -                    |
| <b>二、本年期初余额</b> | <b>20,180,000.00</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>15,437,420.85</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>612,202.36</b> | <b>-</b> | <b>5,509,821.23</b> | <b>41,739,444.44</b> |





|          |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   |               |               |
|----------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|--------------|---|---------------|---------------|
| (六) 其他   | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| 四、本年期末余额 | 36,856,000.00 | - | - | - | 4,761,420.85 | - | - | - | 1,866,509.19 | - | 16,798,582.69 | 60,282,512.73 |

## 财务报表附注

# 福建晶彩光电科技股份有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

福建晶彩光电科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系于2011年2月23日注册成立的晶彩（福建）光电有限公司，2015年8月18日，晶彩（福建）光电有限公司整体变更为本公司。公司于2016年3月14日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司核准（股转系统函[2016]2164号）在全国中小企业股份转让系统挂牌转让，转让方式为协议转让，挂牌时公司股份总额为2,018万股。公司现股份总额为5,712.68万股。

公司注册地址及办公地址均为福建省泉州市鲤城区江南高新技术产业园紫洋路1号

公司法人代表人：黄水桥

公司统一社会信用代码：91350500569276722R

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司所属行业计算机、通信及其他电子器件制造业，主营业务为LED显示屏的研发、生产、销售和安装及后期维护业务。

公司经批准的经营范围：研发、生产、销售、安装、维护：LED系列产品及配件、太阳能系列产品及配件、OLED系列产品、电子设备及配件、办公设备、安防监控设备、智能器材；各种电子产品的进出口。

（三）本财务报表业经本公司董事会于2018年4月27日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

公司本期合并范围较上期未发生变化，子公司情况详见“本附注七、在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

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

#### (三) 营业周期

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

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的

企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

## 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

## 3、合并财务报表抵销事项

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

## 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务及外币财务报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，采用交易发生日的即期汇率折算。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其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### （九）金融工具

#### 1、金融工具的分类及确认

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

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

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

#### 2、金融工具的计量

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

#### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

#### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所

有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5、金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，按其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

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

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

## （十） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                           |
|----------------------|-------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收款项账面余额在100.00万以上的款项                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额与按账龄组合计提的坏账准备孰高原则确认 |

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

| 确定组合的依据        | 款项性质及风险特征                                           |
|----------------|-----------------------------------------------------|
| 账龄组合           | 对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                                     |
| 账龄分析法          | 根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备                          |
| 关联方及备用金组合      | 应收股东及合并范围内关联方款项、日常经营备用金不计提坏账准备                      |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

## （十一）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法（全月一次加权平均法）确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （十二）长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成



本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## （十三）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|------|-----------|-----------|------------|
| 机器设备 | 5-10      | 5         | 19.00—9.50 |
| 电子设备 | 5         | 5         | 19.00      |

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-----------|-----------|---------|
| 运输设备 | 5         | 5         | 19.00   |

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## （十四）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

### 2、资本化金额计算方法

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

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

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十五）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无

形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准：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。

### （2）开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## （十六）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十七）长期待摊费用

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

#### （十八）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

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

##### 3、辞退福利

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

#### 4、其他长期职工福利

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

#### （十九）预计负债

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

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### （二十）收入

##### 1. 销售商品

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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

销售商品收入具体确认原则：商品发出经并已经对方验收时确认收入。

##### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

##### 3、让渡资产使用权收入

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十一）政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。其中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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，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。

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

### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（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。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二十三) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## (二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1、主要会计政策变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《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 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因          | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额 | 上期重述金额 | 上期列报在营业外收入的金额  | 上期列报在营业外支出的金额 |
|-----------------------|------------|--------------|--------|----------------|---------------|
| 与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益 | 其他收益       | 640,000.00 元 | —      | 1,320,000.00 元 | —             |

## 2、会计估计变更的说明

本报告期内无需要披露的会计估计变更说明。

## 四、税项

### (一)主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据                      | 税率      |
|---------|---------------------------|---------|
| 增值税     | 按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计提并缴纳 | 17%     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额（注）                 | 15%、25% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额                 | 7%      |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税额                 | 3%      |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税额                 | 2%      |

注 1：本公司为高新技术企业（证书编号：GR201635000262，发证时间 2016 年 12 月 1 日，有效期为三年），适用 15%的企业所得税税率。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

| 类 别       | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 现金        | 380,429.04    | 123,054.19    |
| 银行存款      | 7,651,970.18  | 805,657.98    |
| 其他货币资金（注） | 9,891,103.19  | 18,761,094.32 |
| 合 计       | 17,923,502.41 | 19,689,806.49 |

注：其他货币资金中银行承兑汇票保证金余额为 7,322,764.19 元，定期存款为 2,568,339.00 元。

### (二)应收账款

#### 1、应收账款分类

| 类 别                    | 期末数           |        |              |          |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 81,420,455.03 | 100.00 | 5,242,337.47 | 6.44     |
| 账龄组合                   | 81,420,455.03 | 100.00 | 5,242,337.47 | 6.44     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |
| 合 计                    | 81,420,455.03 | 100.00 | 5,242,337.47 | 6.44     |



| 类 别                    | 期初数           |        |              |          |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 58,028,806.62 | 100.00 | 3,615,974.29 | 6.23     |
| 账龄组合                   | 58,028,806.62 | 100.00 | 3,615,974.29 | 6.23     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |
| 合 计                    | 58,028,806.62 | 100.00 | 3,615,974.29 | 6.23     |

