

深圳市穗晶光电股份有限公司
2018 半年度报告
证券代码：833423

证券简称：穗晶光电

公告编号：2018-029
主办券商：招商证券



穗晶光电

NEEQ:833423

深圳市穗晶光电股份有限公司

(SHENZHEN SUIJING OPTOELECTRONICS CO., LTD.)



半年度报告

2018

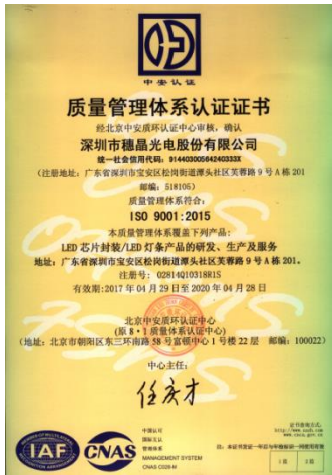
公司半年度大事记



2018 年 1 月，公司被深圳宝安区信用促进局评定为“诚信示范单位”。



2018 年 3 月，公司 ISO14001：2015 通过了中安质环认证中心的年度监督审核。



2018 年 3 月，公司 ISO9001：2015 通过了中安质环认证中心的年度监督审核。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	27

释义

释义项目		释义
穗晶光电、公司、本公司或股份公司	指	深圳市穗晶光电股份有限公司
凯华互联	指	深圳市凯华互联电子合伙企业（有限合伙）
报告期	指	2018 年半年度
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
律师	指	北京国枫律师事务所
会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	深圳市穗晶光电股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	深圳市穗晶光电股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市穗晶光电股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市穗晶光电股份有限公司监事会
管理层	指	指董事、监事、高级管理人员的统称
金额单位：元、万元	指	金额单位：人民币元、万元

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。

公司负责人郑汉武主管会计工作负责人邹远林会计机构负责人（会计主管人员）朱俊杰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市穗晶光电股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN SUIJING OPTOELECTRONICS CO., LTD.
证券简称	穗晶光电
证券代码	833423
法定代表人	郑汉武
办公地址	深圳市宝安区松岗街道潭头社区芙蓉路 9 号琦丰达大厦 B 座 3 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	崔凯
是否通过董秘资格考试	是
电话	0755-29491919
传真	0755-29498889
电子邮箱	cukai@suijing.net
公司网址	www.suijing-led.com
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区松岗街道潭头社区芙蓉路 9 号琦丰达大厦 B 座 3 楼 518100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2010-10-26
挂牌时间	2015-09-17
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）光电子器件及其他电子器件制造（C3969）
主要产品与服务项目	公司主营业务是 LED 封装，专业从事 SMD LED 产品的研发、生产与销售，公司主要产品是背光 LED 器件、背光灯条模组、车用 LED 及闪光灯。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	74,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郑汉武
实际控制人及其一致行动人	郑汉武、郑泽伟

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300564240333X	否
金融许可证机构编码	不适用	否
注册地址	深圳市宝安区松岗街道潭头社区 芙蓉路 9 号 A 栋 201	否
注册资本（元）	74,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	不适用
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	230,098,526.49	139,667,396.49	64.75%
毛利率	26.92%	25.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,477,063.81	18,176,764.93	45.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,213,360.18	16,250,463.43	55.15%
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）	9.65%	7.92%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.19%	7.08%	-
基本每股收益	0.36	0.24	50.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	470,265,201.01	388,508,741.74	21.04%
负债总计	182,547,857.63	127,540,462.17	43.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	287,717,343.38	260,968,279.57	10.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.86	3.50	10.29%
资产负债率（母公司）	38.82%	32.83%	-
资产负债率（合并）	38.82%	32.83%	-
流动比率	212.05%	240.34%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	17,616,593.67	16,437,016.83	7.18%
应收账款周转率	1.56	1.40	-
存货周转率	1.24	1.13	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	21.04%	2.98%	-

营业收入增长率	64.75%	16.69%	-
净利润增长率	45.66%	-10.07%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	74,500,000.00	74,500,000.00	
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主营业务是 LED 封装，是一家专业从事 SMD LED 产品的研发、生产与销售的国家级高新技术企业。公司产品主要有背光 LED 器件、背光灯条模组、车用 LED 及闪光灯，主要应用于各类手机、平板电脑、电视、显示器等智能数码产品及工控、医疗、车载、飞行仪表显示屏生产领域；公司保持技术和产品的不断升级、换代，在市场上享有较高的知名度和美誉度。

公司成立至今，为了应对市场竞争、提升公司综合实力，公司制定了一系列业务流程、并不断更新，形成了自己的核心竞争力和持续性的盈利模式。公司主打产品以生产周期短和定制化程度高为特色，公司采取以销定产的生产模式，采购部门根据生产计划实施采购，多渠道寻求合作伙伴，同时建立供应商档案并定期对供应商进行测评，最终确定公司的长期合作伙伴，以形成较为稳定的优质供货商渠道；生产部门根据客户的订单需求和定制化要求来组织生产；销售部门采取直销和经销相结合、直销为主的销售模式，取得业务订单；研发中心以客户的需求及市场技术发展动态为技术导向进行新技术、新工艺的研发。通过上述业务流程，公司为客户提供性能先进、可靠性高的各种规格尺寸背光 LED 器件、背光灯条模组、车用 LED 及闪光灯，以获得稳定的收入、利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

报告期后至报告期披露日，公司的商业模式并无重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年度实现营业收入 230,098,526.49 元，比 2017 年上半年度 139,667,396.49 元增长了 64.75%；实现净利润 26,477,063.81 元，比 2017 年上半年度 18,176,764.93 元增长了 45.66%，营业收入和净利润同比大幅度的上升，系报告期内公司加大市场拓展力度、持续引入优秀人才、继续加大研发投入和加强运营管控的综合结果。公司产品成本结构稳健，新的产品系列有序推进，报告期内销售费用 4,066,689.59 元，同比增长 71.50%，与收入增长幅度基本一致，管理费用 8,034,663.10 元，同比增长 20.32%，主要系管理人员应付薪酬和中介结构费用的增长。公司产品品牌和美誉度得到持续提升，超预期完成了 2018 年上半年度的经营计划。具体回顾如下：

1、销售收入的增加

报告期内销售收入保持了大幅度的增长：（1）背光 LED 器件：报告期内比上年度销售额增加 77.08%，得益于公司加大市场开拓力度和客户订单稳健、快速增长。（2）背光灯条模组：报告期内比上年度销售额增加 27.08%，灯条系列产品近两年保持了稳定而温和的增长态势。（3）近两年研发的新品开始入市，但仍处于起步阶段。

2、成本的管控

报告期内，营业成本 168,155,956.48 元，同比增长 62.24%，与营业收入增长幅度一致。经营活动产生的现金流量净额 17,616,593.67 元，比上年同期 16,735,846.83 元增长 5.26%。现金及现金等价物净增加额 7,489,619.12 元，同比增长 263.47%，主要是报告期内投资活动放缓影响所致。

