

LTECH 雷特

雷特科技

NEEQ:832110

珠海雷特科技股份有限公司

Zhuhai Ltech Technogy Co.,Ltd.



年度报告

2017

# 公司2017年年度大事记

证券简称:雷特科技

证券代码:832110



## LED行业示范工程

2017年1月,在“叩响2017·LED新发现论坛暨第五届中国LED行业风云榜颁奖典礼”上,我司荣获了由广东省半导体照明产业联合创新中心(GSC)、广东省半导体光源产业协会颁发的“LED行业十大示范工程”奖。

具体内容已在[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)披露  
(公告编号:2017-002)

## 竞得土地

2017年2月,我司成功竞得坐落于珠海大道北侧、沿江快速路西侧、南屏科技工业园 D8 地块,该土地将用于公司建设研发总部基地。

具体内容已在[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)披露  
(公告编号:2017-004)



## 创业领军

2017年5月,由广东省科技厅主办的2016“广东特支计划”科技创业领军人才评选活动揭晓,我司董事长雷建文先生获此殊荣,公司获得政府专项资金助力公司发展。

## 广东省名牌

2017年5月,广东省名牌产品推进委员会正式公布了《2016年广东省名牌产品名单》,雷特科技脱颖而出,成功入选广东省名牌产品。

具体内容已在[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)披露  
(公告编号:2017-025)





## 广东省工程技术研究中心

2017年10月,雷特科技设立的LED智能照明控制器工程技术研究中心顺利通过“广东省工程技术研究中心”认定。

具体内容已在[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)披露  
(公告编号:2017-061)

## 军事博物馆

2017年11月,采用了我司研制的0-10V系列LED调光电源产品,实现0.1-100%深度调光极限。0-10V调光电源运用最先进的数字电路设计,内置高性能MCU,支持五合一深度无闪烁调光:0-10V、1-10V、10VPWM、可调电阻和PUSH DIM,100%兼容市场上各种品牌的调光器和控制系统,为北京军事博物馆照明解决方案。



## 市重点企业技术中心

2017年12月,雷特LED智能照明控制器工程技术研究中心(以下简称“雷特工程技术中心”)被认定为“珠海市重点企业技术中心”。

具体内容已在[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)披露  
(公告编号:2017-063)

## 荣获国家发明专利

雷特“一种无线照明控制系统的定时激活扫描搜索配对方法”(专利号:ZL201511002213.9)和“一种稳固不歪倒可收合的活动插头装置”(专利号:ZL201510561595.2)两项技术成果获得国家发明专利。

具体内容已在[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)披露  
(公告编号:2017-062)



## 致投资者的信

尊敬的各位投资者：

大家好！

因为有梦，让我们凝聚在一起。在此我谨代表公司董事会感谢你们长期以来对公司的支持和信任。不忘初心，方得始终。过去的一年里，雷特科技董事会紧紧围绕公司的核心价值观经营企业，使公司稳步健康发展，向着我们既定的目标继续前进。

雷特科技是国内首家 LED 控制器制造商、“国家的高新技术企业”，拥有较高的知名度。坚持不懈地以技术创新带动照明行业的科技发展。2017 年雷特科技对重要的控股子公司江门雷特照明有限公司经营的产品进行转型升级，重在打造公司自有品牌，为客户提供智能照明整体解决方案，实现智能照明产业链一站式服务。

为满足公司日益增长的发展需求，2017 年初，公司在位于珠海大道北侧、沿江快速路西侧、南屏科技工业园 D8 地块成功竞得土地，用于建立研发生产总部基地。经过一年的精心筹备和设计，目前已完成设计定稿，相信很快就可以进入基建环节。

公司的研发团队在技术上不断突破，充分发挥研发技术优势，2017 年再获得两项发明专利。“LTECH 雷特”牌 LED 控制器 2017 年被认定为广东省名牌产品。公司设立的 LED 智能照明控制器工程技术研究中心顺利通过“广东省工程技术研究中心”、珠海市重点企业的认定，这是社会各界再一次对雷特的技术创新与研发能力的肯定，是公司综合实力的体现，奠定了公司在细分行业的领先地位。同时公司加大研发投入、引进高新科技人才，2017 再次通过国家高新技术企业认证，标志着在行业发展过程中的无限潜力。

回顾过去，展望未来，雷特所取得的成绩是企业文化、核心价值观、优秀团队和品牌价值的体现，企业文化不是宣传口号，而是一种理念、信念，更是一种行为行动。雷特的核心价值观是感恩、拼搏、创新、共赢，是 10 多年的实践总结，也是雷特日常经营管理的指导思想和发展理念，雷特的企业文化，是一种共赢文化，弘扬积极向上，传递正能量，厚物载德。认真做事，踏实做人，专业专注，高效，用结果说话，用成绩说话。

展望 2018，不忘初心，筑梦前行！一路走来，我们始终坚持创新，因为创新才能决定翱翔的高度。狠抓品质，因为品质才能坚定前行的步伐。同时我们会积极地与战略投资者保持良好的沟通，因为与谁同行，决定了我们前进的方向。我相信，您的支持是源于内心的认同：认同雷特的经营理念、发展愿景。正是这份共同追求让我们走到一起。我们将继续为实现雷特科技战略规划而全力以赴，为了梦想继续努力奋斗！

雷特科技董事长

雷建文

## 目录

第一节	声明与提示 .....	7
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	31
第六节	股本变动及股东情况 .....	33
第七节	融资及利润分配情况 .....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	38
第九节	行业信息 .....	43
第十节	公司治理及内部控制 .....	45
第十一节	财务报告 .....	52

## 释义

释义项目		释义
本公司、公司、挂牌公司、雷特科技	指	珠海雷特科技股份有限公司
报告期、本报告期、本年度	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
公司章程	指	珠海雷特科技股份有限公司章程
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、财务总监、董事会秘书
控股公司、江门博拓、江门雷特照明	指	江门雷特照明有限公司
会计师事务所	指	中审众环会计师事务所

## 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。

公司负责人雷建文、主管会计工作负责人卓颖钊及会计机构负责人（会计主管人员）黄彩虹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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	是或否
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【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
1、实际控制人控制风险	公司实际控制人雷建文、卓颖钊直接、间接合计控制公司 60% 以上的股份，且雷建文担任董事长、总经理职务，卓颖钊担任财务总监职务。雷建文、卓颖钊能对公司的战略、生产经营、财务实施重大影响，如果实际控制人利用自身的表决权和影响力对重大经营、人事决策等施加不利影响，可能会给其他股东的利益带来一定的风险。
2、出口政策变动风险	报告期内，公司产品主要出口欧美等发达国家市场，出口业务占比超过 50% 对公司业绩影响较大。若我国出口政策发生变动，可能影响公司产品在价格等方面的竞争力，从而影响到公司产品出口规模及业绩。
3、汇率波动风险	公司海外收入占同期营业收入 50% 以上，对公司盈利能力影响较大。由于公司海外销售以美元结算，占比较高，因此人民币汇率的波动将导致公司发生汇兑损失的风险加大，从而影响到公司盈利能力。
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	珠海雷特科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhuhai Ltech Technology Co.,Ltd
证券简称	雷特科技
证券代码	832110
法定代表人	雷建文
办公地址	珠海市南屏科技园屏东六路 3 号 15 栋二层

### 二、 联系方式

董事会秘书	王华荣
是否通过董秘资格考试	是
电话	0756-6208393
传真	0756-6208393
电子邮箱	Stock@ltech.cn
公司网址	<a href="http://www.ltech.cn">http://www.ltech.cn</a>
联系地址及邮政编码	珠海市南屏科技园屏东六路 3 号 15 栋二层 519060
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

### 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	2003-09-25
挂牌时间	2015-03-09
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）--其他电子设备制造（C3990）
主要产品与服务项目	LED 控制器产品的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	做市转让方式
普通股总股本（股）	33,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	6
控股股东	珠海雷特投资有限公司
实际控制人	雷建文、卓颖钊夫妇



## 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	9144040075452568XT	否
注册地址	珠海市南屏科技园屏东六路 3 号 15 栋二层	否
注册资本	33,000,000	否
-		

## 五、 中介机构

主办券商	银河证券
主办券商办公地址	中国北京西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	胡平，苏桦飏
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号

## 六、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 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	71,279,089.56	76,112,905.29	-6.35%
毛利率%	55.08%	54.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,331,970.12	18,890,862.66	-13.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,636,662.92	18,843,909.07	-22.35%
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)	17.30%	27.28%	-
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)	15.50%	27.21%	-
基本每股收益	0.49	0.6	-18.33%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	106,945,418.19	106,267,583.52	0.64%
负债总计	8,328,729.25	9,078,708.53	-8.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	95,419,138.58	94,491,597.65	0.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.89	2.86	1.05%
资产负债率% (母公司)	5.16%	5.87%	-
资产负债率% (合并)	7.79%	8.54%	-
流动比率	11.30	11.17	-
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	22,484,062.89	3,609,148.98	522.97%
应收账款周转率	15.39	32.44	-
存货周转率	2.74	5.11	-

## 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.64%	111.68%	-
营业收入增长率%	-6.35%	89.92%	-
净利润增长率%	-21.48%	185.21%	-

## 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	33,000,000	33,000,000	-
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
计入当期损益的政府补助，但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	3,288,540.06
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	401,210.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,084.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,096,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,625,834.75</b>
所得税影响数	572,653.88
少数股东权益影响额（税后）	357,873.67
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,695,307.20</b>

## 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

## 八、 业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司是国内最早专业从事 LED 智能控制技术 & 照明应用解决方案的国家高新技术企业，产品在世界各地的著名建筑、机场、酒店、别墅、卖场等广泛应用。“LTECH 雷特” 是公司专注经营多年的业内知名品牌，“LTECH 雷特” 牌 LED 控制器 2016 年被认定为广东省名牌产品。公司自成立以来一直致力于 LED 智能控制技术的研发与发展，坚持不懈地以技术创新带动行业发展，力求让照明灯光更智能、健康、节能、舒适。公司所处行业为计算机、通信和其它电子设备制造业（C39）。