## 按组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄     | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额          | 比例 (%) | 坏账准备         | 账面余额          | 比例 (%) | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 63,407,370.16 | 77.88  | 3,170,368.51 | 44,424,822.88 | 76.56  | 2,221,241.14 |
| 1 至 2 年 | 15,693,227.66 | 19.27  | 1,569,322.77 | 13,304,035.89 | 22.93  | 1,330,403.59 |
| 2 至 3 年 | 2,019,909.38  | 2.48   | 403,981.87   | 256,548.00    | 0.44   | 51,309.60    |
| 3 至 4 年 | 256,548.00    | 0.32   | 76,964.40    | 43,399.85     | 0.07   | 13,019.96    |
| 4 至 5 年 | 43,399.83     | 0.05   | 21,699.92    |               |        |              |
| 合 计     | 81,420,455.03 | 100.00 | 5,242,337.47 | 58,028,806.62 | 100.00 | 3,615,974.29 |

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称           | 期末余额          | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额       |
|----------------|---------------|----------------|--------------|
| 福建泉州市中太进出口有限公司 | 23,263,451.31 | 28.57          | 1,806,622.27 |
| 长春维谷进出口贸易有限公司  | 5,344,082.00  | 6.56           | 267,204.10   |
| VOSTOK-SUN LLC | 3,080,971.42  | 3.78           | 211,424.63   |
| 泉州安创贸易有限公司     | 2,865,764.32  | 3.52           | 143,288.22   |
| 北京联翔电子科技有限公司   | 2,333,313.00  | 2.87           | 116,665.65   |
| 合 计            | 36,887,582.05 | 45.30          | 2,545,204.87 |

## (三) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额         |        |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 25,378,559.99 | 94.66  | 3,786,735.77 | 99.66  |
| 1 至 2 年 | 1,432,442.08  | 5.34   | 12,967.05    | 0.34   |
| 合 计     | 26,811,002.07 | 100.00 | 3,799,702.82 | 100.00 |

## 2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称             | 期末余额         | 占预付款项总额的比例 (%) |
|------------------|--------------|----------------|
| 深圳市华天迈克光电子科技有限公司 | 4,024,872.93 | 15.01          |

| 单位名称          | 期末余额          | 占预付款项总额的比例(%) |
|---------------|---------------|---------------|
| 福建木林森照明有限公司   | 3,788,454.22  | 14.13         |
| 荆州市弘晟光电科技有限公司 | 3,586,073.03  | 13.38         |
| 随州摩根电子有限公司    | 2,031,325.05  | 7.58          |
| 深圳市法本电子有限公司   | 1,537,354.00  | 5.73          |
| 合 计           | 14,968,079.23 | 55.83         |

## (四) 其他应收款

## 1、按类别列示的其他应收款

| 类 别                     | 期末数        |        |           |         |
|-------------------------|------------|--------|-----------|---------|
|                         | 账面余额       |        | 坏账准备      |         |
|                         | 金额         | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |            |        |           |         |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 866,905.00 | 100.00 | 45,364.85 | 5.23    |
| 账龄组合                    | 866,905.00 | 100.00 | 45,364.85 | 5.23    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |         |
| 合 计                     | 866,905.00 | 100.00 | 45,364.85 | 5.23    |

| 类 别                     | 期初数        |        |           |         |
|-------------------------|------------|--------|-----------|---------|
|                         | 账面余额       |        | 坏账准备      |         |
|                         | 金额         | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |            |        |           |         |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 297,949.58 | 100.00 | 15,897.48 | 5.34    |
| 账龄组合                    | 297,949.58 | 100.00 | 15,897.48 | 5.34    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |         |
| 合 计                     | 297,949.58 | 100.00 | 15,897.48 | 5.34    |

## 按组合计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄     | 期末数        |        |           | 期初数        |        |           |
|---------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
|         | 账面余额       | 比例(%)  | 坏账准备      | 账面余额       | 比例(%)  | 坏账准备      |
| 1 年以内   | 826,513.00 | 95.34  | 41,325.65 | 277,949.58 | 93.29  | 13,897.48 |
| 1 至 2 年 | 40,392.00  | 4.66   | 4,039.20  | 20,000.00  | 6.71   | 2,000.00  |
| 合 计     | 866,905.00 | 100.00 | 45,364.85 | 297,949.58 | 100.00 | 15,897.48 |

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质       | 期末余额       | 期初余额       |
|------------|------------|------------|
| 业务保证金及单位往来 | 790,392.00 | 104,864.00 |
| 应收增值税出口退税  | 76,513.00  | 193,085.58 |
| 合 计        | 866,905.00 | 297,949.58 |

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称             | 与本公司关系 | 款项性质       | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额    |
|-------------------|--------|------------|------------|-------|---------------------|-----------|
| 银领融资租赁（上海）有限公司    | 非关联方   | 业务保证金及单位往来 | 750,000.00 | 1 年以内 | 86.51               | 37,500.00 |
| 应收增值税出口退税款        | 非关联方   | 应收增值税出口退税  | 76,513.00  | 1 年以内 | 8.83                | 3,825.65  |
| 泉州市聋哑学校           | 非关联方   | 业务保证金及单位往来 | 29,119.50  | 1-2 年 | 3.36                | 2,911.95  |
| 惠安县惠东工业园区开发建设有限公司 | 非关联方   | 业务保证金及单位往来 | 11,272.50  | 1-2 年 | 1.30                | 1,127.25  |
| 合 计               |        |            | 866,905.00 |       | 100.00              | 45,364.85 |