公司加强对成本的持续管控：（1）加大了研发投入的力度，提升产品性价比。（2）扩大了采购规模，提高了对供应商的议价能力，降低了采购成本。（3）扩大了生产规模，提高了设备的使用效率，使得单位产品成本有所降低。（4）公司上下全员参与持续推进精细化管理，降低成本，实现管理水平提升、全员素质提高、企业竞争力增强的目标。

3、加大研发投入：

公司一直高度重视研发投入，报告期内，公司研发费用达 1190.86 万元，占营业收入的 5.18%，研发费用比上年度增长 25.40%，研发过程中探索了新工艺，简化了部分生产的流程，为丰富公司产品系列做了技术储备，为公司培养了一批优秀的研发团队。

4、加强风控管理：

报告期内，公司二次开发的应收账款风险控制系统运用趋于成熟，对客户信息、授信、到期货款催收、发货控制和预警实现了准系统控制，进一步加强了公司风险管控能力。

三、 风险与价值

1、技术进步和竞争加剧带来的市场风险

持续原因及对公司影响：经过几年快速的发展，公司在小尺寸背光 LED 领域较同行业公司具备较大的技术优势，但面对国内、国外竞争对手，如果公司不能保持创新、提升整体竞争力，则可能在激烈的竞争中被对手取代，特别是国家“十二五”规划出台以后，作为“十二五”规划的新型行业，受国家政策的推动，越来越多的资本和优质企业进入 LED 行业，行业技术也会得到空前的发展。因此，公司将面临技术进步和竞争加剧带来的市场风险。

应对措施及风险管理效果：把握 LED 封装技术的发展趋势，对技术创新和工艺创新作出合理安排，加大研发投入和设备投入，保持公司在技术上的领先水平。

2、产品毛利率下降的风险

持续原因及对公司影响：LED 作为国家政策鼓励的新型行业，近年来技术持续创新，上游原材料的成本总体不断下降，带动整个产业链的成本下降，产品售价随之下降。随着终端产品的应用领域和规模不断扩大，更多的下游 LED 应用类生产企业参与到市场当中，导致市场竞争加剧，进而整条产业链的毛利率不断被缩减。作为 LED 产业链中的一环，公司面临如上述市场现状造成的毛利率不断下降的风险：2017 年、2016 年、2015 年，公司的毛利率分别为 26.29%、28.09%、27.27%，虽然公司近几年的毛利率比较稳定，但不排除后续随市场行情出现毛利率下降的风险。

应对措施及风险管理效果：①保持企业技术创新，不断推出较强性价比优势的产品；②明确企业定位，将“优质”作为企业产品的特色，不与同行业中小企业进行价格竞争；③拓宽产品品类，如开发工控、家用电子、闪光灯、车载类产品，对产品进行深加工，提高产品的附加值；④扩大背光灯条模组、新产品在公司销售收入中的份额，将下游客户从单一 LED 应用类企业向终端使用企业（如新型电器制造类企业）逐步转移；⑤公司将通过扩大生产规模，提高设备的利用率，降低单位产品的生产成本；⑥公司将通过扩大采购数量，提高对供应商的议价能力，降低原材料的采购成本。

3、实际控制人不当控制风险

持续原因及对公司影响：截至报告期末，公司实际控制人郑汉武与郑泽伟叔侄合计持有公司 50.31% 的股份，同时郑汉武作为凯华互联的普通合伙人并担任执行事务合伙人，通过凯华互联实际拥有公司 9.21% 的投票权；另外，郑汉武任公司董事长、总经理，对公司生产经营、人事、财务管理有一定的控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和其他小股东利益。

应对措施及风险管理效果：公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定及公司制定的相关三会规则召开股东大会、董事会和监事会，已建立起以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构及内部控制体系。同时在 2017 年 2 月公司在董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会。

4、公司治理风险

持续原因及对公司影响：股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影

响公司持续、稳定经营的风险。

应对措施及风险管理效果：公司建立了各项公司治理制度：《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》、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《财务管理制度》、《应收账款管理制度》、《内部审计制度》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《年度报告重大差错责任追究制度》。

公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

5、因应收账款回款情况不良导致公司现金流紧张、发生诉讼或其他纠纷的风险

持续原因及对公司影响：公司 2017 年末、2016 年末、2015 年末应收账款净值分别 127,379,741.46 元、113,685,125.67 元、100,101,272.73 元，占资产总额的比例分别为 32.79%、36.81%、43.62%；应收账款余额占收入的比重分别为 36.41%、40.39%、46.73%，随着公司业务规模的持续扩大和销售收入的增加，应收账款余额及净值呈增加趋势。虽然本报告期末公司应收账款结构良好，一年以内应收账款占比为 96.49%，公司主要客户具有良好的信用和较强的实力，但是，应收账款金额较大会影响公司资金的周转，如果个别大客户因经营等问题导致公司无法及时足额收回货款甚至发生坏账，将对公司现金流和经营业绩产生不利影响；而且公司的主要客户均为 LED 应用企业，并且由于下游应用产业的市场准入门槛不高，众多中小企业参与其中，造成市场竞争加剧，下游企业如因竞争激烈或经营不善导致现金流紧张甚至破产，将会对公司的正常经营造成较大的影响；报告期内公司出现了少量客户因经营不善长期拖欠公司货款的情形。因此，公司存在因应收账款回款情况不良导致公司现金流紧张、发生诉讼或其他纠纷的风险。

应对措施及风险管理效果：①公司重视客户信用管理，在开拓新市场和客户时，对新客户进行严格的背景调查，评估信用水平并给予合理的信用期。为了保证重点客户的稳定性，对于行业内主要知名企业、公司等重点客户给予相对较长的信用期。通过选择优质客户建立合作关系，建立完善的客户信用管理和风险识别系统，在销售合同签订前综合考虑客户付款能力、付款意愿等因素，优先考虑信用良好、有发展前景、生产经营好的客户，淘汰信誉差、经营管理不善的客户；②公司在主要生产物资采购工作流程中预设了应急措施，能够根据需要控制采购，当出现客户无法支付或不予支付进度款的情况，可采取限制措施尽量减少损失；③公司每周五销售部门会召开例会对客户回款情况进行检讨，并及时跟进；④及时催办应收款项，超过信用期通过信息系统执行停止发货政策，必要时转交公司法律专员，根据具体情况履行必要的法律程序，采取多元措施加强坏账风险的预期管理，降低坏账风险。

6、高新技术企业税收优惠政策变化风险

持续原因及对公司影响：公司于 2017 年 10 月 31 日第二次被认定为国家扶持的高新技术企业（《高新技术企业证书》，编号为：GR201744204850），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，高新技术企业可享受按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。但是未来税收优惠政策变更存在不确定性，可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。

应对措施及风险管理效果：公司成立了专门的研发机构，加强与财务部门的主动沟通与协调，对研发费用实行专账管理，准确归集并计算研发费用。同时，由于高新技术企业的认定、优惠政策的享受涉及科技、财税等多个部门，各项规定综合性强、涉及面广，公司派有相关人员密切注意职能部门的新规定、新要求，研究整合各类文件、规范，不断更新自己的业务知识，使公司的各项工作在法律法规体系的框架内有条不紊的运行。