雷特科技拥有物联网、大数据、云技术及 zigbee 无线通讯等新兴技术，融合了智能手机、无线 WIFI，通过人体感应、触摸屏、手持遥控器、互联网等控制照明灯具及家用设备。公司为 DALI 协会会员、KNX 联盟国际成员、zigbee 联盟国际成员。公司产品兼容 DALI、DMX、RDM、0-10V 等国际标准化协议，并获“中国国家标准化管理委员会”颁发的“采用国标标准产品标志证书”。公司拥有省级“工程技术研究中心”及市级的“重点企业技术中心”。

公司实施“销售网络化，渠道多元化，形式多样化”的营销策略，打造了一支具有特色的金牌销售团队及大客户营销中心，通过市场部一系列的营销策划来推广公司的产品及品牌。公司销售为迎合市场需求不断创新，已实施线上与线下相结合的销售模式，线上通过电子商务，公司的官方网站，并与阿里巴巴等大型商务平台合作，线下通过展览、经销商、代理商，分销机构等拓展业务。公司经过多年的技术积累及品牌沉淀，已在世界各地拥有一批忠实的客户资源，目前出口占 50%以上。母公司长期采用“款到发货”的交易模式，经营活动产生的现金流量充足，为公司的“科技创新”发展提供了有力的资金保障。

报告期内公司的收入来源为产品销售收入，公司的商业模式没有发生变化。截止报告披露日公司的商业模式没有发生变化。

#### 核心竞争力分析:

##### 1、品牌优势

“LTECH 雷特”是国内第一家专注于 LED 控制器自主研发、生产、销售的厂家，有 10 多年的行业品牌积淀，报告期内“LTECH 雷特”牌 LED 控制器荣获“2016 年广东省名牌产品”称号，充分证明了市场和各界对我司 LED 控制器品牌的认可。“LTECH 雷特”牌 LED 控制器在国内外享有较高的美誉和知名度，源于公司一直以来对品牌的高度重视，公司先后在中国、德国、俄罗斯、香港等 10 多个国家和地区注册了商标。目前公司共注册了 28 个商标及 31 个互联网域名。“LTECH 雷特”品牌内涵已作为员工日

常培训的一部分，对品牌的维护已作为与客户合作的前提。同时公司坚持诚信经营，对任何有损公司品牌形象行为严厉打击。

## 2、人才技术优势

公司拥有一批稳定的具有“计算机技术与科学、自动化、信息工程、电子机械及工业设计”等专业知识和设计人员。项目负责人均拥有 5 至 15 年的专业设计经验。

公司董事长、创始人雷建文先生在 LED 智能照明行业有十多年的研发经验，对行业具有深刻的洞察力、对市场具有敏锐的判断力，成功创造出多款业内经典智能照明产品，推动了行业技术发展。2017 年 4 月，广东省人才工作领导小组办公室发布了《关于印发 2016 年“广东特支计划”入选人员名单的通知》（粤人才办【2017】4 号），公司董事长雷建文先生入选“广东特支计划”科技创业领军人才，此次荣膺“科技创业领军人才”是对公司及董事长雷建文先生个人能力的肯定。

公司目前掌握的云技术、物联网、移动互联网、智能无线通讯技术、嵌入式微控制技术、触摸调光技术及多种主流控制传输协议技术、蓝牙无线通讯组网技术、KNX 技术、电力线载波等核心技术都在行业处于领先地位，报告期内公司新获得发明专利两项。

## 3、客户优势

雷特科技长期坚持“质量第一、用户至上，实施品牌战略”的经营理念，致力于建立新型的客户管理关系，强化客户在整个生产经营过程中的核心地位，因此在十几年的发展中积累了一大批忠实的客户，他们是雷特最大的财富，是雷特科技做大做强的基础，是雷特科技竞争优势的主要来源。

## 4、管理优势

公司发扬团队协作精神，着力打造具有凝聚力、向心力、战斗力的团队。公司建立长期的、持续的股权激励机制，在吸引人才和聚集人才方面起到了积极的作用。

公司在 2015 年初对 ERP 系统进行更新换代，最先进的个性化的 ERP 软件贯穿了公司的各个职能部门，数据精准，操作方便，大大的提高了公司的管理水平。瑞士 SGS ISO9001 质量管理体系、精益生产、7S 现场管理等现代化管理充分，个性化运用都体现了雷特独特的管理优势。

公司不局限于现有的管理模式，管理上不断创新。2017 年公司引入“IPD”新产品开发管理，着力打造以市场为导向、以价格牵引法设计产品成本、组建跨部门的团队机制、建立端与端并行的新产品开发流程，研发管理创新突围，再上一台阶。

## 5、质量优势

公司长期坚持“品质为先”的经营方针，对产品质量从不懈怠，做到精益求精。公司已在 2010 年取得 SGS 公司颁发的 ISO9001:2008 质量管理体系认证，同事每个系列产品都经过欧盟 CE、ROHS 及美国

FCC 认证，报告期内新增加了 CCC、UL、ENEC、RCM、TUV、BIS 等认证，产品质量可以达到多国的质量要求及准入标准。公司的品质控制贯彻到采购、生产、销售及售后服务，采购的物料都是 100%由公司 IQC 检验合格入库，生产过程中做到自检，互检，IPQC 专检三检原则，生产技术对产品测试进行把控，全方位指导，确保产品性能。产品都经过 OQC 的 100%检测合格方可入库。并且公司对产品提供五年质保。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2017 年全年公司实现营业收入 7,127.91 万元，比上年同期减少 483.38 万元，归属母公司所有者净利润比上年同期减少 255.89 万元。其中母公司营业收入 5,697.06 万元，同期增长 783.53 万元。主要原因为报告期内公司对重要的控股子公司江门博拓（已更名为江门雷特照明）经营的产品进行转型升级，重在打造公司自有品牌，为客户提供智能照明整体解决方案，丰富智能产品，组成强大的智能控制系统。满足公司长期战略规划及发展策略需求，江门雷特照明营业收入及净利润明显减少导致公司合并报表营业总收入及净利润减少。

报告期内公司为实现战略目标，扩大销售投入，销售费用比上年同期增加 1,703,067.41 元。销售投入表现在首次参加了澳大利亚国际照明展、泰国 LED 展、越南胡志明国际照明展，旨在通过展览展示公司的技术及产品实力，赢得客户的信赖与支持。并积极参加国内各种论坛峰会，让智能照明更贴近生活，同时增加了国内“北京”、“中山”办事处，国外“荷兰”办事处，致力于近距离的为客户提供一流的产品和最佳解决方案。

管理费用较上年同期增加 2,641,938.36 元，主要表现在：一、报告期内公司实施了提升优秀的人才计划增加了职工的薪酬；二、研发费用的增加：报告期内公司组建了 LED 智能控制器工程技术中心，此工程技术中心为公司提供技术支撑，提升技术创新能力，有利于公司开发出适应市场需求的高新技术产品；技术中心也可以加强外部交流合作，校企合作，为企业和行业提供技术培训和验证。2017 年公司研

发着力推出的至尊版的 OLED 显示屏系列与领先版数码管显示屏系列产品，采用了多项创新技术，使用智能简捷，兼具光电隔离安全保护功能，短路过载保护功能，实现舞台灯光 DMX512 协议与 LED 灯具的完美组合，使灯光绽放艺术魅力。同时公司重金打造的智能照明系统 WIFI-105 系列产品采用 WIFI 转 zigbee 技术一到市场亮相就获得第五届阿拉丁神灯奖“优秀技术奖”，力求以技术创新引导智能化新发展。公司的智能电源实现了带“人工智能”的识别技术，“人工智能”AI 算法，具有完全自我分析学习能力，自动校准调整硬件参数阈值，对应每一个调光系统自动生成一套合理的调光程序，调光效果接近极致、精准，达到真正意义上的“智能”调光，可以兼容各种品牌的调光器和调光系统。公司产品为了配合世界各地市场的准入及认证需求，在报告期内已完成 TUV、ENEC、RCM、BIS、CCC 等认证，产品品质再上一台阶。研发投入的增加对公司的长期竞争能力和可持续发展能力将起到积极的作用。

报告期内公司在管理上不断创新,引入“IPD”一种面向客户需求，将贯穿产品生命周期的活动进行及时协同的产品开发系统方法。着力打造以市场为导向、以价格牵引法设计产品成本、组建跨部门的团队机制、建立端与端并行的新产品开发流程，研发管理创新突围，再上一台阶。

## 行业情况

随着科技的发展，现在电灯早已不仅仅是用来照明，更多的是一种装饰物，用来营造温馨、浪漫、奢华、绚丽等不同场合不同时间段所要求的不同氛围。人们目前所要求的智能化主要包括能实现灯具的开、关、调光、延时关等，手动和遥控对各路灯具的操作，能够依据用户个性化需要定义各种场景灯光，如夏天冷色调灯光、冬天暖色调灯光、会客灯光、休闲灯光等，并可以通过遥控器或手机 APP 操作，整个智能照明系统设计简单，安装调试方便，操作容易。

LED 智能控制照明技术有着广阔的发展空间，LED 控制器属于智能照明的中枢神经，未来它将不再局限于照明的功能，使灯具具有调色、调制和控制的特性，还将基于以上特性搭建一个智慧网络平台，并在该平台中扮演重要角色，把各类前端传感器反馈的信息汇集在一起，实现物联展现更多应用和功能。随着各种智能技术的不断进步，智能照明也将为人们带来更加便捷智能的生活方式。智能照明目前仍然只是处于推广期，是未来 LED 市场的趋势。