## (五) 存货

## 1、存货的分类

| 存货类别 | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 14,307,998.51 |      | 14,307,998.51 | 17,211,595.91 |      | 17,211,595.91 |
| 产成品  | 9,261,455.70  |      | 9,261,455.70  | 5,152,876.95  |      | 5,152,876.95  |
| 在产品  | 2,430,379.37  |      | 2,430,379.37  | 1,787,473.77  |      | 1,787,473.77  |
| 合 计  | 25,999,833.58 |      | 25,999,833.58 | 24,151,946.63 |      | 24,151,946.63 |

## (六) 其他流动资产

| 项 目      | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 暂估待抵扣进项税 | 4,648,160.44 | 4,441,241.32 |
| 预缴税款     |              | 12,472.94    |
| 合 计      | 4,648,160.44 | 4,453,714.26 |

## (七) 可供出售金融资产

## 1、可供出售金融资产情况

| 项 目       | 期末余额       |      |            | 期初余额       |      |            |
|-----------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|           | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 可供出售权益工具  | 100,000.00 |      | 100,000.00 | 100,000.00 |      | 100,000.00 |
| 其中：按成本计量的 | 100,000.00 |      | 100,000.00 | 100,000.00 |      | 100,000.00 |
| 合 计       | 100,000.00 |      | 100,000.00 | 100,000.00 |      | 100,000.00 |

## 2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

| 项 目               | 期末余额       |      |            | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|-------------------|------------|------|------------|---------------|--------|
|                   | 账面余额       | 跌价准备 | 账面价值       |               |        |
| 福建泉州先科光电技术研究院有限公司 | 100,000.00 |      | 100,000.00 | 2.00          |        |
| 合 计               | 100,000.00 |      | 100,000.00 | 2.00          |        |

## (八) 固定资产

## 1、固定资产情况

| 项 目       | 机器设备          | 运输工具         | 电子设备       | 合 计           |
|-----------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |              |            |               |
| 1. 期初余额   | 11,474,583.71 | 1,011,620.51 | 887,062.39 | 13,373,266.61 |
| 2. 本期增加金额 | 315,641.02    |              |            | 315,641.02    |
| （1）购置     | 315,641.02    |              |            | 315,641.02    |
| 3. 本期减少金额 | 119,658.12    |              |            | 119,658.12    |
| （1）报废     | 119,658.12    |              |            | 119,658.12    |
| 4. 期末余额   | 11,670,566.61 | 1,011,620.51 | 887,062.39 | 13,569,249.51 |
| 二、累计折旧    |               |              |            |               |
| 1. 期初余额   | 2,407,129.71  | 368,398.41   | 417,417.58 | 3,192,945.70  |
| 2. 本期增加金额 | 1,116,175.28  | 192,207.84   | 154,321.82 | 1,462,704.94  |
| （1）计提     | 1,116,175.28  | 192,207.84   | 154,321.82 | 1,462,704.94  |
| 3. 本期减少金额 | 19,893.09     |              |            | 19,893.09     |
| （1）报废     | 19,893.09     |              |            | 19,893.09     |
| 4. 期末余额   | 3,503,411.90  | 560,606.25   | 571,739.40 | 4,635,757.55  |
| 三、减值准备    |               |              |            |               |
| 1. 期初余额   |               |              |            |               |
| 2. 本期增加金额 |               |              |            |               |
| 3. 本期减少金额 |               |              |            |               |
| 4. 期末余额   |               |              |            |               |
| 四、账面价值    |               |              |            |               |
| 1. 期末账面价值 | 8,167,154.71  | 451,014.26   | 315,322.99 | 8,933,491.96  |
| 2. 期初账面价值 | 9,067,454.00  | 643,222.10   | 469,644.81 | 10,180,320.91 |

## 2、截止本报告期末，暂时闲置的固定资产情况

| 类 别  | 账面原值         | 累计折旧       | 减值准备 | 账面价值         | 备注 |
|------|--------------|------------|------|--------------|----|
| 机器设备 | 2,025,196.58 | 801,960.70 |      | 1,223,235.88 |    |
| 电子设备 | 204,700.00   | 168,537.20 |      | 36,162.80    |    |
| 合 计  | 2,229,896.58 | 970,497.90 |      | 1,259,398.68 |    |

注：暂时闲置的固定资产是指公司下属子公司泉州中天晶光电科技有限公司因生产场所搬迁，暂时停止使用的固定资产。

## 3、截止本报告期末，通过融资租赁租入的固定资产情况

| 类 别  | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值         |
|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 机器设备 | 8,784,088.00 | 2,629,362.14 |      | 6,154,725.86 |
| 运输工具 | 1,011,620.51 | 560,606.20   |      | 451,014.31   |
| 电子设备 | 145,982.91   | 18,537.05    |      | 127,445.86   |
| 合 计  | 9,941,691.42 | 3,208,505.39 |      | 6,733,186.03 |

## (九) 长期待摊费用

| 类 别    | 期初余额       | 本期增加额 | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末余额 |
|--------|------------|-------|------------|-------|------|
| 装修费（注） | 253,926.00 |       | 253,926.00 |       |      |
| 合 计    | 253,926.00 |       | 253,926.00 |       |      |

注：报告期内，公司下属子公司泉州中天晶光电科技有限公司生产经营场所由泉州市安溪县迁至泉州市鲤城区，未摊销完毕的原办公场所装修费在本期一次性摊销计入当期损益。

#### （十）递延所得税资产

##### 1、 递延所得税资产不以抵销后的净额列示

| 项 目       | 期末余额       |              | 期初余额       |              |
|-----------|------------|--------------|------------|--------------|
|           | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 递延所得税资产：  |            |              |            |              |
| 其中：资产减值准备 | 902,395.94 | 5,287,702.32 | 596,117.15 | 3,631,871.77 |
| 合 计       | 902,395.94 | 5,287,702.32 | 596,117.15 | 3,631,871.77 |