7、生产经营场所租赁风险

持续原因及对公司影响：截至报告期末，公司生产经营场所有深圳市宝安区松岗街道芙蓉东路松岗

桃花源科技创新园一期综合科技大厦 1 楼 C 区部分面积 660 m²、2-3 楼面积 9,870 m²、宿舍 10-14 楼 50 间均向深圳市汉海达物业管理有限公司租赁所得，租赁合同有效期自 2013 年 6 月 6 日至 2019 年 6 月 5 日。2016 年 12 月 21 日，租赁双方签订租赁延期的补充协议，将租赁期限延长至 2023 年 6 月 30 日。2016 年 5 月 1 日，公司向深圳市中展联合投资发展有限公司租赁位于深圳市宝安区松岗街道芙蓉路 9 号锦顺源厂区二期厂房，总租赁面积 7625 平方米，租赁权期限为 2016 年 5 月 1 日至 2022 年 4 月 30 日，2016 年 11 月 7 日租赁双方签订租赁延期的补充协议，将租赁期限延长至 2026 年 4 月 30 日。公司无自有生产经营场所。因此，公司存在生产经营场所租赁风险。

应对措施及风险管理效果：公司如需增加产能或新的事业部门，可继续在园区内或周边增加新的生产经营场所。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、依法纳税、积极承担社会责任，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
郑汉武、郑泽伟、林敦荣、林英辉	为宁波银行深圳分行授信提供担保	-	是	2017.04.21	2017-18
郑汉武、郑泽伟、林敦荣、林英辉	为建设银行深圳分行授信提供担保	-	是	2017.11.20	2017-31

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

为了更好发展公司主业、搞好生产经营、满足资金周转正常需要，公司向银行申请授信业务，因公司尚无抵押的不动产资产，故由主要股东提供信用担保。该偶发性的关联交易具有持续性，不存在损害公司及其他股东利益的情形，为公司资金链的安全提供了保障。

(二) 承诺事项的履行情况

1、公司认定的 13 名核心员工签署股票自愿限售 2 年的承诺书，公司已于 2016 年 2 月 26 日完成了核心员工的新增股份限售登记。截止至报告期末，没有发现上述人员违反承诺的情况。

2、挂牌时控股股东和实际控制人，以及董事、监事及高级管理人员签署了避免同业竞争的承诺。截止至报告期末，没有发现上述人员违反承诺的情况。

3、公司定向发行 500 万股，募集资金 3,340 万元时签署了关于定增资金使用限制的承诺，截止至报告期末，没有发现违反承诺的情况。

4、公司定向发行 500 万股，募集资金 3,340 万元时认购方签署了依法备案登记、不存在代持、与发行人不存在关联关系的声明与承诺，截止至报告期末，没有发现违反承诺的情况。

5、公司定向发行 500 万股，募集资金 3,340 万元时公司董事签署了挂牌公司全体董事对备案文件真实性、准确性和完整性的承诺书，截止至报告期末，没有发现违反承诺的情况。

6、公司定向发行 500 万股，募集资金 3,340 万元时公司实际控制人和一致行动人签署了挂牌公司实际控制人关于挂牌公司资产及股票发行方案中募集资金不存在被控股股东、其他关联方控制或占用的承诺，截止至报告期末，没有发现违反承诺的情况。

(三) 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
银行承兑汇票保证金	质押	4,110,000.00	0.87%	银行授信保证合同约定
总计	-	4,110,000.00	0.87%	-

(四) 自愿披露其他重要事项

2018 年 1 月，公司被深圳宝安区信用促进局评定为“诚信示范单位”。

2018 年 3 月，公司 ISO14001: 2015 通过了中安质环认证中心的年度监督审核。

2018 年 3 月，公司 ISO9001: 2015 通过了中安质环认证中心的年度监督审核。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	21,813,000	29.28%	500,000	22,313,000	29.95%
	其中：控股股东、实际控制人	3,843,500	5.16%	626,000	4,469,500	6%
	董事、监事、高管	4,031,000	5.41%	626,000	4,657,000	6.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	52,687,000	70.72%	-500,000	52,187,000	70.05%
	其中：控股股东、实际控制人	33,004,500	44.30%	0	33,004,500	44.30%
	董事、监事、高管	38,817,000	52.10%	0	38,817,000	52.10%
	核心员工	1,370,000	1.84%	-500,000	870,000	1.17%
总股本		74,500,000	-	0	74,500,000.00	-
普通股股东人数		288				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郑汉武	24,326,000	807,000	25,133,000	33.74%	21,454,500	3,678,500
2	郑泽伟	12,522,000	-181,000	12,341,000	16.57%	11,550,000	791,000
3	林敦荣	7,000,000	0	7,000,000	9.40%	7,000,000	0
4	深圳市凯华互联电子合伙企业（有限合伙）	6,400,000	0	6,400,000	8.59%	5,000,000	1,400,000
5	林英辉	5,250,000	0	5,250,000	7.05%	5,250,000	0
6	林敦煜	2,895,000	-498,000	2,397,000	3.22%	0	2,397,000
7	深圳市中金永邦投资管理中心（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	1.34%	0	1,000,000
8	肖铁军	785,000	0	785,000	1.05%	0	785,000
9	谢承怀	700,000	0	700,000	0.94%	0	700,000
10	林福安	675,000	0	675,000	0.91%	0	675,000
合计		61,553,000	128,000	61,681,000	82.81%	50,254,500	11,426,500

前十名股东间相互关系说明：

1) 郑汉武和郑泽伟是叔侄关系；林敦荣和林敦煜是兄弟关系。除此之外，公司其他的自然人股东之间不存在关联关系；2) 郑汉武为凯华互联的普通合伙人；3) 郑汉武和郑泽伟为一致行动人。