## (二) 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	62,196,178.64	58.16%	67,513,155.65	63.53%	-7.88%

应收账款	4,792,277.70	4.48%	4,469,256.75	4.21%	7.23%
存货	13,703,353.67	12.81%	9,676,004.05	9.11%	41.62%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	4,865,339.87	4.55%	3,367,853.97	3.17%	44.46%
在建工程	1,259,317.67	1.18%		-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	106,945,418.19	-	106,267,583.52	-	0.64%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末余额比期初余额减少 5,316,977.01 元，减少比例为 7.88%，主要原因在 2017 年 2 月份公司购入一块土地，土地价格和相关费用为 5,273,600 元所致。
- 2、应收账款期末余额比期初余额增加 323,020.95 元，增长比例 7.23%，主要为报告期内与公司合并报表的重要的控股公司江门雷特照明的经营模式不同，母公司主要采用款到发货的经营模式，江门雷特照明主要采用赊销的模式销售商品，截止报告期末江门雷特照明已出货未付款的应收帐款增加所致。
- 3、存货期末余额比年初余额增加 4,027,349.62 元，增加比例为 41.62%，主要原因是本期研发力量加强，产品及物料型号增多以及智能电源的销售量增加，公司原材料增加 1,737,898.70 及在产品增加 2,438,129.41 元所致。
- 4、固定资产期末余额比年初余额增加 1,497,485.90 元，增长比例为 44.46%，主要原因为本期公司新购入一辆汽车 939,219.24 元及建立省级工程技术研究中心及市级重点企业技术中心增加研发检测设备、办公设备所致。
- 5、在建工程本期增加 1,259,317.67 元是因为公司购入一块土地用于建设研发总部基地新增厂区工程项目所致。

## 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	71,279,089.56	-	76,112,905.29	-	-6.35%
营业成本	32,015,866.63	44.92%	34,769,602.47	45.68%	-7.92%
毛利率%	55.08%	-	54.32%	-	-
管理费用	13,544,926.98	19.00%	10,902,998.62	14.32%	24.23%
销售费用	8,668,529.48	12.16%	6,965,462.07	9.15%	24.45%
财务费用	967,216.76	1.36%	-1,268,051.75	-1.67%	-176.28%



营业利润	18,750,944.89	26.31%	24,582,864.91	32.30%	-23.72%
营业外收入	43,254.64	0.06%	663,794.74	0.87%	-93.48%
营业外支出	11,170.32	0.02%	11,377.58	0.01%	-1.82%
净利润	16,832,813.95	23.62%	21,436,744.33	28.16%	-21.48%

#### 项目重大变动原因:

1、营业收入本期发生额比上期减少 4,833,815.73 元，减少比例为 6.35%，主要原因为母公司的营收本期增加 7,835,300 元，但是公司的全资子公司收购的控股公司江门雷特照明报告期内产品进行转型升级，研发新产品，原有订单减少所致。

2、营业成本本期发生额比上期减少 2,753,735.84 元，减少比例为 7.92%，主要原因为母公司控制器和智能电源增加成本 7,125,556.91 元；但重要的控股公司江门雷特照明原有订单减少致成本减少 9,852,574.22 及其它费用所致。

3、管理费用本期发生额比上期增加 2,641,928.36 元，增长比例为 24.23%，主要原因为报告期内增加研发投入费用 1,027,504.07 元及公司实施引导优秀的人才计划增加职工的薪酬 1,136,602.99 元所致。

4、销售费用本期发生额比上期发生额增加 1,703,067.41 元，增加比例 24.45%，主要因为本期扩大市场营销增加职工薪酬 1,135,293.86 元、差旅费增加 184,235.74 元、增加展销费 273,613.91 元等所致。

5、财务费用本年发生额比上期发生额增加 2,235,268.51 元，增加比率 176.28%，主要是公司国外销售采用美元结算，受汇率波动影响产生汇兑收益增加 3,188,109.47 元，银行手续费及其它增加 9,463.47 元减去利息收入增加 962,304.43 元所致。

6、营业外收入比上期减少金额为 620,540.10 元，减少比例 93.48%，主要原因在 2017 年会计政策变更政府补贴收入不纳入营业外收入所致。

7、净利润比上年同期减少 4,603,930.38 元，减少比例为 21.48%，主要原因为报告期内公司对纳入合并报表的重要的控股子公司生产的产品进行转型升级，导致合并报表营业收入减少 4,833,815.73 元（江门雷特照明主营业务收入减少 12,668,183.54 元，导致合并报表的净利润减少 2,128,509.00 元）且合并报表营业总成本增加 4,116,056.88、减去其它收益增加 3,117,952.59（政府补助）及营业外收入、支出及所得税影响数所致。

#### (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	70,885,828.27	76,034,764.90	-6.77%
其他业务收入	393,261.29	78,140.39	403.28%
主营业务成本	31,773,597.00	34,500,614.31	-7.90%

其他业务成本	242,269.63	268,988.16	-9.93%
--------	------------	------------	--------

## 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%
控制器销售	39,587,663.31	55.54%	42,042,227.37	55.24%
智能电源销售	17,037,119.44	23.90%	7,063,308.47	9.28%
灯具销售	14,261,045.52	20.01%	26,929,229.06	35.38%
合计	70,885,828.27		76,034,764.90	

## 按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

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%
境外销售	49,282,547.70	69.14%	57,689,312.06	75.79%
境内销售	21,603,280.57	30.31%	18,345,452.84	24.10%
合计	70,885,828.27	99.45%	76,034,764.90	99.89%

## 收入构成变动的原因：

- 1、控制器销售本期收入比上期收入减少 2,454,564.06 元，原因为公司将之前的调光控制器植入智能电源内，导致调光控制器的销售减少，智能电源的销售明显增加所致；
- 2、智能电源销售本期收入比上期收入增加 9,973,810.97 元，原因为公司的智能电源迎合了市场的需求，产品逐渐成熟，智能化逐渐加强，品种逐年增加，销售量也呈增长趋势；
- 3、灯具销售本期比上期减少 12,668,183.54 元，主要原因为报告期内公司对重要的控股子公司江门雷特照明生产的灯具产品进行转型升级，原有订单量减少所致；
- 4、境外销售本期比上期减少 8,406,764.36 元，原因为尽管本期控制器和智能电源的国外销售都有所增加，但是公司在报告期内对重要的控制子公司进行转型升级导致该公司生产的灯具产品营收减少 12,668,183.54 元，而该公司的减少的灯具以外销为主所致；
- 5、境内销售本期比上期增加 3,257,827.73 元，原因为本期扩大国内销售市场，在国内多处设立办事处，控制器和智能电源国内销售都增加所致。

## (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	NICOR International, Inc	13,608,306.44	19.09%	否

2	InventDesign	3,384,788.74	4.75%	否
3	深圳市乐德麦科技有限公司	1,954,852.10	2.74%	否
4	惠州市勰星科技有限公司	1,687,526.20	2.37%	否
5	深圳市伟思拓科技有限公司	1,396,166.85	1.96%	否
合计		22,031,640.33	30.91%	-

## (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	台山市仕本电器有限公司	2,441,609.25	7.90%	是
2	深圳市易光科技有限公司	1,713,490.59	5.55%	否
3	深圳市远通恒业科技有限公司	1,509,419.30	4.89%	否
4	中山市康佩金属制品有限公司	1,180,308.44	3.82%	否
5	深圳市昌宏瑞科技有限公司	1,065,081.20	3.45%	否
合计		7,909,908.78	25.61%	-

说明供应商的关联关系

公司的全资子公司广东雷特照明有限公司持有江门雷特照明有限公司（原江门市博拓光电有限公司）51%的股份。梁健富持有江门雷特照明有限公司（原江门市博拓光电有限公司）24.5%的股份，持有台山市仕本电器有限公司 12.5%股份。关联关系表现在江门雷特照明有限公司向其关联股东的其它公司购买原料。该日常关联交易金额已经 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

## 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	22,484,062.89	3,609,148.98	522.97%
投资活动产生的现金流量净额	-9,412,108.00	1,908,004.28	-593.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,500,000.00	28,784,160.37	-157.32%

## 现金流量分析：

1、2017 年公司经营活动产生的现金流量净额为 22,484,062.89 元，较 2016 年增加 18,874,913.91 元。增加了 522.97%，主要原因为尽管 2017 年销售商品、提供劳务收到的现金减少 4,151,548.77，但收到的税费返还增加 1,305,792.48 元、收到其他与经营活动有关的现金增加 6,515,044.48 元，导致经营活动现金流入增加 3,469,288.19 元；支付给职工以及为职工支付的现金增加 3,866,964.65 元，但购买商品、接受劳务支付的现金、支付的各项税费、支付其他与经营活动有关的现金合计减少 19,272,590.37 元导致经营活动现金流出合计减少 15,405,625.72 元所致。

2、2017 年公司投资活动产生的现金流量净额为-9,412,108.00 元，较 2016 年减少 11,320,112.28 元，

变动比率-593.30%，主要原因为 2017 年虽然收到其他与投资活动有关的现金增加 2,659,465 元，但投资收益收到的现金减少 170,587.47 元，导致投资活动现金流入增加 2,489,062.53 元；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 5,074,100.54 元，投资支付的现金、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合计增加 8,735,074.27 元，投资活动现金流出合计增加 13,809,174.81 元所致。

3、2017 年筹资活动产生的现金流量净额为-16,500,000.00 元，较 2016 年减少 45,284,160.37 元，变动比率-157.32%，主要原因为 2016 年进行了定增吸收外部投资 30,000,000 元及子公司吸收少数股东投资收到的现金 1,000 元，2017 年未进行外部融资，吸收资金为 0.00 元导致筹资活动现金流入减少 30,001,000 元；而 2017 年分配股利、利润或偿付利息支付的现金、支付其他与筹资活动有关的现金又增加 15,283,160.37 元所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

##### (1) 珠海雷田智能科技有限公司

2015 年 11 月 2 日，公司全资子公司的子公司“珠海雷田智能科技有限公司”完成工商注册登记手续，并取得了《营业执照》，《营业执照》相关登记信息如下：

名称：珠海雷田智能科技有限公司

统一社会信用代码：91440400MA4UJH001E

商事主体类型：有限责任公司（法人独资）

住所：珠海市南屏科技园屏东六路 8 号五楼 518 室

法定代表人：雷建文

注册资本：壹佰万元人民币

成立日期：2015 年 11 月 02 日

营业期限：2015 年 11 月 02 日至长期

经营范围：物联网、智能家居、智能照明、智能电源、计算机软硬件的研发、生产、销售及服

务。  
说明：公司管理层在实际运营中发现，智能电源与控制器在控制技术、客户资源方面密不可分，相互共享，所以两方面的业务都由公司经营，此子公司已经 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于注销〈珠海雷田智能科技有限公司〉》的议案，报告期内已办结注销手续。