##### 2、 未确认递延所得税资产明细

| 项 目   | 期末余额       | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 可抵扣亏损 | 291,514.86 |      |
| 合 计   | 291,514.86 |      |

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额以弥补可抵扣亏损具有不确定性，因此上表中的可抵扣亏损没有确认相应的递延所得税资产。

##### 3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

| 年 度    | 期末余额       | 期初余额 | 备 注 |
|--------|------------|------|-----|
| 2022 年 | 291,514.86 |      |     |
| 合 计    | 291,514.86 |      |     |

#### （十一）短期借款

##### 1、 短期借款分类

| 借款条件    | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 保证借款    |              | 2,598,714.82 |
| 质押借款（注） | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合 计     | 5,000,000.00 | 7,598,714.82 |

注：本公司于 2017 年 3 月份与兴业银行股份有限公司泉州分行签订《流动资金借款合同》，借入用于采购原材料的流动资金贷款 5,000,000.00 元，固定利率 6.09%，借款期限为 2017 年 3 月至 2018 年 3 月。以本公司持有的实用新型专利作为质押提供质押担保，王红梅及本公司股东黄水桥、黄水泽提供保证担保。

#### （十二）应付票据

| 项 目    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 16,020,921.02 | 25,348,426.00 |
| 合 计    | 16,020,921.02 | 25,348,426.00 |

## (十三) 应付账款

| 项 目            | 期末余额          | 期初余额         |
|----------------|---------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年）   | 44,070,072.11 | 9,151,576.99 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 2,057,167.33  | 205,493.04   |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 202,307.45    | 66,828.06    |
| 3 年以上          | 83,736.24     | 16,920.06    |
| 合 计            | 46,413,283.13 | 9,440,818.15 |

## (十四) 预收款项

| 项 目            | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年）   | 5,049,565.04 | 3,160,807.99 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 350,201.09   | 6,080.38     |
| 2 至 3 年（含 3 年） |              | 140,427.95   |
| 3 年以上          |              | 60.80        |
| 合 计            | 5,399,766.13 | 3,307,377.12 |

## (十五) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬分类列示

| 项 目            | 期初余额       | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 985,345.48 | 9,318,053.26 | 9,379,278.63 | 924,120.11 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 209,411.56   | 209,411.56   |            |
| 合 计            | 985,345.48 | 9,527,464.82 | 9,588,690.19 | 924,120.11 |

## 2、 短期职工薪酬情况

| 项 目            | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 960,708.05 | 9,056,472.51 | 9,124,497.25 | 892,683.31 |
| 2. 职工福利费       |            | 9,720.00     | 9,720.00     |            |
| 3. 社会保险费       |            | 89,102.98    | 89,102.98    |            |
| 其中： 医疗保险费      |            | 77,661.95    | 77,661.95    |            |
| 工伤保险费          |            | 5,948.54     | 5,948.54     |            |
| 生育保险费          |            | 5,492.49     | 5,492.49     |            |
| 4. 住房公积金       |            | 49,680.00    | 49,680.00    |            |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | 24,637.43  | 113,077.77   | 106,278.40   | 31,436.80  |
| 合 计            | 985,345.48 | 9,318,053.26 | 9,379,278.63 | 924,120.11 |

## 3、 设定提存计划情况

| 项 目      | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 203,348.20 | 203,348.20 |      |
| 2、失业保险费  |      | 6,063.36   | 6,063.36   |      |

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|-----|------|------------|------------|------|
| 合 计 |      | 209,411.56 | 209,411.56 |      |

## (十六) 应交税费

| 税 种     | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 应交增值税   | 664,912.65   | 1,035,564.99 |
| 企业所得税   | 2,102,744.80 | 1,477,141.15 |
| 城市维护建设税 | 22,130.82    | 83,761.84    |
| 教育费附加   | 15,807.73    | 60,040.98    |
| 印花税     | 19,267.15    | 12,026.27    |
| 个人所得税   | 6,875.23     | 5,656.12     |
| 合 计     | 2,831,738.38 | 2,674,191.35 |

## (十七) 应付利息

| 类 别      | 期末余额     | 期初余额      |
|----------|----------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 9,636.46 | 19,025.90 |
| 合 计      | 9,636.46 | 19,025.90 |

## (十八) 其他应付款

| 款项性质  | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 中介服务费 | 48,500.00  | 25,000.00  |
| 其他    | 110,681.10 | 122,867.25 |
| 合 计   | 159,181.10 | 147,867.25 |

## (十九) 长期应付款

| 款项性质       | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 车辆按揭贷款     |              | 29,322.52    |
| 应付融资租赁款（注） | 6,330,623.87 | 4,166,666.66 |
| 合 计        | 6,330,623.87 | 4,195,989.18 |

## (二十) 递延收益

## 1、递延收益按类别列示

| 项 目  | 期初余额       | 本期增加额 | 本期减少额      | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------|-------|------------|------|------|
| 专项经费 | 300,000.00 |       | 300,000.00 |      |      |
| 合 计  | 300,000.00 |       | 300,000.00 |      |      |

## 2、政府补助项目情况

| 项 目                     | 期初余额       | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>损益金额 | 其他<br>变动 | 期末余额 | 与资产相关/与<br>收益相关 |
|-------------------------|------------|--------------|--------------|----------|------|-----------------|
| 大数据信息互动智能显示<br>系统联合研发项目 | 300,000.00 |              | 300,000.00   |          |      | 与收益相关           |
| 合 计                     | 300,000.00 |              | 300,000.00   |          |      |                 |