报告期内股份代持行为说明：

报告期内不存在委托持股情形。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

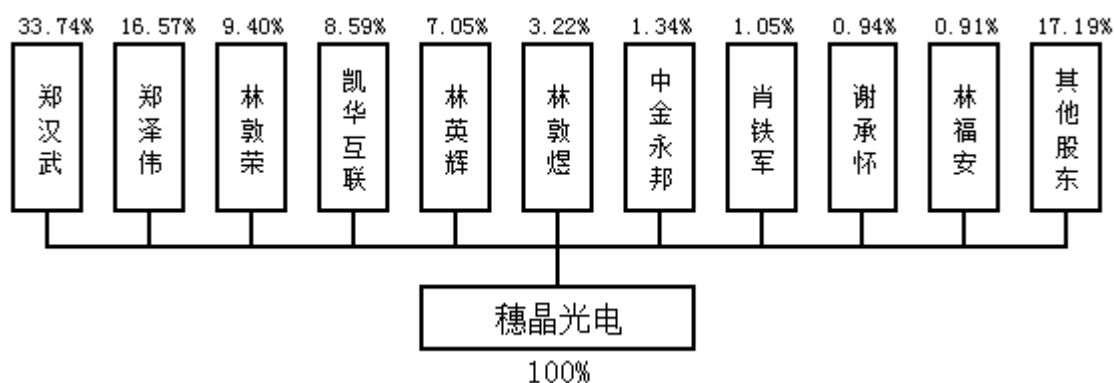
☒是 ☐否

公司控股股东是郑汉武。郑汉武先生：男，1967 年 10 月 8 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1976 年 6 月肄业于汕头市峡山中学。1976 年 1 月至 1987 年 12 月做服装个体户生意；1987 年 1 月至 1999 年 12 月做鞋业个体户生意；1999 年 1 月至 2005 年 3 月任广州市美琪仕鞋业有限公司董事长、总经理；2005 年 3 月至 2006 年 3 月任广东巴利世家鞋业有限公司董事长、总经理；2006 年 3 月至 2012 年 7 月任广东华伦世家鞋业有限公司董事长、总经理；2008 年 1 月至 2013 年 5 月任广东中凯科技有限公司董事长、总经理；2008 年 2 月至 2009 年 11 月任广东飞雄电影投资有限公司董事长、总经理；2010 年 5 月至今任广州凯乐会餐饮有限公司股东；2010 年 10 月至今任公司董事长、总经理。

实际控制人是郑汉武和郑泽伟。郑汉武和郑泽伟是叔侄关系。郑汉武先生个人情况详见本半年度报告“第五节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

郑泽伟先生：男，1987 年 8 月 10 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 8 月肄业于广州市外语外贸大学。2006 年 9 月至 2009 年 12 月，在中大布匹市场从事布匹批发的个体户经营。2010 年 5 月至今，在广州凯乐会餐饮有限公司任采购负责人。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郑汉武	董事长、总经理	男	1967.10.08	中学肄业	2018/4/19-2021/4/18	是
林英辉	董事、副总经理	男	1977.07.25	大专	2018/4/19-2021/4/18	是
潘学东	董事	男	1984.12.18	本科	2018/4/19-2021/4/18	是
郑洲	董事	男	1992.11.09	本科	2018/4/19-2021/4/18	否
郑林	董事	男	1996.12.12	本科	2018/4/19-2021/4/18	是
郑玲儿	董事	女	1990.10.05	硕士	2018/4/19-2021/4/18	否
卢树华	独立董事	男	1970.10.05	本科	2018/4/19-2021/4/18	是
许晓生	独立董事	男	1983.04.06	本科	2018/4/19-2021/4/18	是
宋宇红	独立董事	女	1971.03.23	硕士	2018/4/19-2021/4/18	是
邱林	监事会主席	男	1985.01.06	本科	2018/4/19-2021/4/18	是
庄儒洲	职工监事	男	1965.04.15	中学肄业	2018/4/19-2021/4/18	是
陈潮深	职工监事	男	1987.07.28	本科	2018/4/19-2021/4/18	是
邹远林	财务总监	男	1976.10.03	本科	2018/4/19-2021/4/18	是
崔凯	董事会秘书	男	1977.10.20	大专	2018/4/19-2021/4/18	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长、总经理郑汉武与董事郑洲、郑林为父子关系；董事长、总经理郑汉武与董事郑玲儿为父女关系；董事郑洲、郑林、郑玲儿为兄弟姐妹关系；除此以外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人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
郑汉武	董事长、总经理	24,326,000	807,000	25,133,000	33.74%	0.00
郑泽伟	董事	12,522,000	-181,000	12,341,000	16.57%	0.00
林英辉	董事、副总经理	5,250,000	0	5,250,000	7.05%	0.00
庄儒洲	职工监事	300,000	0	300,000	0.40%	0.00
陈潮深	职工监事	300,000	0	300,000	0.40%	0.00
邹远林	财务总监	150,000	0	150,000	0.20%	0.00
合计	-	42,848,000	626,000	43,474,000	58.36%	0.00

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郑泽伟	董事	离任	无	公司换届
李兵	董事	离任	无	个人原因辞职
潘学东	无	新任	董事	公司新任
郑林	无	新任	董事	公司新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☒适用 ☐不适用

郑林，男，1996 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2017 年 3 月至今任公司资材部采购助理；2018 年 3 月 28 日经第一届董事会第二十四次会议选举为公司第二届董事会董事，任期至第二届董事会期满。 潘学东，男，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年 7 月至 2010 年 3 月任东莞先益电子研发工程师；2011 年 3 月至 2017 年 10 月任深圳市瑞丰光电子股份有限公司研发经理；2017 年 12 月至今任公司技术总监；2018 年 3 月 28 日经第一届董事会第二十四次会议选举为公司第二届董事会董事，任期至第二届董事会期满。
--

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	45	49
生产人员	355	479
销售人员	24	29
技术人员	90	116
财务人员	11	11
员工总计	525	684
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	3
本科	48	49
专科	60	80
专科以下	416	552

员工总计	525	684
------	-----	-----

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

截至报告期末，公司在职工 684 人，较报告期初增加 159 人，其中行政管理人员增加 4 人、生产人员增加 124 人、销售人员增加 5 人、技术人员增加 26 人，主要为报告期内加大技术研发投入和订单增加,相应增加技术研发人员和生产人员。

2、人才引进与招聘

公司十分重视人才的引进，通过人才洽谈会、网络招聘等方式招聘优秀应届毕业生和专业技术人才，并提供相匹配的职位和福利待遇，同时对于新引进人才给予日常生活关怀和企业文化宣传、专业上的理论培训与实际操作。鼓励员工通过持股平台等方式持有公司股份，与公司一同发展。

3、员工培训

公司建立了完善的培训体系，搭建了全面的员工培育平台，包括：面向新员工、初级生产人员，公司建立了以师傅带徒弟为主培训体系；面向中高级管理人员，公司提供技术、管理能力培训机会。

4、员工薪酬政策

员工薪酬包括基本工资、岗位技能薪资和绩效薪资等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家和社会有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险；另外，为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供生日庆祝、年度旅游、节日慰问等企业福利政策，为部分特殊员工提供年度体检、购买商业保险等。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：无

报告期内，公司无需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：

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
核心员工	12	870,000
核心技术人员	2	0

公司核心技术人员基本情况

截至本报告期末，公司核心技术人员包括：

黄植林：核心技术人员，男，1983 年 6 月 1 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年 6 月毕业于湘潭大学，大学本科学历。2007 年 7 月至 2009 年 5 月任广东肇庆市立得电子有限公司 PE 工程师；2009 年 6 月至 2010 年 12 月任湖南恒锐光电科技有限公司 SMD 线主管；2011 年 1 月至 2011 年 11 月任深圳市迈克光电子科技有限公司工程经理；2011 年 12 月至今任公司高级工程师。

张三土：核心技术人员，男，1982 年 7 月 20 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005 年 6 月毕业于广东工业大学，大学本科学历。2005 年 7 月至 2007 年 6 月任真明丽集团开发工程师；2007 年 7 月至 2010 年 2 月任深圳市聚飞光电股份有限公司 PE 工程师；2010 年 2 月至 2010 年 10 月任深圳市穗晶光电科技有限公司生产总监；2010 年 10 月至 2011 年 3 月任深圳市江南光电科技有限公司工程经理；2011 年 3 月至 2013 年 9 月任深圳市华莱特光电有限公司研发经理；2013 年 9 月至今任公司高级工程师。