##### (2) 广东小雷科技有限公司

2015 年 11 月 6 日，公司全资子公司“广东小雷科技有限公司”完成工商注册登记手续，并取得了《营业执照》，《营业执照》相关登记信息如下：

名称：广东小雷科技有限公司

统一社会信用代码：91440400MA4UJL7M74

商事主体类型：有限责任公司（法人独资）

住所：珠海市南屏科技工业园屏东六路 8 号五楼 517E 室

法定代表人：雷建强

注册资本：壹仟万元人民币

成立日期：2015 年 11 月 06 日

营业期限：2015 年 11 月 06 日至长期

经营范围：物联网、智能家居、智能照明、智能电源、计算机软硬件的研发、生产、销售及服务。

说明：此公司在 2017 年由它全资子公司珠海小雷智能科技有限公司进行品牌运营，市场调研及新产品的开发。珠海小雷智能科技有限公司成立于 2016 年 4 月 19 日；法定代表人：雷建强；注册资金壹佰万人民币；统一社会信用代码：91440400MA4UNP9537。经营范围：物联网、智能家居、智能照明、智能电源、计算机软硬件的研发、生产、销售及服务。报告期内该公司主要业务进行品牌运营及网站维护。

### （3）广东雷特照明有限公司

2015 年 12 月 3 日，公司全资子公司“广东雷特照明有限公司”完成工商注册登记手续，并取得了《营业执照》，《营业执照》相关登记信息如下：

名称：广东雷特照明有限公司

统一社会信用代码：91440400MA4UK9DAX7

商事主体类型：有限责任公司（法人独资）

住所：珠海市南屏科技园屏东六路 8 号五楼 519B 室

法定代表人：雷建文

注册资本：壹仟万元人民币

成立日期：2015 年 12 月 03 日

营业期限：2015 年 12 月 03 日至长期

经营范围：研发、生产、销售 LED 照明产品；股权投资。

此子公司于 2015 年 12 月收购江门市博拓光电科技有限公司 33.4% 股权，打造公司产业下游照明产品，形成了一条龙产业链。2016 年 1 月 4 日，广东雷特照明有限公司扩大对江门市博拓光电科技有限公司的投资，此次扩大投资后雷特照明共计持有江门市博拓光电科技有限公司 51% 的股份，共计出资 255 万元。

说明：2017 年广东雷特照明有限公司通过收购江门市博拓光电科技有限公司（现更名为江门雷特照明有限公司）51% 的股份实现营业收入 14,300,826.33 元，占公司营业收入的比例为 20.01%，实现归属于挂牌公司的净利润 470,036.79 元，此控股公司营收及净利润在 2017 年均下降的原因为公司为了整合资源，对其进行转型升级，旨意打造智能照明整体解决方案，实现一条龙产业链，构造强大的智能控制系统所致。

（4）公司名称：江门雷特照明有限公司

统一社会信用代码：91440704692464606A；

法定代表人：李伟达；注册资本：人民币伍百万元；

成立日期：2009 年 08 月 14 日；

经营范围：研发、生产、销售 LED 灯具、LED、LED 芯片、驱动电源、照明控制系统、电子产品及其配件；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

说明：江门雷特照明有限公司（原名江门市博拓光电科技有限公司）为公司重要的控股子公司，2017 年实现营业收入 14,300,826.33 元，占公司营业收入的比例为 20.01%，实现归属于挂牌公司的净利润 470,036.79 元。主营业务为 LED 控制器的下游 LED 灯具产品。

（5）广东雷特科技有限公司

2016 年 4 月 7 日，公司全资子公司“广东雷特科技有限公司”完成工商注册登记手续，并取得了《营业执照》，《营业执照》相关登记信息如下：

名称：广东雷特科技有限公司

统一社会信用代码：91440400MA4UN5FT3W

商事主体类型：有限责任公司（法人独资）

住所：珠海市南屏科技工业园屏东六路 8 号五楼 506A 室

法定代表人：雷建文

注册资本：壹仟万元人民币

成立日期：2016 年 3 月 30 日

经营范围：物联网、智能家居、智能照明、智能电源、计算机软硬件的研发、生产及销售；项目投资；基础设施开发。

说明：公司为了简化流程、提高管理效率，于 2017 年 4 月 17 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于注销〈广东雷特科技有限公司〉》的议案，于 2017 年 11 月已完成注销手续。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

项 目	投资金额	投资期限	备注
乾元-周周利开放式保本理财产品	1,000,000	2017/4/26---2099/12/31（随时提取）	雷特科技
乾元-至尊宝 2017 年第 50 期人民币理财产品	6,000,000	2017/10/27---2018/01/25	雷特科技
乾元-特享型 2017-127 理财产品	1,620,000	2017/10/27---2018/4/11	雷特照明
乾元-至尊宝 2017 年第 61 期人民币理财产品	980,000	2017/11/28---2018/4/9	雷特照明
乾元-特享型 2017-127 理财产品	1,000,000	2017/10/27---2018/4/11	广东小雷
乾元-周周利开放式保本理财产品	140,000	2017/6/14--2099/12/31	小雷智能
合 计	10,740,000		

注：以上理财产品已经 2016 年第一次临时股东大会审议通过，投资额度不超过 3000 万。截至报告披露日，已收回到期的理财产品本金及投资收益。

## (四) 研发情况

### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	7,039,489.59	6,011,985.52
研发支出占营业收入的比例	9.88%	7.90%
研发支出中资本化的比例	-	-

### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	45	43
研发人员总计	45	43
研发人员占员工总量的比例	30%	27.39%

**专利情况:**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	56	54
公司拥有的发明专利数量	7	5

**研发项目情况:**

报告期内公司研发支出金额 7,039,489.59 元，占公司营业收入的比例为 9.88%，截止报告期末母公司研发上岗人员 43 人，公司对研发人员有完善的考核制度，并充分运用 IPD 新产品开发管理模式。报告期内研发人员趋向稳定，综合实力不断增强，研发团队涉及硬件设计、嵌入式软件编程、IOS/Android 的 APP 和 UI 设计、模具设计、外观造型设计、世界主流协议和操作系统等。

公司的产品战略为打造智能照明整体解决方案，产品逐步系统化，智能化，以控制系统为主要研发方向，搭建智能照明控制平台，实现与智能家居互联。

截止报告期末公司正在研发的项目有 LT\_BUS 商业智能控制系统、精装版和豪华版智能家居控制系统、智能办公节能控制系统、KNX 控制系统、不同协议不同功率的智能调光控制电源等产品，正在研发的项目目的是打造优秀的控制系统，丰富系列化终端产品，构建完善的解决方案。公司坚持走自主研发和不断创新路线，在智能照明领域的技术层层攻关和突破，产品以市场导向为核心，继续加强智能照明控制系统的研发力度，不断丰富产品类型，有利于公司掌握核心技术、维护品牌形象、提高公司的综合实力。

**(五) 审计情况****1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**2. 关键审计事项说明:**

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

**(一) 股份支付****1、事件描述**

如附注（十一）所述，贵公司于 2017 年 3 月 3 日由 23 名员工签署《珠海小雷投资合伙企业（有限合伙）入伙协议》受让控股股东雷建文所转让的珠海雷田投资合伙企业（有限合伙）24.5 万股，并确认股份支付金额 1,096,000.00 元。鉴于股份支付的确认以及股份支付金额的确定需要贵公司管理层对股份



支付性质及其公允价值做出会计估计，因此，我们将股份支付识别为关键审计事项。

2、我们执行的审计程序主要包括：

- 1) 了解并评价管理层确认股份支付相关的依据；
- 2) 了解并评价珠海雷田投资合伙企业（有限合伙）以及珠海小雷投资合伙企业（有限合伙）作为员工持股平台的性质和合理性；
- 3) 获取员工花名册以及劳动合同以确认受让方是否为公司员工并为公司服务；
- 4) 根据公司股价交易信息，复核股份支付时点公司对股份公允价值的确定是否合理；
- 5) 复核股份支付时点公司对股份公允价值的确定依据是否充分。

（二）收入确认

1、事件描述

如附注（七）21 所述，贵公司 2017 年度营业收入 7,127.91 万元，由于营业收入确认是否恰当对贵公司经营成果产生重大影响，且营业收入作为贵公司最为重要的业绩考核指标之一，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、我们执行的审计程序主要包括：

- 1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- 2) 对雷特公司收入进行实质性分析程序，关注雷特公司收入是否记入恰当的会计期间；
- 3) 向重要客户实施函证程序，确认业务收入的真实性、完整性；
- 4) 对重要客户抽样检查合同，对合同中约定的重要条款进行分析与判断，并与账面记录核对；
- 5) 抽样测试审计截止日前后销售出库记录、报关单，确定营业收入的截止性；
- 6) 抽样检查业务凭证，确定雷特公司是否按照收入确认会计政策真实、准确、完整的确认、记录及列报营业收入。

## （六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1、会计政策变更

（1）因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（以下简称《企业会计准则第 42 号》），自 2017 年 5 月 28 日起施行；5 月 10 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第 16 号》），自 2017 年 6 月 12 日起施行。

本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行上述新发布的《企业会计准则第 42 号》和修订后的《企业会计准则第 16 号》。

b. 按照财政部在 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，以及相应涉及的“营业外收入”、“营业外支出”行项目，调整可比期间的比较数据。由于公司上年不存在资产处置收益，因此上述会计政策高变更不涉及对比较数据进行追溯调整。

## 2、会计估计的变更

报告期内，公司无重要会计估计变更事项。

## （七） 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

2017 年 11 月 15 日，公司完成了广东雷特科技有限公司、珠海雷田智能科技有限公司的注销手续，至此，这两家子公司不再纳入合并报表范围。以上两家子公司的注销经过 2017 年 4 月 17 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