## (二十一) 股本

| 项 目  | 期初余额          | 本次变动增减（+、-） |               |              |    |               | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|---------------|--------------|----|---------------|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股            | 公积金转股        | 其他 | 小 计           |               |
| 股份总数 | 36,856,000.00 |             | 16,585,200.00 | 3,685,600.00 |    | 20,270,800.00 | 57,126,800.00 |

注：2017 年 6 月 17 日，股东大会审议通过《福建晶彩光电科技股份有限公司 2016 年年度权益分派方案》：以公司总股本 36,856,000 股为基数，向全体股东每 10 股派红股 4.5 股，同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1 股。

## (二十二) 资本公积

| 类 别    | 期初余额         | 本期增加额 | 本期减少额        | 期末余额         |
|--------|--------------|-------|--------------|--------------|
| 一、资本溢价 | 4,761,420.85 |       | 3,685,600.00 | 1,075,820.85 |
| 合 计    | 4,761,420.85 |       | 3,685,600.00 | 1,075,820.85 |

注：详见本附注“五（二十一）”。

## (二十三) 盈余公积

| 类 别    | 期初余额         | 本期增加额        | 本期减少额 | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,866,509.19 | 1,402,274.04 |       | 3,268,783.23 |
| 合 计    | 1,866,509.19 | 1,402,274.04 |       | 3,268,783.23 |

## (二十四) 未分配利润

| 项 目                   | 期末余额          |         |
|-----------------------|---------------|---------|
|                       | 金 额           | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润           | 20,418,733.40 |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |         |
| 调整后期初未分配利润            | 20,418,733.40 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 15,326,110.47 |         |
| 减：提取法定盈余公积            | 1,402,274.04  | 10%     |
| 转作股本的普通股股利            | 16,585,200.00 |         |
| 期末未分配利润               | 17,757,369.83 |         |

## (二十五) 营业收入和营业成本

| 项 目      | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|          | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 一、主营业务小计 | 122,041,660.52 | 91,544,933.84 | 123,380,461.05 | 94,586,685.61 |
| 单元板      | 43,727,696.85  | 34,340,961.16 | 54,070,471.73  | 44,138,354.07 |
| 模组       | 38,292,988.28  | 30,493,294.61 | 38,149,762.93  | 28,261,503.99 |
| 显示屏      | 40,020,975.39  | 26,710,678.07 | 31,160,226.39  | 22,186,827.55 |
| 二、其他业务小计 | 8,650,154.13   | 7,657,340.95  | 3,954,637.95   | 3,174,163.92  |
| 合 计      | 130,691,814.65 | 99,202,274.79 | 127,335,099.00 | 97,760,849.53 |

## (二十六) 税金及附加



| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 378,976.86 | 349,700.18 |
| 教育费附加   | 274,767.98 | 252,690.38 |
| 印花税     | 49,598.68  | 37,900.43  |
| 合 计     | 703,343.52 | 640,290.99 |

## (二十七) 销售费用

| 项 目  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 工资薪金 | 2,268,388.60 | 2,487,412.17 |
| 运杂费  | 638,272.50   | 946,865.30   |
| 办公费  | 31,981.81    | 399,714.60   |
| 差旅费  | 89,996.82    | 234,871.86   |
| 宣传费  | 327,806.89   | 294,909.01   |
| 折旧费  | 34,511.40    | 34,511.40    |
| 合 计  | 3,390,958.02 | 4,398,284.34 |

## (二十八) 管理费用

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 研发费用  | 5,665,653.24 | 4,998,399.93 |
| 工资薪金  | 1,299,209.70 | 1,229,241.72 |
| 折旧费   | 653,909.03   | 326,799.29   |
| 办公费   | 687,983.23   | 588,732.58   |
| 中介服务费 | 909,895.74   | 1,986,213.89 |
| 税费    | 22,661.08    | 43,787.95    |
| 其他    | 65,056.90    | 15,000.00    |
| 合 计   | 9,304,368.92 | 9,188,175.36 |

## (二十九) 财务费用

| 项 目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 801,014.97 | 640,396.82 |
| 减：利息收入 | 84,583.23  | 146,371.34 |
| 汇兑损失   | 193,260.97 | 24,534.01  |
| 减：汇兑收益 |            | 2,308.30   |
| 手续费支出  | 20,178.51  | 26,519.05  |
| 合 计    | 929,871.22 | 542,770.24 |

## (三十) 资产减值损失

| 项 目  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 1,655,830.55 | 1,045,683.46 |
| 合 计  | 1,655,830.55 | 1,045,683.46 |

## (三十一) 其他收益

| 项 目                          | 本期发生额      | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|------------|-------|-------------|
| 泉州市地方财政补助“大数据信息智能显示系统”联合研发项目 | 300,000.00 |       | 与收益相关       |
| LED 显示屏引擎产业化经费               | 150,000.00 |       | 与收益相关       |
| 鲤城区科技计划项目经费                  | 100,000.00 |       | 与收益相关       |
| 市军民融合产业发展专项资金                | 90,000.00  |       | 与收益相关       |
| 合 计                          | 640,000.00 |       | ——          |

## (三十二) 营业外收入

## 1、营业外收入分项列示

| 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 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 1,590,200.00 | 1,950,000.00 | 2,230,200.00  |
| 其他   |              | 0.74         |               |
| 合 计  | 1,590,200.00 | 1,950,000.74 | 2,230,200.00  |