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐ 适用 ☒ 不适用

核心人员的变动情况：

截至本报告期末，公司核心员工无变动。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、二、（一）、1	41,471,049.20	33,871,430.08
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		0	0
应收票据及应收账款	八、二、（一）、2-3	174,663,817.92	151,960,380.03
预付款项	八、二、（一）、4	852,978.83	250,483.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、二、（一）、5	810,782.69	483,499.31
买入返售金融资产			
存货	八、二、（一）、6	156,882,219.19	114,624,043.75
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	八、二、（一）、7	214,120.04	
流动资产合计		374,894,967.87	301,189,836.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0

固定资产	八、二、(一)、8	75,589,493.83	68,225,753.11
在建工程	八、二、(一)、9	27,318.97	
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	八、二、(一)、10	8,966,309.07	9,837,629.88
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	八、二、(一)、11	5,419,297.87	5,164,683.78
递延所得税资产	八、二、(一)、12	4,441,663.74	2,755,576.17
其他非流动资产	八、二、(一)、13	926,149.66	1,335,261.96
非流动资产合计		95,370,233.14	87,318,904.90
资产总计		470,265,201.01	388,508,741.74
流动负债：			
短期借款		0	0
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		0	0
应付票据及应付账款	八、二、(一)、14-15	169,027,343.30	115,516,452.21
预收款项	八、二、(一)、16	317,378.14	163,419.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、二、(一)、17	3,671,551.89	4,553,522.53
应交税费	八、二、(一)、18	2,681,435.71	3,726,544.13
其他应付款	八、二、(一)、19	1,101,095.72	1,358,361.53
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		176,798,804.76	125,318,299.40
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0

递延收益	八、二、(一)、20	5,749,052.87	2,222,162.77
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		5,749,052.87	2,222,162.77
负债合计		182,547,857.63	127,540,462.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、二、(一)、21	74,500,000.00	74,500,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	八、二、(一)、22	91,105,915.18	90,833,915.18
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	八、二、(一)、23	12,211,142.82	9,563,436.44
一般风险准备		0	0
未分配利润	八、二、(一)、24	109,900,285.38	86,070,927.95
归属于母公司所有者权益合计		287,717,343.38	260,968,279.57
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		287,717,343.38	260,968,279.57
负债和所有者权益总计		470,265,201.01	388,508,741.74

法定代表人：郑汉武

主管会计工作负责人：邹远林

会计机构负责人：朱俊杰

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		230,098,526.49	139,667,396.49
其中：营业收入	八、二、(二)、1	230,098,526.49	139,667,396.49
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		200,694,065.37	121,545,094.75
其中：营业成本	八、二、(二)、1	168,155,956.48	103,648,173.51
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	八、二、(二)、2	657,874.99	352,848.25
销售费用	八、二、(二)、3	4,066,689.59	2,371,275.43
管理费用	八、二、(二)、4	8,034,663.10	6,677,869.76

研发费用	八、二、(二)、5	11,908,565.33	9,496,601.34
财务费用	八、二、(二)、6	138,049.33	-3,190.82
资产减值损失	八、二、(二)、7	7,732,266.55	-998,482.72
加：其他收益	八、二、(二)、8	1,633,109.90	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,037,571.02	18,122,301.74
加：营业外收入	八、二、(二)、9	125,600.25	2,932,450.68
减：营业外支出	八、二、(二)、10	0	181.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,163,171.27	21,054,570.85
减：所得税费用	八、二、(二)、11	4,686,107.46	2,877,805.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,477,063.81	18,176,764.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		26,477,063.81	18,176,764.93
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		26,477,063.81	18,176,764.93
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动		0	0

损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		26,477,063.81	18,176,764.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,477,063.81	18,176,764.93
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.36	0.24
（二）稀释每股收益		0.36	0.24

法定代表人：郑汉武

主管会计工作负责人：邹远林

会计机构负责人：朱俊杰

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		91,561,602.23	61,849,956.74
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		213,504.76	38,487.75
收到其他与经营活动有关的现金	八、二、（三）、1	5,388,518.85	3,148,346.82
经营活动现金流入小计		97,163,625.84	65,036,791.31
购买商品、接受劳务支付的现金		27,379,855.09	15,321,067.34
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		25,515,178.30	18,687,673.00

支付的各项税费		12,348,764.87	9,214,383.66
支付其他与经营活动有关的现金	八、二、(三)、2	14,303,233.91	5,376,650.48
经营活动现金流出小计		79,547,032.17	48,599,774.48
经营活动产生的现金流量净额		17,616,593.67	16,437,016.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,123,653.15	21,317,455.36
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		10,123,653.15	21,317,455.36
投资活动产生的现金流量净额		-10,123,653.15	-21,317,455.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八、二、(三)、3	0	298,830.00
筹资活动现金流入小计		0	298,830.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0	298,830.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,321.40	0
五、现金及现金等价物净增加额		7,489,619.12	-4,581,608.53
加：期初现金及现金等价物余额		29,871,430.08	33,872,173.79
六、期末现金及现金等价物余额		37,361,049.20	29,290,565.26

法定代表人：郑汉武

主管会计工作负责人：邹远林

会计机构负责人：朱俊杰

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、报表项目注释

深圳市穗晶光电股份有限公司

财务报表附注

2018 年 1-6 月

金额单位：人民币元

深圳市穗晶光电股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经深圳市工商行政管理局批准,由郑汉武、郑泽伟发起设立,于 2014 年 12 月 31 日在深圳市市场监督管理局宝安分局登记注册,总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300564240333X 的营业执照,注册资本 7450 万元,股份总数 7450 万股(每股面值 1 元)。公司股票已于 2015 年 9 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属制造业-LED 封装行业。主要经营活动为 LED 芯片、光电产品、LED 芯片封装、LED 照明灯具的研发及销售;货物及技术进出口。主要产品或提供的劳务主要有:产品有 020、010、4014、2835、7020 等小、中、大尺寸背光专用 LED 器件、背光灯条模组、车用 LED 和闪光灯及提供上述产品受托加工服务。

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	80,088.40	3,634.60
银行存款	37,280,960.80	29,867,795.48
其他货币资金	4,110,000.00	4,000,000.00
合计	41,471,049.20	33,871,430.08

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	-	-	-	13,121,059.57		13,121,059.57
商业承兑汇票	7,268,361.92	363,418.10	6,904,943.82	12,062,714.74	603,135.74	11,459,579.00
合计	7,268,361.92	363,418.10	6,904,943.82	25,183,774.31	603,135.74	24,580,638.57

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	101,201,093.43	-
商业承兑汇票	28,771,978.16	-
小计	129,973,071.59	-

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

商业承兑汇票的承兑人主要是 TCL 集团财务有限公司、康佳集团股份有限公司、江西合力泰科技有限公司、深圳市帝晶光电科技有限公司，由于该公司具有较高的信用，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,516,634.39	1.38	2,516,634.39	100.00	-
按信用风险特征组合计提	177,812,662.23	97.78	10,053,788.13	5.65	167,758,874.10