影响：这两家子公司在营期间没有实际经营业务，所以不会对合并报表造成重大影响。

## （八） 企业社会责任

公司的产品特点智能、环保、节能、舒适，所有的产品都达到欧盟 ROHS 标准，公司今后将不断提高环保、节能的宗旨，进一步拓宽创新领域，改善经营环境，节省能源，从而提高了全人类的生活科技水平。同时公司诚信经营、依法纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，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。雷特的企业文化，是一种共赢文化，弘扬积极向上，传递正能量，认真做事，踏实做人，专业专注，实现客户、员工、企业、社会共赢！

## 三、 持续经营评价

雷特科技作为 LED 照明控制器的业内知名品牌，坚持不懈地以技术创新带动照明行业的科技发展，公司经过多年的技术积累，已拥有多项自主知识产权并为照明行业提供大量的产品和解决方案。随着公司在 2017 年取得的一项项可喜成绩，也迎来了前所未有的发展机遇：

1、2017 年 2 月，我司成功竞得坐落于珠海大道北侧沿江快速路西侧、南屏科技园 D8 地块土地，面积 8000 平方米，该土地将用于公司建设研发总部基地。该土地使用权的取得满足了公司对经营场地的

需求，有利于公司顺利开展各项经营活动。研发总部基地建成投入使用后，有利于公司吸引人才及提高客户对公司的信赖度、便于公司扩大公司规模，对公司经营活动产生重大利好。可提高公司核心竞争力，实现公司的长远规划和发展。

2、报告期内雷特科技组建的 LED 控制器技术中心获得广东省工程技术研究中心、珠海市重点企业技术中心的认定，是公司综合实力的体现，公司将以此为契机，把技术中心建设成为整合创新资源、聚集创新人才，引领企业创新发展的重要平台，实现公司研发技术的不断突破，奠定公司在细分行业的领先地位，实现可持续发展的技术核心力量。

3、公司拥有一整套完善的销售体系，销售网点拓展到世界各地。2018 年 3 月公司将参加照明行业最高展览舞台——德国法兰克福国际灯光照明展，这也是公司在线下营销上的一次重大突破。报告期内，公司充分发挥品牌优势，大量部署一系列产品在有影响力的上海外滩 W 酒店、北京 Gym Essence 健身中心、三亚艾迪逊酒店、上海鲁迅博物馆、2017 央视国庆戏曲演唱会、北京军事博物馆、2017 广州《财富》论坛等国际知名场所广泛应用，产品应用场所不断拓展，以大量的案例展示公司产品国际知名度及品牌影响力，为公司销售业绩的持续增长铺路垫基。

4、母公司长期采用款到发货的商业模式，现金流充足，有利于公司持续开展研发及销售活动，为公司持续经营提供了物质保障。

雷特科技一系列的成功运作及出色的整体布局就是完胜市场的秘诀。在未来，我们将充分发挥自身技术、品牌、产品等优势，抓住公司在金融和产业上的发展机遇，坚持以人为本，以市场为导向，以技术为支撑，积极谋划公司的影响策略与发展蓝图，使公司得到持续健康发展。雷特人用智慧设计精品、用专业创造价值，我们有信心，有能力将公司经营得越来越好。

## 四、 未来展望

### （一） 行业发展趋势

随着人们生活水平的不断提高，对家居照明的个性化要求越来越高。智能控制技术不断升级和完善，智能化程度和水平也越来越高，其应用程序逐步操作变得简单及功能也更加丰富多彩。创新是推动技术进步的动力，创新对于各行各业都有着深远影响，智能照明的创新趋势主要有以下几方面：

#### 1、个性化需求

随着智能照明系统功能越来越多样化，未来的家居照明将不再是对灯明暗、开关及调节控制。应用者在注重外在时尚感与个性化设计的同时，会追求更多功能的需求，在重视光环境的品质与健康安全同

时，融入更多情感与喜好的个性化改造（do it yourself, DIY）。DIY 可直接准确地表达及实现应用者最真实的照明效果需求对智能照明进行系统性 DIY 将成为发烧友们的生活乐趣。

## 2、数据挖掘技术

智能照明系统不仅可根据环境变化和用者预定模式进行设置，还可系统地采集各种信息，利用数据挖掘技术对收集信息进行相对应的逻辑分析和运算判断，将分析得出的结论按需求对信息实施存储、显示及传送，进而做出符合需求的工作状态信息反馈及调控设置，以达成预期目的。

## 3、联动与智能

智能照明系统在家居中应用分布广泛，且涉及的控制节点数量多，并不是简单地把照明设备加入智能程序就可以实现智能照明，而是必须拥有完善的控制系统、兼顾创新的技术与实用的产品结合在一起。系统将会从单一的照明智能化，发展到与其它家用电器通过组网无缝连接的联动控制，实现家居智能系统的全面组网。

## 4、无线远程控制

智能手机和 IPAD 等具有移动携带方便的终端设备已得到全面普及，应用者无需任何专业培训就能灵活地在终端设备上对各种程序的操控。终端设备是家居智能照明最方便实用的控制端，也为家居智能照明的推广积累了大量的潜在用户。硬件是实现智能控制载体，未来家居智能照明的竞争将会集中在“软件、服务、云”三大方面，需要依靠软件来增值服务。同时，人与照明之间将会有更多的互动与创新，把家居智能照明的人性化与个性化进行完美的体现。

## 5、市场推广

随着智能控制技术的成熟应用，原来以经营有线产品为主的集成商和代理商，会随着市场需求的变化而增加无线智能照明产品的推广。同样，高端智能照明集成商也将增加兼容性较强的无线类产品，拓宽业务范围及增加市场销售的灵活性。

家居智能照明的核心价值是以科技创新为基础，满足基于人对光要求的多元化选择，并得到应用者的全新体验及认可。同时也需制定统一的技术标准来规范家居智能照明的方案设计、生产及安装，让普通消费者接受更具亲民价格的产品，顺应新型城镇化建设与智慧城市建设的国家发展规划，推广高效节能的智能照明产品。

## （二） 公司发展战略

雷特科技坚持以“技术创新”为公司的核心竞争力，充分利用公司的技术研发优势将智能、智慧生活空间、舒适、健康、节能作为公司长期发展战略，着力为客户打造智能照明整体解决方案，为成为智

能照明解决方案领导品牌的发展愿景不懈努力。同时加大品牌宣传力度、打造中国品牌，提高产品的行业影响力和竞争力，全力拓展国内外市场，充分发挥广东省工程技术研究中心，珠海市重点企业技术中心的特点，实现校企合作，确保掌握核心技术至高点。

### （三） 经营计划或目标

根据公司未来的战略规划，公司未来发展计划主要为：

- 1、产品经营计划为汇集国际先进的智能控制技术，依靠雷特人的智慧和创新能力，将智能照明控制，智能电源，智能家居及其周边产品整合，形成强大的智能控制系统，打造以智能照明控制为中枢神经的智能照明整体解决方案。
- 2、公司实施“引导优秀”的人才计划，通过提供具有竞争力的薪酬和激励机制，吸引人才。同时加快建设具有雷特特色的生产研发基地大楼，改善生产办公条件，吸引人才，进一步调动高级管理人员和核心员工的积极性、责任感和使命感。
- 3、通过线上与线下相结合，多语种、多营销网点打造全球化的销售模式。
- 4、充分运用产品经营和资本运营两种方式，通过产融互动，实现公司未来的发展战略。

### （四） 不确定性因素

暂未发现对公司经营产生重大影响的不确定因素。

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### 1、实际控制人控制的风险

公司实际控制人雷建文、卓颖钊直接、间接合计控制公司 60%以上的股份，且雷建文担任董事长、总经理职务，卓颖钊担任财务总监职务。雷建文、卓颖钊能对公司的战略、生产经营、财务实施重大影响，如果实际控制人利用自身的表决权和影响力对重大经营、人事决策等施加不利影响，可能会给其他股东的利益带来一定的风险。

应对措施：报告期内，公司逐步健全法人治理结构，对公司的管理制度优化升级，职能明确，并严格执行《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等内部管理制度，股权逐步分散，同时组织公司董事，监事，高级管理人员认真学习各项公司治理制度，提高规范意识与执行能力，保护投资者的权益，降低实际控制控

制的风险。报告期内增加《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》两项管理制度。

## 2、出口政策变动风险

报告期内，公司产品主要出口欧美等发达国家市场，出口业务占比超过 50%对公司业绩影响较大。若我国出口政策发生变动，可能影响公司产品在价格等方面的竞争力，从而影响到公司产品出口规模及业绩。

应对措施：公司为缓解出口政策变动风险，从 2016 年起积极开拓国内市场，大量部署一系列产品在有影响力的公众场合使用，以提高公司产品的知名度，引导国内市场需求。同时在国内一线城市建立办事处，办事处逐年增加、并加强与国内大型厂商的合作以提高国内市场的占有率。

## 3、汇率波动的风险

公司海外收入占同期营业收入 50%以上，对公司盈利能力影响较大。由于公司海外销售以美元结算，占比较高，因此人民币汇率的波动将导致公司发生汇兑损失的风险加大，从而影响到公司盈利能力。

应对措施：公司为缓解汇率波动风险，积极与客户修订合同，产品按照国际贸易条件 FOB 结算，产品价格以确定合同时的汇率为依据，母公司采取款到发货的交易模式，同时公司加强财务管理与内控管理，以避免汇率波动的风险。

## (二) 报告期内新增的风险因素

公司在报告期内无新增的风险因素

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是□否	五.二.(一)
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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	□是√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	√是□否	五.二.(三)
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	五.二.(四)
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	
是否存在被调查处罚的事项	□是√否	
是否存在失信情况	□是√否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是√否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	12,000		12,000	0.01%

注：报告期内公司诉讼被告侵犯外观专利使用权一案，被告败讼。12,000 元将于 2018 年支付到公司帐户。

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用√不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用√不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,500,000	3,100,970.04
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	100,000	0
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	-	-
总计	5,600,000	3,100,970.04

注：以上日常性关联交易经 2017 年 4 月 17 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议的《关于预计 2017 年日常性关联交易的议案》审议通过，金额没有超出预计。