## 2、计入营业外收入的政府补助

| 项 目                          | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 发明专利授权补助                     | 81,000.00    | 32,000.00    | 与收益相关       |
| 股转系统挂牌地方性奖励                  | 1,001,700.00 | 400,000.00   | 与收益相关       |
| 泉州市地方财政补助“大数据信息智能显示系统”联合研发项目 |              | 700,000.00   | 与收益相关       |
| 2016 年科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励    | 343,000.00   |              | 与收益相关       |
| 泉州市专利奖二等奖奖励                  | 100,000.00   |              | 与收益相关       |
| 2016 年省级贸展会及中小开扶持资金          | 54,500.00    |              | 与收益相关       |
| 马德里商标补助                      | 10,000.00    |              | 与收益相关       |
| 地方性市场扶持补贴                    |              | 5,000.00     | 与收益相关       |
| 高新技术企业补助                     |              | 20,000.00    | 与收益相关       |
| 创业领军人才补助                     |              | 100,000.00   | 与收益相关       |
| LED 显示屏室内无线通讯系统项目补贴          |              | 120,000.00   | 与收益相关       |
| 大数据信息智能显示系统联合研发              |              | 500,000.00   | 与收益相关       |
| 专利申请补贴                       |              | 73,000.00    | 与收益相关       |
| 合 计                          | 1,590,200.00 | 1,950,000.00 | ——          |

## (三十三) 营业外支出

| 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 |
|-------------|------------|--------|---------------|
| 非流动资产报废损失合计 | 99,765.03  |        | 99,765.03     |
| 其中：固定资产报废损失 | 99,765.03  |        | 99,765.03     |
| 税费及滞纳金      | 3,093.09   | 415.06 | 3,093.09      |
| 合 计         | 102,858.12 | 415.06 | 102,858.12    |

## (三十四) 所得税费用

## 1、所得税费用明细

| 项 目                | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 2,612,677.83 | 2,349,641.34 |
| 递延所得税费用            | -306,278.79  | -176,924.89  |
| 合 计                | 2,306,399.04 | 2,172,716.45 |

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 金 额           |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 17,632,509.51 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 2,644,876.43  |
| 适用不同税率的影响                      | 186,365.01    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 152,846.29    |
| 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 | -43,727.23    |
| 所得税可抵扣项目加计扣除的影响                | -633,961.46   |
| 所得税费用                          | 2,306,399.04  |

## (三十五) 现金流量表

## 1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 11,782,716.51 | 7,928,813.68  |
| 其中：承兑保函保证金收回   | 9,583,925.00  | 5,782,937.50  |
| 财政补助           | 1,930,200.00  | 1,950,000.00  |
| 利息收入           | 84,583.23     | 146,371.34    |
| 备用金及其他往来款      | 184,008.28    | 49,504.84     |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,605,865.58  | 12,087,428.25 |
| 其中：履约保证金       | 4,567,498.76  | 9,583,925.00  |
| 备用金及费用支出       | 2,915,236.78  | 2,363,908.32  |
| 其他往来款          | 102,951.53    | 113,048.60    |
| 财务费用——手续费      | 20,178.51     | 26,546.33     |

## 2、收到或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        |
|----------------|--------------|--------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 4,100,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其中：融资租赁本金      | 4,100,000.00 | 5,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,238,269.16 | 3,479,481.18 |
| 其中：车贷款及融资租赁租金  | 3,238,269.16 | 3,479,481.18 |

## (三十六) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

| 项 目                              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                |                |
| 净利润                              | 15,326,110.47  | 13,535,914.31  |
| 加：资产减值准备                         | 1,655,830.55   | 1,045,683.46   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,462,704.94   | 1,222,088.75   |
| 无形资产摊销                           |                |                |
| 长期待摊费用摊销                         | 253,926.00     | 152,355.60     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |                |                |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 99,765.03      |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 801,014.97     | 640,396.82     |
| 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）             | -306,278.79    | -176,924.89    |
| 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）                 | -1,847,886.95  | -10,156,822.16 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -41,567,913.14 | -12,695,782.08 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 30,022,763.08  | -5,251,755.06  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 5,900,036.16   | -11,684,845.25 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动             |                |                |
| 债务转为资本                           |                | 4,000,000.00   |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 融资租入固定资产                         |                | 525,000.00     |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况                 |                |                |
| 现金的期末余额                          | 13,356,003.65  | 10,105,881.49  |
| 减：现金的期初余额                        | 10,105,881.49  | 16,253,894.20  |
| 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                     | 3,250,122.16   | -6,148,012.71  |

## 2、现金及现金等价物

| 项 目            | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 13,356,003.65 | 10,105,881.49 |
| 其中：库存现金        | 380,429.04    | 123,054.19    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 7,651,970.18  | 805,657.98    |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 5,323,604.43  | 9,177,169.32  |
| 二、现金等价物        |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |               |               |

| 项 目            | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 13,356,003.65 | 10,105,881.49 |

## (三十七) 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  |
|-------------|---------------|-------|
| 其他货币资金（注 1） | 4,567,498.76  | 票据保证金 |
| 固定资产（注 2）   | 6,733,186.03  | 融资租赁  |
| 合 计         | 11,300,684.79 |       |

注 1：受限的其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

注 2：系与售后回租融资租赁相关的固定资产，相关资产本期末原值 9,941,691.42 元，累计折旧 3,208,505.39 元。

## (三十八) 外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  |            |        |              |
| 其中：美元 | 7,064.41   | 6.5342 | 46,160.27    |
| 应收账款  |            |        |              |
| 其中：美元 | 725,186.07 | 6.5342 | 4,738,510.82 |
| 预收款项  |            |        |              |
| 其中：美元 | 216,248.05 | 6.5342 | 1,413,008.01 |
| 欧元    | 615.08     | 7.8023 | 4,799.04     |