坏账准备					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,516,132.92	0.84	1,516,132.92	100.00	-
合计	181,845,429.54	100.00	14,086,555.44	7.75	167,758,874.10

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,516,634.39	1.82	2,516,634.39	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	134,635,058.32	97.23	7,255,316.86	5.39	127,379,741.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,323,404.61	0.95	1,323,404.61	100.00	
合计	138,475,097.32	100.00	11,095,355.86	8.01	127,379,741.46

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	171,576,611.15	8,578,830.56	5.00	128,111,573.91	6,405,578.70	5.00
1-2 年	2,262,869.93	226,286.99	10.00	5,536,535.81	553,653.58	10.00
2-3 年	3,689,599.98	1,106,879.99	30.00	986,948.60	296,084.58	30.00
3-4 年	283,581.17	141,790.59	50.00	-	-	50.00
小计	177,812,662.23	10,053,788.13	5.65	134,635,058.32	7,255,316.86	5.39

3) 期末单项金额重大且单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
芮航电子（上海）有限公司	587,215.00	587,215.00	100.00	付款计划未执行，诉讼调解中，预计可收回性低
深圳市汉鼎光电有限公司	1,102,300.97	1,102,300.97	100.00	纠纷诉讼中，预计可收回性低
深圳市博川科技有限公司	827,118.42	827,118.42	100.00	已诉讼并申请执行，但预计可收回性低
小计	2,516,634.39	2,516,634.39	100.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,991,199.58 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
厦门弘汉光电科技有限公司	33,408,039.45	18.37	1,670,401.97
深圳市宝明科技股份有限公司	31,520,573.61	17.33	1,576,028.68
深圳市隆利科技股份有限公司	27,453,000.20	15.10	1,372,650.01
东莞三协精工科技有限公司	17,574,990.91	9.66	878,749.55

深圳市德仓科技有限公司	11,455,829.95	6.30	572,791.50
小计	121,412,434.12	66.77	6,070,621.71

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	852,978.83	100		852,978.83	250,483.67	100.00		250,483.67
1-2 年								
合计	852,978.83	100		852,978.83	250,483.67	100.00		250,483.67

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
深圳市亚兴净化设备工程有限公司	174,938.99	20.51
深圳市聚元光电设备有限公司	153,120.00	17.95
中央金库	96,783.52	11.35
深圳市拓新半导体设备有限公司	96,000.00	11.25
中国石化销售有限公司广东深圳石油分公司	93,255.47	10.93
小计	614,097.98	71.99

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,404,960.73	100.00	594,178.04	42.29	810,782.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,404,960.73	100.00	594,178.04	42.29	810,782.69

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账					

准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,059,104.54	100.00	575,605.23	54.35	483,499.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,059,104.54	100.00	575,605.23	54.35	483,499.31

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	772,360.73	38,618.04	5.00	452,104.54	22,605.23	5.00
1-2 年	85,600.00	8,560.00	10.00	60,000.00	6,000.00	10.00
2-3 年	-	-	30.00			30.00
3-4 年	-	-	50.00			50.00
4-5 年	547,000.00	547,000.00	100.00	547,000.00	547,000.00	100.00
小计	1,404,960.73	594,178.04	42.29	1,059,104.54	575,605.23	54.35

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,572.81 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,323,550.00	988,800.00
其他	81,410.73	70,304.54
合计	1,404,960.73	1,059,104.54

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市汉海达物业管理有限公司	押金	547,000.00	4 年以上	38.93	547,000.00
深圳市汉海达物业管理有限公司	押金	25,600.00	1-2 年	1.82	2,560.00
深圳市汉海达物业管理有限公司	押金	77,000.00	1 年以内	5.48	3,850.00
深圳市聚元光电设备有限公司	押金	600,000.00	1 年以内	42.71	30,000.00
深圳市粤深钢投资集团有限公司	押金	60,000.00	1-2 年	4.27	6,000.00
应收出口退税	其他	59,410.73	1 年以内	4.23	2,970.54
郑林	备用金	19,000.00	1 年以内	1.35	950.00
小计		1,388,010.73		98.79	593,330.54

6. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,214,575.57	112,132.04	52,102,443.53	29,872,584.51	111,830.06	29,760,754.45

在产品	7,544,157.62		7,544,157.62	3,507,403.42		3,507,403.42
库存商品	77,259,480.97	8,189,789.35	69,069,691.62	58,673,187.01	3,644,183.46	55,029,003.55
发出商品	29,133,395.92	1,110,143.82	28,023,252.10	26,870,572.98	693,839.89	26,176,733.09
低值易耗品	142,674.32		142,674.32	150,149.24		150,149.24
合计	166,294,284.40	9,412,065.21	156,882,219.19	119,073,897.16	4,449,853.41	114,624,043.75

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
留抵增值税	214,120.04	-
合计	214,120.04	-

8. 固定资产

项目	机器设备	运输设备	办公设备	电子及其他设备	合计
账面原值					
期初数	105,346,746.37	1,090,794.20	3,581,143.41	5,021,285.65	115,039,969.63
本期增加金额	10,089,478.71	347,452.02	1,511,546.94	2,608,115.98	14,556,593.65
1)购置	10,089,478.71	347,452.02	1,511,546.94	2,608,115.98	14,556,593.65
2)在建工程转入					
本期减少金额					
1)处置或报废					
期末数	115,436,225.08	1,438,246.22	5,092,690.35	7,629,401.63	129,596,563.28
累计折旧					
期初数	42,356,447.05	786,445.13	1,614,940.23	2,056,384.11	46,814,216.52
本期增加金额	6,382,811.48	88,406.87	301,113.14	420,521.44	7,192,852.93
1)计提	6,382,811.48	88,406.87	301,113.14	420,521.44	7,192,852.93
本期减少金额					
1)处置或报废					
期末数	48,739,258.53	874,852.00	1,916,053.37	2,476,905.55	54,007,069.45
账面价值					0.00
期末账面价值	66,696,966.55	563,394.22	3,176,636.98	5,152,496.08	75,589,493.83
期初账面价值	62,990,299.32	304,349.07	1,966,203.18	2,964,901.54	68,225,753.11

9. 在建工程

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料款	27,318.97		27,318.97	-		-
合计	27,318.97		27,318.97	-		-

10. 无形资产

项目	软件	专利	合计
账面原值			
期初数	1,543,400.86	11,130,024.26	12,673,425.12
本期增加金额	206,759.53		206,759.53
本期减少金额			-
期末数	1,750,160.39	11,130,024.26	12,880,184.65
累计摊销			-
期初数	259,576.57	2,576,218.67	2,835,795.24
本期增加金额	86,371.72	991,708.62	1,078,080.34
1)计提			-
本期减少金额			-
期末数	345,948.29	3,567,927.29	3,913,875.58
账面价值			-
期末账面价值	1,404,212.10	7,562,096.97	8,966,309.07
期初账面价值	1,283,824.29	8,553,805.59	9,837,629.88

11. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	5,164,683.78	1,241,050.63	986,436.54		5,419,297.87
合计	5,164,683.78	1,241,050.63	986,436.54		5,419,297.87

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,449,973.54	2,167,496.03	11,698,491.60	1,754,773.74
存货跌价准备	9,412,065.21	1,411,809.78	4,449,853.41	667,478.01
递延收益	5,749,052.87	862,357.93	2,222,162.77	333,324.42
合计	29,611,091.62	4,441,663.74	18,370,507.78	2,755,576.17

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
其他应收款坏账准备	594,178.04	575,605.23
小计	594,178.04	575,605.23

13. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付设备款	926,149.66	1,242,661.96
预付软件款	-	92,600.00
合计	926,149.66	1,335,261.96

14. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,700,000.00	10,000,000.00
合计	13,700,000.00	10,000,000.00

15. 应付账款

项目	期末数	期初数
材料采购款	15,0764,950.07	100,225,711.89
设备采购款	4,562,393.23	5,290,740.32
合计	155,327,343.30	105,516,452.21

16. 预收款项

项目	期末数	期初数
预收货款	317,378.14	163,419.00
合计	317,378.14	163,419.00

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,546,365.73	22,564,402.57	23,445,659.66	3,665,108.64
离职后福利—设定提存计划	7,156.80	1,266,395.28	1,267,108.83	6,443.25
合计	4,553,522.53	23,830,797.85	24,712,768.49	3,671,551.89

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,544,946.25	21,002,009.04	21,882,950.33	3,664,004.96
职工福利费	-	779,236.32	779,236.32	-
社会保险费	1,206.48	401,859.71	401,962.51	1,103.68
其中：医疗保险费	807.84	331,087.18	331,180.68	714.34
工伤保险费	143.04	29,436.03	29,391.12	187.95
生育保险费	255.60	41,336.50	41,390.71	201.39
住房公积金	213.00	381,297.50	381,510.50	-
合计	4,546,365.73	22,564,402.57	23,445,659.66	3,665,108.64

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费	6,645.60	1,199,628.30	1,200,288.60	5,985.30
失业保险费	511.20	66,766.98	66,820.23	457.95
小计	7,156.80	1,266,395.28	1,267,108.83	6,443.25

18. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-	2,591,015.75
企业所得税	2,681,435.71	786,231.96
个人所得税	-	13,529.17
城市维护建设税	-	195,864.23
教育费附加	-	83,941.81
地方教育附加	-	55,961.21
合计	2,681,435.71	3,726,544.13

19. 其他应付款

项目	期末数	期初数
应付暂收款	1,101,095.72	1,079,974.76
投资款	-	278,386.77
合计	1,101,095.72	1,358,361.53

20. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,222,162.77	4,200,000.00	673,109.90	5,749,052.87	未摊销完毕的项目补助
合计	2,222,162.77	4,200,000.00	673,109.90	5,749,052.87	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
产业转型升级专项资金	516,203.83		92,277.70	423,926.13	与资产相关
企业机器换人项目资金	715,901.89		182,464.04	533,437.85	与资产相关
循环经济与节能减排专项资金	990,057.05		59,657.68	930,399.37	与资产相关
企业技术装备及管理提升项目资金		4,200,000.00	338,710.48	3,861,289.52	与资产相关
合计	2,222,162.77	4,200,000.00	673,109.90	5,749,052.87	

[注]：政府补助与收益相关的详见“其他收益”明细。

21. 实收资本（或股本）

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	74,500,000.00						74,500,000.00

(2) 其他说明

实收资本（或股本）报告期内没有变动。

22. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	80,178,135.18			80,178,135.18
其他资本公积	10,655,780.00	272,000.00	-	10,927,780.00
合计	90,833,915.18	272,000.00	-	91,105,915.18

(2) 其他说明

2018 年 1-6 月资本公积增加主要系公司高管购买公司股份确认股份支付所致。

23. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,563,436.44	2,647,706.38		12,211,142.82
合计	9,563,436.44	2,647,706.38		12,211,142.82

(2) 其他说明

2018 年 1-6 月盈余公积增加 2,647,706.38 元，系根据公司章程规定按本期公司净利润弥补以前年度亏损后的 10%计提法定盈余公积金。

24. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	86,070,927.95	50,183,039.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,477,063.81	18,176,764.93
减：提取法定盈余公积	2,647,706.38	1,817,676.49
期末未分配利润	109,900,285.38	66,542,127.69

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	228,934,285.25	168,148,773.29	138,440,033.63	103,474,969.57
其他业务收入	1,164,241.24	7,183.19	1,227,362.86	173,203.94
合计	230,098,526.49	168,155,956.48	139,667,396.49	103,648,173.51

2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	248,459.33	127,070.56
教育费附加	106,482.57	54,458.82
地方教育附加	70,988.39	36,305.87
车船税	1,860.00	4,200.00
印花税	230,084.70	130,813.00
合计	657,874.99	352,848.25

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,949,841.11	1,470,063.80
运输费	776,301.11	616,136.06
业务招待费	493,236.50	142,338.00
差旅费	141,201.49	81,396.73
专利提成费	640,108.43	-
折旧费	49,810.38	49,760.04
其他	16,190.57	11,580.80
合计	4,066,689.59	2,371,275.43

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,116,598.42	2,275,731.63
中介机构费	1,605,351.03	729,093.24
房租水电费	1,123,193.81	1,317,730.20
办公费	160,518.67	91,606.37
折旧费及摊销	1,537,640.96	1,274,957.91
业务招待费	79,222.60	182,654.60
差旅费	23,086.10	52,204.21
通讯及快递费	29,194.57	22,314.50

项目	本期数	上年同期数
汽车费用	37,862.00	39,159.94
股份支付	272,000.00	666,000.00
其他	49,994.94	26,417.16
合计	8,034,663.10	6,677,869.76

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,338,703.08	3,059,077.74
直接投入	5,859,893.30	5,957,140.05
折旧费用与长期费用摊销	549,029.17	340,115.23
其他费用	160,939.78	144,108.32
合计	11,908,565.33	9,496,601.34

6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出		1,170.00
减：利息收入	88,212.19	26,721.07
汇兑损益	138,291.27	14,982.18
手续费及其他	87,970.25	7,378.07
现金折扣		
合计	138,049.33	-3,190.82

7. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,770,054.75	-1,130,374.93
存货跌价准备	4,962,211.80	131,892.21
合计	7,732,266.55	-998,482.72

8. 其他收益

项目	本期数	上年同期数
政府补助	1,633,109.90	-
合计	1,633,109.90	-

说明：本期新增的与收益相关的政府补助为企业研究开发资助项目，补助金额为 960,000.00 元,本期摊销计入的递延收益为 673,109.90 元。

9. 营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性
----	-----	-------	----------

			损益的金额
政府补助	-	2,770,000.00	-
其他	125,600.25	162,450.68	125,600.25
合计	125,600.25	2,932,450.68	125,600.25

10. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-
滞纳金及其他	-	181.57
合计	-	181.57