### (三) 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

报告期内公司对外投资事项为购买理财产品金额 10,740,000.00 元人民币			
说明：			
乾元-周周利开放式保本理财产品	1,000,000	2017/4/26---2099/12/31（随时提取）	雷特科技
乾元-至尊宝 2017 年第 50 期人民币理财产品	6,000,000	2017/10/27---2018/01/25	雷特科技
乾元-特享型 2017-127 理财产品	1,620,000	2017/10/27---2018/4/11	雷特照明
乾元-至尊宝 2017 年第 61 期人民币理财产品	980,000	2017/11/28---2018/4/9	雷特照明
乾元-特享型 2017-127 理财产品	1,000,000	2017/10/27---2018/4/11	广东小雷
乾元-周周利开放式保本理财产品	140,000	2017/6/14--2099/12/31	小雷智能
合 计	10,740,000		

### (四) 承诺事项的履行情况

2017 年 4 月 25 日，公司董事会披露了前期会计差错更正公告，公告内容：确认股份支付金额 8,599,500 元，调增 2015 年 12 月 31 日资本公积 8,599,500 元，调增 2015 年度管理费用 8,599,500 元，对 2015 年净利润影响为-8,599,500 元，同时调减盈余公积 859,950 元，调减未分配利润 7,739,550 元。超额分配情况：2016 年 3 月 22 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过《2015 年年度利润分配预案》，2015 年度利润分配预案为：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司截止 2015 年 12 月 31 日母公司未分配利润余额 10,412,012.55 元。以公司总股本 3000 万股为基准，每 10 股分配现金股利 3.30 元（含税），合计派发现金股利 9,900,000 元（含税）。考虑上述股份支付的影响，母公司截止 2015 年 12 月 31 日未分配利润应为 2,672,462.55 元（10,412,012.55-7,739,550.00），低于分配的现金股利 9,900,000.00 元，将产生超额分配的问题。公司董事会已同参与 2015 年度利润分配的股东进行了沟通，并取得了他们的谅解。获得公司 2015 年度权益分派的全体股东已出书面承诺最迟在 2017 年 6 月 30 日前将其按照《2015 年年度年权益分派实施公告》取得的分红退还公司，并按照同期银行基准利率补偿公司利息费用。

以上股东承诺分红金额及利息已于 2017 年 6 月 30 日前全部退回公司。



## 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	9,250,000	28.03%	1,647,500	10,897,500	33.02%
	其中：控股股东、实际控制人	3,080,000	4.09%	292,500	3,372,500	10.22%
	董事、监事、高管	1,930,000	5.85%	590,500	2,520,500	7.64%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	23,750,000	71.97%	-1,647,500	22,102,500	66.98%
	其中：控股股东、实际控制人	18,450,000	25.36%	-1,222,500	17,227,500	52.20%
	董事、监事、高管	12,380,000	37.52%	-1,647,500	10,732,500	32.52%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		33,000,000	-	0	33,000,000	-
普通股股东人数		34				

#### (二) 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	珠海雷特投资有限公司	9,720,000	-	9,720,000	29.46%	8,370,000	1,350,000
2	雷建文	9,680,000	-400,000	9,280,000	28.12%	7,260,000	2,020,000
3	珠海领先互联高新技术产业投资中心（有限合伙	3,000,000	0	3,000,000	9.09%	3,000,000	0
4	珠海雷田投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000	-1,000,000	3,000,000	9.09%	-	3,000,000
5	雷建强	2,500,000	-127,000	2,373,000	7.19%	1,875,000	498,000
6	卓颖钊	2,130,000	-530,000	1,600,000	4.85%	1,597,500	2,500
7	中保产业投资股份有限公司	0	1,000,000	1,000,000	3.03%	0	1,000,000
8	北京朗玛永瑞创	0	1,000,000	1,000,000	3.03%	0	1,000,000

	业投资中心（有限合伙）						
9	万联证券股份有限公司	406,000	-48,000	358,000	1.08%	0	358,000
10	广东中科招商创业投资管理有限责任公司-广东中科招商圣商沃土新三板一号基金	305,000	6,000	311,000	0.94%	-	311,000
<b>合计</b>		<b>31,741,000</b>	<b>-99,000</b>	<b>31,642,000</b>	<b>95.88%</b>	<b>22,102,500</b>	<b>9,539,500</b>

前十名股东间相互关系说明：

公司股东中,雷建强为雷建文之弟。卓颖钊与雷建文是夫妻关系，雷建文为雷特投资的控股股东。

珠海雷田投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人为雷建强。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### （一） 控股股东情况

公司控股股东为珠海雷特投资有限公司。珠海雷特投资有限公司于 2013 年 6 月 24 日成立，注册资本 200 万元，现持有社会统一信用代码为 91440400073496393K 的企业法人营业执照；原住所珠海市南屏科技园屏东六路 3 号 15 栋厂房 301 室；2015 年 9 月 29 日将注册地址变更为珠海市南屏科技园屏东六路 8 号五楼 517A 室。法定代表人：雷建文；公司原名珠海雷田电子科技有限公司，于 2014 年 10 月 30 日更名为珠海雷特投资有限公司，公司经营范围为项目投资。报告期内公司控制股东没有发生变化。

### （二） 实际控制人情况

公司实际控制人是雷建文、卓颖钊夫妻。

雷建文，男，1973 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 7 月至 1998 年 8 月于珠海天瑞仪表电器有限公司任职研发工程师，研发监控系统；1998 年 9 月至 2004 年 4 月于珠海优特电力科技股份有限公司研发工程师，研发电力自动化监控系统；2004 年 5 月至 2014 年 10 月于珠海雷特电子科技有限公司任职监事并于 2014 年 10 月辞去监事职务；2013 年 6 月至今任雷特投资执行董事。2014 年 10 月至今任公司董事长，总经理。

卓颖钊，女，1978 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000 年 9 年至 2002 年

3 月于珠海市颐亨隆建材实业有限公司任职出纳；2002 年 4 月至 2006 年 10 月于珠海均盛企业有限公司任职出纳；2006 年 10 月至 2014 年 10 月于珠海雷特电子科技有限公司任职财务总监；2014 年 10 月至今任公司财务总监。

报告期内公司实际控制人没有发生变化。

## 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

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年4月29日	2016年8月25日	10.00	3,000,000	30,000,000	-	-	-	1	-	否

#### 募集资金使用情况：

截止 2017 年 12 月 31 日，2016 年募集资金已使用 997 万元，余额为 2003 万元。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、债券融资情况

□适用 √不适用

#### 债券违约情况

□适用 √不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

### 四、可转换债券情况

□适用 √不适用

### 五、间接融资情况

□适用 √不适用

#### 违约情况：

□适用 √不适用

## 六、 利润分配情况

### (一) 报告期内的利润分配情况

√适用□不适用

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 6 月 9 日	5.0	0	0
合计	5.0	0	0

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2017 年 5 月 19 日，2016 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2016 年年度利润分配预案》的议案。议案内容：经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2016 年实现归属于公司所有者的净利润 18,890,862.66 元（合并报表口径），截止 2016 年 12 月 31 日母公司未分配利润余额 18,403,939.82 元。公司拟以公司总股本 3300 万股为基准，每 10 股分配现金股利 5.00 元（含税），合计派发现金股利 16,500,000 元（含税）。

2017 年 6 月 2 日，公司董事会披露了 2016 年年度权益分派实施公告，本次权益分派权益登记日为：2017 年 6 月 8 日，除权除息日为：2017 年 6 月 9 日。利润分配在 6 月 9 日实施完成。

### (二) 利润分配预案

□适用√不适用

#### 未提出利润分配预案的说明：

√适用□不适用

公司在 2017 年 2 月已经成功竞得坐落于珠海大道北侧沿江快速路西侧、南屏科技园 D8 地块土地，面积 8000 平方米，该土地将用于公司建设研发总部基地。经过一年的精心设计，目前设计已经定稿，2018 年将进入基建阶段，为保证公司研发总部基地的顺利建设及公司正常生产运营、研发费用的支出，董事会决议暂不进行利润分配。

## 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	年度薪酬
雷建文	董事长、总经理	男	45	本科	2017年11月-2020年11月	318,600.00
雷建强	董事、副总经理	男	41	高中	2017年11月-2020年11月	268,540.00
吴忠仁	董事、副总经理	男	35	本科	2017年11月-2020年11月	189,568.03
王华荣	董事、董事会秘书	女	44	大专	2017年11月-2020年11月	147,948.97
黄彩虹	董事	女	41	本科	2017年11月-2020年11月	120,707.61
何振超	董事	男	30	大专	2017年11月-2020年11月	173,013.64
张耀	董事	男	44	本科	2017年11月-2020年11月	0.00
梁焕燕	监事会主席	女	29	大专	2017年11月-2020年11月	225,879.10
张莉钦	监事	男	46	本科	2017年11月-2020年11月	85,930.11
蔡伟	职工监事	女	33	中专	2017年11月-2020年11月	73,852.00
卓颖钊	财务总监	女	40	大专	2017年11月-2020年11月	196,600.00
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 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:

雷建文为公司的董事长、总经理，与公司董事、副总经理雷建强为兄弟关系，与财务总监卓颖钊为夫妻关系。同时雷建文，卓颖钊夫妇为控股股东雷特投资的股东。其它董事、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
雷建文	董事长、总经理	9,680,000	-400,000	9,280,000	28.12%	0
雷建强	董事、副总经理	2,500,000	-127,000	2,373,000	7.19%	0
卓颖钊	财务总监	2,130,000	-530,000	1,600,000	4.85%	0
合计	-	14,310,000	-1,057,000	13,253,000	40.16%	0

## (三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
吴忠仁	监事会主席	换届	董事、副总经理	董事会换届
张耀	-	新任	董事	董事会换届
梁焕燕	-	新任	监事会主席	监事会换届