## (三十九) 政府补助

本期确认的可收到政府补助金额合计 1,930,200.00 元，其中与收益相关的政府补助金额为 2,230,200.00 元，计入当期损益的政府补助为 2,230,200.00 元。

| 本期计入损益金额                     | 本期计入损益金额     | 计入当期损益的项目 |
|------------------------------|--------------|-----------|
| 泉州市地方财政补助“大数据信息智能显示系统”联合研发项目 | 300,000.00   | 其他收益      |
| LED 显示屏引擎产业化经费               | 150,000.00   | 其他收益      |
| 鲤城区科技计划项目经费                  | 100,000.00   | 其他收益      |
| 市军民融合产业发展专项资金                | 90,000.00    | 其他收益      |
| 发明专利授权补助                     | 81,000.00    | 营业外收入     |
| 股转系统挂牌地方性奖励                  | 1,001,700.00 | 营业外收入     |
| 2016 年科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励    | 343,000.00   | 营业外收入     |
| 泉州市专利奖二等奖奖励                  | 100,000.00   | 营业外收入     |
| 2016 年省级贸展会及中小扶持资金           | 54,500.00    | 营业外收入     |
| 马德里商标补助                      | 10,000.00    | 营业外收入     |
| 合 计                          | 2,230,200.00 | —         |

## 六、合并范围的变动

本期合并范围较上期未发生变化。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

| 子公司名称           | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质        | 持股比例（%） | 取得方式 |
|-----------------|-----|-------|-------------|---------|------|
| 泉州中天晶彩光电科技有限公司  | 安溪  | 泉州市   | LED 显示屏生产销售 | 100.00  | 设立   |
| 英菲森（深圳）光电科技有限公司 | 深圳  | 广东深圳  | LED 显示屏生产销售 | 100.00  | 设立   |

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本企业的实际控制人情况

本公司实际控制人为黄水桥先生。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系    | 统一社会信用代码 |
|---------|----------------|----------|
| 黄水泽     | 股东             |          |
| 王红梅     | 董事、实际控制人黄水桥之配偶 |          |
| 黄延生     | 董事、副总经理        |          |
| 张哑芬     | 董事             |          |
| 蔡晓芬     | 董事、财务负责人       |          |
| 张雅芬     | 监事会主席          |          |
| 林华进     | 监事             |          |
| 黄志明     | 职工代表监事         |          |

### (四) 关联交易情况

#### 1、关联担保情况

| 担保方         | 被担保方 | 担保金额         | 担保起始日      | 主债务到期日     | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| 黄水桥、黄水泽、王红梅 | 本公司  | 4,000,000.00 | 2017-03-03 | 2018-03-02 | 2020-03-02 | 否          |
|             | 本公司  | 1,000,000.00 | 2017-03-09 | 2018-03-08 | 2020-03-08 | 否          |
| 黄水桥、王红梅     | 本公司  | 5,525,000.00 | 2016-06-29 | 2019-06-29 | 2021-06-29 | 否          |
| 黄水桥、王红梅     | 本公司  | 5,000,000.00 | 2017-06-01 | 2019-06-01 | 2021-06-01 | 否          |

## 2、关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额    | 上期发生额    |
|----------|----------|----------|
| 合 计      | 70.62 万元 | 70.71 万元 |

## 九、承诺及或有事项

截止资产负债表日，公司背书转让的未到期银行承兑汇票共计 15,256,000.00 元，其中 12,350,000.00 元已在本报告日前到期承兑，尚有 2,906,000.00 元将于本报告日后到期。

## 十、资产负债表日后事项

截止本报告日，无应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

| 类 别                  | 期末余额          |        |              |         |
|----------------------|---------------|--------|--------------|---------|
|                      | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |
|                      | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |         |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       | 70,250,648.11 | 100.00 | 4,153,757.08 | 5.91    |
| 账龄组合                 | 70,250,648.11 | 100.00 | 4,153,757.08 | 5.91    |
| 合 计                  | 70,250,648.11 | 100.00 | 4,153,757.08 | 5.91    |

| 类 别                  | 期末余额          |        |              |         |
|----------------------|---------------|--------|--------------|---------|
|                      | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |
|                      | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |         |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       | 50,301,679.98 | 100.00 | 3,112,264.84 | 6.19    |
| 账龄组合                 | 50,301,679.98 | 100.00 | 3,112,264.84 | 6.19    |
| 合 计                  | 50,301,679.98 | 100.00 | 3,112,264.84 | 6.19    |

## 按组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄     | 期末数           |       |              | 期初数           |       |              |
|---------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
|         | 账面余额          | 比例%   | 坏账准备         | 账面余额          | 比例%   | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 58,407,203.34 | 83.15 | 2,920,360.17 | 38,795,995.07 | 77.12 | 1,939,799.75 |
| 1 至 2 年 | 11,571,886.37 | 16.47 | 1,157,188.64 | 11,286,718.91 | 22.44 | 1,128,671.89 |
| 2 至 3 年 | 52,592.40     | 0.07  | 10,518.47    | 218,966.00    | 0.44  | 43,793.20    |

| 账 龄   | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|       | 账面余额          | 比例%    | 坏账准备         | 账面余额          | 比例%    | 坏账准备         |
| 3 年以上 | 218,966.00    | 0.31   | 65,689.80    |               |        |              |
| 合 计   | 70,250,648.11 | 100.00 | 4,153,757.08 | 50,301,679.98 | 100.00 | 3,112,264.84 |