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	6,372,195.03	2,729,018.28
递延所得税费用	-1,686,087.57	148,787.64
合计	4,686,107.46	2,877,805.92

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
往来款	10,000.00	181,802.34
政府补助	5,160,000.00	2,770,000.00
银行利息收入	88,157.86	26,721.07
其他收现营业外收入	130,360.99	169,823.41
合计	5,388,518.85	3,148,346.82

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
管理费用、销售费用中的付现支出	7,475,525.90	3,151,779.86
财务费用中的付现支出	95,110.60	7,351.07
支付承兑汇票保证金	4,110,000.00	-
捐赠、违约金及其他支出	-	-
往来款	1,245,906.80	1,189,839.18
制造费用中的租金支出	1,376,690.61	1,027,680.37
合计	14,303,233.91	5,376,650.48

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的票据贴现款	-	298,830.00
合 计	-	298,830.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1)将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	26,477,063.81	18,176,764.93
加：资产减值准备	7,732,266.55	-998,482.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,192,852.93	6,370,741.33
无形资产摊销	1,078,080.34	934,585.30
长期待摊费用摊销	986,436.54	680,423.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)		
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)	-1,686,087.57	148,787.64
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)	-42,258,175.44	-19,311,746.38
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-37,928,928.93	17,443,171.20
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	55,751,085.44	-7,007,228.22
其他	272,000.00	-
经营活动产生的现金流量净额	17,616,593.67	16,437,016.83
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	37,361,049.20	29,290,565.26
减：现金的期初余额	29,871,430.08	33,872,173.79

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	7,489,619.12	-4,581,608.53

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期数	上年同期数
1) 现金	37,361,049.20	29,290,565.26
其中：库存现金	80,088.40	2,899.40
可随时用于支付的银行存款	37,280,960.80	29,287,665.86
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	37,361,049.20	29,290,565.26

(3) 现金流量表补充资料的说明

公司受限的其他货币资金明细

项目	2018.06.30	2017.06.30
银行承兑汇票保证金	4,110,000.00	-
合计	4,110,000.00	-

三、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 06 月 30 日，本公司应收账款的 66.77%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项目	期末数				
	未逾期末减值	已逾期末减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	6,904,943.82				6,904,943.82
小计	6,904,943.82				6,904,943.82

(续上表)

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	13,121,059.57				13,121,059.57
小计	13,121,059.57				13,121,059.57

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

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	13,700,000.00	13,700,000.00	13,700,000.00		
应付账款	155,327,343.30	155,327,343.30	155,327,343.30		
其他应付款	1,101,095.72	1,101,095.72	1,101,095.72		
小计	170,128,439.02	170,128,439.02	170,128,439.02		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00		
应付账款	105,516,452.21	105,516,452.21	105,516,452.21		
其他应付款	1,358,361.53	1,358,361.53	1,358,361.53		
小计	116,874,813.74	116,874,813.74	116,874,813.74		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

四、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

名称	在本公司持股比例(%)	在本公司的表决权比例(%)
郑汉武	33.74%	33.74%
郑泽伟	16.57%	16.57%

注：郑汉武、郑泽伟系叔侄关系。

2. 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张博	公司参股股东

(二) 关联交易情况

1. 本期无关联交易事项。

2. 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	128.28	83.68

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项：无

2. 应付关联方款项：无

五、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2018 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

六、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

七、其他重要事项**(一) 分部信息****1. 报告分部的确定依据与会计政策**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

项目	背光 LED 器件	背光灯条模组	闪光灯等	车用 LED	合计
主营业务收入	178,465,358.21	47,859,539.12	464,998.46	2,144,389.46	228,934,285.25
主营业务成本	123,911,465.34	41,520,461.99	680,330.94	2,036,515.02	168,148,773.29

八、其他补充资料**(一) 非经常性损益**

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,633,109.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	125,600.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-272,000.00	股份支付
小计	1,486,710.15	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	223,006.52	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,263,703.63	

(二) 净资产收益率及每股收益**1. 明细情况**

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.65	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.19	0.34	0.34

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	26,477,063.81
非经常性损益	B	1,263,703.63
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	25,213,360.18
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	260,968,279.57
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	272,000.00
净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	5
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	-
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K$	274,433,478.14
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	9.65%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	9.19%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	26,477,063.81
非经常性损益	B	1,263,703.63
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	25,213,360.18
期初股份总数	D	74,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E \times G/K-H \times I/K-J$	74,500,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.36
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.34

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三)公司主要财务报表项目的变动情况及原因说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	期初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
应收票据	6,904,943.82	24,580,638.57	-71.91	应收票据背书转让速度加快，较期初大幅减少

应收账款	167,758,874.10	127,379,741.46	31.70	销售收入同比大幅度增长，系信用账期内应收账款的正常增长
预付款项	852,978.83	250,483.67	240.53	日常经营的预付款项正常变动
其他应收款	810,782.69	483,499.31	67.69	日常经营的往来款项正常变动
存货	156,882,219.19	114,624,043.75	36.87	销售收入大幅增长导致的存货联动变化
递延所得税资产	4,441,663.74	2,755,576.17	61.19	按既定政策计提的资产减值损失增加导致的变动
其他非流动资产	926,149.66	1,335,261.96	-30.64	主要系预付设备款期末较期初减少
应付票据	13,700,000.00	10,000,000.00	37.00	票据支付货款方式的正常增长
预收款项	317,378.14	163,419.00	94.21	日常经营的往来款项正常变动
递延收益	5,749,052.87	2,222,162.77	158.71	报告期内与资产相关的政府补助大幅度增长
营业收入	230,098,526.49	139,667,396.49	64.75	报告期内公司加大市场拓展力度，营业收入保持强劲增长
营业成本	168,155,956.48	103,648,173.51	62.24	营业收入增长带来的成本增长
税金及附加	657,874.99	352,848.25	86.45	报告期内增值税同比增长引起附加税费增长
销售费用	4,066,689.59	2,371,275.43	71.50%	报告期内公司加大市场拓展力度，增加销售人员，薪酬、差旅费等费用均有增加，与产品销售相关的授权专利提成费同比增加，销售费用同比上升较大
财务费用	138,049.33	-3,190.82	4426.45	系报告期内进出口业务汇兑损益和手续费增长所致
资产减值损失	7,732,266.55	-998,482.72	-874.40	系根据既定的资产减值测试政策和方案计提的资产减值损失
营业外收入	125,600.25	2,932,450.68	-95.72	报告期内营业外收入较少，同比降幅较大
所得税费用	4,686,107.46	2,877,805.92	62.84	系当期所得税大幅增长所致
净利润	26,477,063.81	18,176,764.93	45.66	以上收入、成本费用综合作用结果
投资活动产生的现金流量净额	-10,123,653.15	-21,317,455.36	-52.51	主要系公司阶段性的扩产投入基本完成，投入放缓带来的变动

法定代表人：郑汉武

主管会计工作负责人：邹远林

会计机构负责人：朱俊杰

（四）本报告批准报出

本报告业经公司董事会于 2018 年 8 月 15 日审议通过并批准报出。

深圳市穗晶光电股份有限公司

二〇一八年八月十五日