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

报告期内公司董事、监事、高级管理人员进行了换届选举，董事会由 5 人组成变更为 7 人，监事会仍为 3 人组成，董事会聘任了 5 名高级管理人员。

董事 7 人简历如下：

雷建文，男，1973 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 7 月至 1998 年 8 月于珠海天瑞仪表电器有限公司任职研发工程师，研发监控系统；1998 年 9 月至 2004 年 4 月于珠海优特电力科技股份有限公司任职研发工程师，研发电力自动化监控系统；2004 年 5 月至 2014 年 10 月于珠海雷特电子科技有限公司任职监事并于 2014 年 10 月辞去监事职务；2013 年 6 月至今任雷特投资执行董事。2014 年 10 月至今任公司董事、董事长，总经理。

雷建强，男，1977 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1995 年 7 月至 1996 年 12 月于台山公益新华印刷厂历任印刷工，车间主任；1996 年 12 月至 2000 年 10 月于开平市第四建筑集团公司水电项目部任职项目经理；2000 年 11 月至 2003 年 8 月于中山晶明光电有限公司任职销售部区域经理；2003 年 9 月至 2014 年 10 月于珠海雷特电子科技有限公司任职执行董事兼经理；2014 年 10 月至今任公司董事，副总经理。

吴忠仁，男，1983 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 7 月至 2011 年 9 月于珠海上富电技术有限公司任职工程师；2011 年 9 月至 2014 年 10 月于珠海雷特电子科技有限公司任职研发部工程师及部门经理；2014 年 10 月至今任公司监事会主席，研发部经理。

何振超，男，1988 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010 年 7 月至 2010 年 10 月于东莞金种子工业设计有限公司任职设计师；2010 年 11 月至 2014 年 10 月于珠海雷特电子科技有限公司任职设计师；2014 年 10 月至今任公司董事。

张耀，男，1974 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年 7 月至 1999 年 2 月

于建设银行江苏江阴支行担任职员一职；1999年2月至2003年2月于江阴澄星实业集团任职财务经理；2003年3月至2004年2月于江阴嘉昌石化有限公司任职财务总监；2004年2月至2005年3月于江阴万事兴医疗器械有限公司任职财务总监；2005年3月至2005年9月于升泰科电子（江阴）有限公司任职财务总监；2005年10月至2016年10月于江苏扬子江船业集团任职上市办主任、董事会办公室主任、对外投资部部长；2017年2月至今于珠海市领先动力资产管理中心（有限合伙）任职基金管理合伙人。

王华荣，女，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年11月至1999年4月于深圳再一电子厂任职品质部助理；2002年9月至2005年3月于珠海怡佳科技发展有限公司任职品质部经理；2005年3月至2007年7月于珠海宇讯同轴电缆有限公司任职品质部主管；2007年7月至2009年8月于珠海怡佳科技发展有限公司任职品质部经理及管理者代表；2009年8月至2014年10月于珠海雷特电子科技有限公司任部门经理；2014年10月至今任公司董事，董事会秘书。

黄彩虹，女，1977年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年10月至2008年5月于珠海得佳电子科技有限公司任职主办会计；2008年6月至2009年4月于珠海市中粤纸杯容器有限公司任职会计；2009年5月至2014年10月于珠海雷特电子科技有限公司任职财务经理；2014年10月至今任公司董事，财务经理。

监事3人简历如下：

梁焕燕，女，1988年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2010年12月-2013年9月任职公司销售员一职，2013年9月至今任职公司外贸部经理一职。

张莉钦，男，1973年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年7月至1999年10月于厦门妙香经济发展有限公司任职经理助理；1999年12年至2003年3月于珠海特证物业管理有限公司任职办公室主任；2003年4月至2004年5月于珠海葆力物业管理公司横琴口岸管理处任职副主任；2004年6月至2013年4月于珠海演鸣经络文化传播有限公司任职经理；2013年5月至2014年8月于珠海河南商会任职秘书处干事，2014年8月至今任职公司计划部经理。2015年9月至今任职公司非职工代表监事。

蔡伟，女，1985年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2005年1月至2007年9月于珠海市帆影企业有限公司任职文员；2008年3月至2011年1月于珠海华德美居百安居装饰建材有限公司任职文员；2011年6月至2014年10月于珠海雷特电子科技有限公司任职行政部经理；2014年10月至今任公司职工代表监事，行政部经理。

高级管理人员5人简历如下：

雷建文，男，1973年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年7月至1998



年 8 月于珠海天瑞仪表电器有限公司任职研发工程师，研发监控系统；1998 年 9 月至 2004 年 4 月于珠海优特电力科技股份有限公司任职研发工程师，研发电力自动化监控系统；2004 年 5 月至 2014 年 10 月于珠海雷特电子科技有限公司任职监事并于 2014 年 10 月辞去监事职务；2013 年 6 月至今任雷特投资执行董事。2014 年 10 月至今任公司董事、董事长、总经理。

雷建强，男，1977 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1995 年 7 月至 1996 年 12 月于台山公益新华印刷厂历任印刷工，车间主任；1996 年 12 月至 2000 年 10 月于开平市第四建筑集团公司水电项目部任职项目经理；2000 年 11 月至 2003 年 8 月于中山晶明光电有限公司任职销售部区域经理；2003 年 9 月至 2014 年 10 月于珠海雷特电子科技有限公司任职执行董事兼经理；2014 年 10 月至今任公司董事、副总经理。

王华荣，女，1974 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997 年 11 月至 1999 年 4 月于深圳再一电子厂任职品质部助理；2002 年 9 月至 2005 年 3 月于珠海怡佳科技发展有限公司任职品质部经理；2005 年 3 月至 2007 年 7 月于珠海宇讯同轴电缆有限公司任职品质部主管；2007 年 7 月至 2009 年 8 月于珠海怡佳科技发展有限公司任职品质部经理及管理代表；2009 年 8 月至 2014 年 10 月于珠海雷特电子科技有限公司任部门经理；2014 年 10 月至今任公司董事、董事会秘书。

卓颖钊，女，1978 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000 年 9 月至 2002 年 3 月于珠海市颐亨隆建材实业有限公司任职出纳；2002 年 4 月至 2006 年 10 月于珠海均盛企业有限公司任职出纳；2006 年 10 月至 2014 年 10 月于珠海雷特电子科技有限公司任职财务总监；2014 年 10 月至今任公司财务总监。

吴忠仁，男，1983 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 7 月至 2011 年 9 月于珠海上富电技术有限公司任职工程师；2011 年 9 月至 2014 年 10 月于珠海雷特电子科技有限公司任职研发部工程师及部门经理；2014 年 10 月至 2017 年 11 月 6 日任公司监事会主席、研发部经理。

## 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	6	6
生产人员	52	55
销售人员	40	46
技术人员	45	43
财务人员	7	7
<b>员工总计</b>	<b>150</b>	<b>157</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	1
硕士	-	2
本科	38	32
专科	53	56
专科以下	59	66
员工总计	150	157

#### 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：报告期内公司核心技术人员人数未发生变化，人员相对稳定，主动离职率较低。为加强市场营销，增加了销售人员，其余部门人员变动未发生重大变化。

2、人才引进、招聘：报告期内公司的人才引进主要通过人力资源中心、大型招聘会及各招聘网站从社会引进具有高素质，能力强且工作资质深广的人员，经过笔试与面试两个环节进行筛选，为保障优秀人员被及时发现并被重用，报告期内公司新执行了跨级面试的操作方式，公司新增加一名博士，二名硕士。

3、培训：公司建立了长期的培训制度。每年初行政部汇总公司各部门的培训需求，制定公司年度培训计划，每月跟踪完成情况，对培训结果进行跟踪考核，较好的完成了员工高水平工作所需的知识、技能、责任、和经验。

4、薪酬政策：公司长期按照“工资靠能力、绩效靠考核、项目靠贡献”的原则，完善员工薪酬绩效考核体系。根据岗位、职责和工作能力等指标确定工资标准，把员工个人业绩和团队业绩有效结合起来，通过员工努力和公司助力，促进员工成长，引导员工在 LED 照明事业中实现自我价值。同时运用雷田投资合伙企业（有限合伙）实现员工持股，公司根据劳动法、地方相关法规及规范性文件，与员工签订劳动合同，并按照相关规定为员工缴纳五险一金。

5、报告期内需公司承担费用的离退休职工人数为零。

#### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

##### 核心员工

适用 不适用

##### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

##### 核心人员的变动情况：

-

## 第九节 行业信息

√适用□不适用

公司在股转系统的细分行业类为计算机、通信和其他电子设备制造业(C39)--其他电子设备制造(C3990)，主要为 LED 控制器产品的研发、生产、销售。LED 控制器为智能照明的中枢神经，其行业发展与智能照明行业发展密不可分，智能照明行业发展情况如下：

### 一、宏观环境

21 世纪，“节能减排、持续发展”成为发展的主旋律，在这样的大背景下，LED 照明凭藉其独特的节能性、环保性，因而备受瞩目。与此同时，随着智能、智慧生活概念的推出，LED 智能照明也受到越来越多的关注。

传统照明正在向 LED 光源转型，具有节能，环保，智能，舒适的 LED 照明系统正在被大范围应用，我国一系列节能环保产业政策密集出台，LED 整体产业规模保持较快增长，LED 照明尤为突出。

OFweek 半导体照明网讯 据市场调查机构 P&S Market Research 统计，全球智能照明设备和控制市场预计将从 2014 年的 221.1 亿美元增至 2020 年的 591.881 亿美元。在未来的后替换时代，智能化将开启 LED 照明市场新的增长空间，未来 10 年智能照明将有望占到总需求的 30%，这也就意味着有着同样甚至更大的智能驱动控制的市场。

### 二、行业发展

LED 智能照明产业近年来得到国家和政府在政策上的大力扶持，国家已把节能环保提高到战略高度，向节能减排倾斜，提倡低碳生活。而 LED 光源具有使用寿命长、节能省电、坚固和环保等优点，因此 LED 智能照明具有强大的市场潜力。

国家的政策法规，为行业的发展提供有力支持。“十二五”期间审议并原则通过《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，半导体照明位列其中。《中国制造 2025》等一系列政策也对 LED 产业有很大的支持力度。根据国家有关规划，到“十三五”末，80%的照明领域要采用 LED 照明。