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称           | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额       |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 福建泉州市中太进出口有限公司 | 21,196,287.39 | 30.17         | 1,419,181.03 |
| 长春维谷进出口贸易有限公司  | 5,344,082.00  | 7.61          | 267,204.10   |
| VOSTOK-SUN LLC | 3,080,971.42  | 4.39          | 211,424.63   |
| 泉州安创贸易有限公司     | 2,865,764.32  | 4.08          | 143,288.22   |
| 北京联翔电子科技有限公司   | 2,333,313.00  | 3.32          | 116,665.65   |
| 合 计            | 34,820,418.13 | 49.57         | 2,157,763.63 |

## (二)其他应收款

## 1、其他应收款

| 类 别                     | 期末数        |        |           |          |
|-------------------------|------------|--------|-----------|----------|
|                         | 账面余额       |        | 坏账准备      |          |
|                         | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |            |        |           |          |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 790,392.00 | 100.00 | 41,539.20 | 5.26     |
| 账龄组合                    | 790,392.00 | 100.00 | 41,539.20 | 5.26     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |          |
| 合 计                     | 790,392.00 | 100.00 | 41,539.20 | 5.26     |

| 类 别                     | 期初数        |        |          |          |
|-------------------------|------------|--------|----------|----------|
|                         | 账面余额       |        | 坏账准备     |          |
|                         | 金额         | 比例 (%) | 金额       | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |            |        |          |          |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 104,864.00 | 100.00 | 6,243.20 | 5.95     |
| 账龄组合                    | 104,864.00 | 100.00 | 6,243.20 | 5.95     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |            |        |          |          |
| 合 计                     | 104,864.00 | 100.00 | 6,243.20 | 5.95     |

## 按组合计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数        |        |           | 期初数       |        |          |
|-------|------------|--------|-----------|-----------|--------|----------|
|       | 账面余额       | 比例 (%) | 坏账准备      | 账面余额      | 比例 (%) | 坏账准备     |
| 1 年以内 | 750,000.00 | 94.89  | 37,500.00 | 84,864.00 | 80.93  | 4,243.20 |



| 账 龄     | 期末数        |        |           | 期初数        |        |           |
|---------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
|         | 账面余额       | 比例 (%) | 坏账准备      | 账面余额       | 比例 (%) | 坏账准备      |
| 1 至 2 年 | 40,392.00  | 5.11   | 4,039.20  | 20,000.00  | 19.07  | 2,000.00  |
| 合 计     | 790,392.00 | 100.00 | 41,539.20 | 104,864.00 | 100.00 | 64,243.20 |

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质       | 期末余额       | 期初余额       |
|------------|------------|------------|
| 业务保证金及单位往来 | 790,392.00 | 104,864.00 |
| 合 计        | 790,392.00 | 104,864.00 |

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称             | 与本公司关系 | 款项性质       | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额    |
|-------------------|--------|------------|------------|-------|----------------------|-----------|
| 银领融资租赁（上海）有限公司    | 非关联方   | 业务保证金及单位往来 | 750,000.00 | 1 年以内 | 94.89                | 37,500.00 |
| 泉州市聋哑学校           | 非关联方   | 业务保证金及单位往来 | 29,119.50  | 1-2 年 | 3.68                 | 2,911.95  |
| 惠安县惠东工业园区开发建设有限公司 | 非关联方   | 业务保证金及单位往来 | 11,272.50  | 1-2 年 | 1.43                 | 1,127.25  |
| 合 计               |        |            | 790,392.00 |       | 100.00               | 41,539.20 |

## (三) 长期股权投资

| 项 目    | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 13,927,300.72 |      | 13,927,300.72 | 10,173,644.00 |      | 10,173,644.00 |
| 合 计    | 13,927,300.72 |      | 13,927,300.72 | 10,173,644.00 |      | 10,173,644.00 |

## 对子公司投资

| 被投资单位           | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------------|------|---------------|----------|----------|
| 泉州中天晶彩光电科技有限公司  | 5,180,000.00  |              |      | 5,180,000.00  |          |          |
| 英菲森（深圳）光电科技有限公司 | 4,993,644.00  | 3,753,656.72 |      | 8,747,300.72  |          |          |
| 合 计             | 10,173,644.00 | 3,753,656.72 |      | 13,927,300.72 |          |          |

## (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            |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、主营业务小计 | 108,029,236.45 | 81,246,796.88 | 112,551,926.56 | 86,297,174.62 |
| 单元板      | 35,318,654.08  | 28,122,609.59 | 49,702,806.63  | 40,679,763.27 |
| 模组       | 34,798,884.42  | 27,771,583.76 | 34,132,153.07  | 25,072,223.20 |
| 显示屏      | 37,911,697.95  | 25,352,603.53 | 28,716,966.86  | 20,545,188.15 |
| 二、其他业务小计 | 8,609,420.43   | 7,626,601.73  | 3,954,637.95   | 3,174,163.92  |
| 合 计      | 116,638,656.88 | 88,873,398.61 | 116,506,564.51 | 89,471,338.54 |

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目                                              | 金 额          | 备注 |
|--------------------------------------------------|--------------|----|
| 1. 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） | 2,230,200.00 |    |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -102,858.12  |    |
| 3. 所得税影响额                                        | -318,996.31  |    |
| 合 计                                              | 1,808,345.57 |    |

### (二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） |       | 基本每股收益 |        |
|-------------------------|---------------|-------|--------|--------|
|                         | 本年度           | 上年度   | 本年度    | 上年度（注） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 21.42         | 23.90 | 0.2683 | 0.2369 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 18.89         | 20.99 | 0.2366 | 0.2089 |

注：如本附注“五（二十一）”所述。因报告期内未分配利润及资本公积转增股本，重新计算上期基本每股收益。

福建晶彩光电科技股份有限公司

二〇一八年四月二十七日

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室