### 三、市场竞争的现状

智能照明系统属于新兴行业，国内的智能照明产品推广力度远远不够，它不同于一般的快速消费品，智能照明市场网络建设及消费观念的形成需要一个逐步认识的过程。

随着网络技术及通信技术的发展，数字化家居概念的提出及发展，智能照明作为数字化家居的重要组成部分而被各个智能化厂家所重视起来。由于市场没有成型，没有形成大的消费市场，大部

分还建立在引导消费者，厂家在渠道的建设上一直在探索着适合这个行业的渠道商。市场竞争尚未达到激烈的情况。

#### 四、已知趋势

智能照明市场呈现出在未来几年巨大的增长潜力，智能照明的年复合增长率将重新定义照明行业，提供节能，同时增加与辅助功能的易用性。在未来五年，针对智能照明、智能照明控制的需求正以惊人的速度从传统照明转型，将进一步推动智能照明系统的发展。

全球第二大市场评估咨询公司 MarketsandMarkets 最新发布的市场评估报告指出，到 2020 年，总的智能照明市场预计将达到 81.4 亿美元，2015 年到 2020 年之间的复合年增长率为 22.07%。

## 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关控制规定程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 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

《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》、《关联交易决策制度》、《披露信息管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度。2017 年年度公司共召开了 5 次股东大会。每次股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容、会议记录及信息公告与披露等方面严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求规范运行。表决关联交易等涉及关联股东回避事项时，关联股东已回避表决。公司治理机制给所有股东提供合适的保护和平等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司对外投资、融资、关联交易等事项均按照公司的相关制度执行，公司的重大决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了一次修改：

(1) 根据 2017 年 10 月 12 日珠海雷特科技股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过的《关于修改公司章程的议案》，对章程进行了修改：

1、章程第五章第二节第一百一十一条：

原为： 董事会有五名董事组成。

修改成：董事会有七名董事组成。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>(1) 2017 年 3 月 30 日以现场会议形式召开了雷特科技股份有限公司第一届董事会第二十三次会议，审议通过《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《关于注销&lt;广东雷特科技有限公司&gt;》、《关于注销&lt;珠海雷田智能科技有限公司&gt;》、《关联交易》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易》、《2017 年第一次临时股东大会通知》的议案。会议应出席董事 5 人，实际出席会议并表决的董事 5 人，全票通过以上议案。(2) 2017 年 4 月 24 日以现场会议形式召开了雷特科技股份有限公司第一届董事会第二十四次会议，审议通过《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算方案》、《关于公司 2016 年年度利润分配预案》、《关于续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)》、《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司前期会计差错更正》、《关于提请召开公司 2016 年年度股东大会》的议案。会议应出席董事 5 人，实际出席会议并表决的董事 5 人，全票通过以上议案。</p> <p>(3) 2017 年 5 月 18 日以现场会议形式召开了雷特科技股份有限公司第一届董事会第二十五次会议，审议通过《关于修订公司&lt;关联交易管理制度&gt;》、《关于召开 2017 年第二次临时股东大会的通知》的议案。会议应出席董事 5 人，实际出席会议并表决的</p>

		<p>董事 5 人，全票通过以上议案。</p> <p>(4) 2017 年 8 月 25 日以现场会议的方式召开了珠海雷特科技股份有限公司第一届董事会第二十六次会议，审议通过了《珠海雷特科技股份有限公司 2017 年半年度报告》、《2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案，会议应出席董事 5 人，实际出席会议并表决的董事 5 人，全票通过以上议案。</p> <p>(5) 2017 年 9 月 22 日以现场会议的方式召开了珠海雷特科技股份有限公司第一届董事会第二十七次会议，审议通过《关于修改公司章程的议案》、《关于召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》，会议应出席董事 5 人，实际出席会议并表决的董事 5 人，全票通过以上议案。</p> <p>(6) 2017 年 10 月 18 日以现场会议的方式召开了珠海雷特科技股份有限公司第一届董事会第二十八次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事候选人》、《关于召开公司 2017 年第四次临时股东大会的议案》的议案，会议应出席董事 5 人，实际出席会议并表决的董事 5 人，全票通过以上议案。</p> <p>(7) 2017 年 11 月 6 日以现场会议的方式召开珠海雷特科技股份有限公司第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任雷建文先生为公司总经理的议案》、过《关于聘任雷建强先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任王华荣女士为公司董事会秘书的议案》、《关于聘任卓颖钊女士为公司财务总监的议案》、《关于聘任吴忠仁先生为公司副总经理的议案》的议案，会议应出席董事 7 人，实际出席会议表决的董事 7 人，全票通过以上议案。</p>
监事会	5	<p>(1) 2017 年 2 月 20 日以现场会议形式召开了雷特科技股份有限公司第一届监事会第九次会议，审议通过《公司监事会 2017 年工作计划》的议案，会议应出席监事 3 人，实际出席会议并表决的监事 3 人，全票通过以上议案。</p> <p>(2) 2017 年 4 月 24 日以现场会议形式召开了雷特科技股份有</p>

		<p>限公司第一届监事会第十次会议，审议通过《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算方案》、《关于公司 2016 年年度利润分配预案》、《关于续聘中审众环(原众环海华)会计师事务所(特殊普通合伙)》、《关于公司前期会计差错更正》的议案。会议应出席监事 3 人，实际出席会议并表决的监事 3 人，全票通过以上议案。</p> <p>(3) 2017 年 8 月 25 日以现场会议的方式召开了珠海雷特科技股份有限公司第一届监事会第十一次会议，审议通过《珠海雷特科技股份有限公司 2017 年半年度报告》的议案，会议应出席监事 3 人，实际出席会议并表决的监事 3 人，全票通过以上议案。</p> <p>(4) 2017 年 10 月 18 日以现场会议的方式召开了珠海雷特科技股份有限公司第一届监事会第十二次会议，审议通过《关于监事会换届选举暨提名第二届股东代表监事候选人》的议案，会议应出席监事 3 人，实际出席会议并表决的监事 3 人，全票通过以上议案。</p> <p>(5) 2017 年 11 月 6 日以现场会议的方式召开了珠海雷特科技股份有限公司第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届监事会主席》的议案，会议应出席监事 3 人，实际出席会议并表决的监事 3 人，全票通过以上议案。</p>
股东大会	5	<p>(1) 2017 年 4 月 17 日以现场会议形式召开了珠海雷特科技股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会，会议通知于 3 月 31 日发出。会议审议通过《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《关于注销&lt;广东雷特科技有限公司&gt;》、《关于注销&lt;珠海雷田智能科技有限公司&gt;》、《关联交易》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》的议案。出席本次股东大会的股东(包括股东授权委托代表)共 5 人，持有表决权的股份 2700 万股，占公司股份总数的 81.82%。以上议案全部经股东大会审议通过。</p> <p>(2) 2017 年 5 月 19 日以现场会议形式召开了珠海雷特科技股</p>



份有限公司 2016 年年度股东大会，会议审议通过《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算方案》、《关于公司 2016 年年度利润分配预案》、《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）》、《关于公司前期会计差错调整》的议案。出席本次股东大会的股东（包括股东授权委托代表）共 8 人，有表决权的股份 30,973,000 股，占公司股份总数的 93.86%。以上议案全部经股东大会审议通过。

（3）2017 年 6 月 5 日以现场会议形式召开了珠海雷特科技股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于修订公司〈关联交易管理制度〉》的议案。出席本次股东大会的股东（包括股东授权委托代表）共 5 人，持有表决权的股份 25,973,000 股，占公司股份总数的 78.71%。以上议案经股东大会审议通过。

（4）2017 年 10 月 12 日以现场会议形式召开了珠海雷特科技股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会，会议审议通过《关于修改公司章程》的议案。出席本次股东大会的股东（包括股东授权委托代表）共 5 人，持有表决权的股份 25,973,000 股，占公司股份总数的 78.71%。以上议案经股东大会审议通过。

（5）2017 年 11 月 6 日以现场会议形式召开了珠海雷特科技股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会，会议审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事候选人》、《关于监事会换届选举暨提名第二届股东代表监事候选人的议案》的议案。出席本次股东大会的股东（包括股东授权委托代表）共 6 人，持有表决权的股份 28,973,000 股，占公司股份总数的 87.80%。以上议案全部经股东大会审议通过。

## 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

报告期内，公司历次股东大会、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、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资及财务均按照《公司章程》及有关控制制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司新增加了《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》，修订了《关联交易管理制度》。公司在管理制度上更加完善，设定更加合理。报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《珠海雷特科技有限公司募集资金管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》的规定，平等对待每位投资者，实施了投资者关系管理实务的第一责任人为公司董事长，董事会秘书为公司投资者关系管理实务的负责人，公司董事会是公司投资者关系管理的决策机构，并负责检查投资者关系管理事务的落实，运行情况。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司董秘负责接听和接收，保证投资者及潜在投资者之前的良好沟通。

## 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，对报告期内的监事的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

#### 1、业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及销售渠道，独立开展生产经营活动，不存在影响公司独立性的关联交易。

## 2、资产独立

公司的固定资产、无形资产等均为公司所有。不存在股东关联交易的情况。

## 3、人员独立

公司总经理、财务总监等均专职在公司工作并领取报酬。公司已与全体员工签定了劳动合同，由公司行政人事部独立负责公司员工的聘任、部门经理对员工进行考核和奖惩，公司在有关员工的社会保障、工资报酬等方面都保持独立。

## 3、财务独立

公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行帐号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司财务独立。

## 4、机构独立

公司的机构独立运作，完全拥有机构设置自主权。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司在现有健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制管理制度的基础上，能够有效的执行相关内部管理制度的规定，不断适应公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制管理制度进行修订和完善，保证公司健康平稳的运行。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司董秘、公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，执行情况良好。公司暂未制定年度报告差错责任追究制度。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	众环审字(2018)100002 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号
审计报告日期	2018 年 3 月 26 日
注册会计师姓名	胡平, 苏桦旻
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	150,000
审计报告正文:	

珠海雷特科技股份有限公司全体股东:

#### 一、 审计意见

我们审计了珠海雷特科技股份有限公司（以下简称“雷特公司”）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，公允反映了雷特公司 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，我们独立于雷特公司，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）股份支付

##### 1、事件描述

如附注（十一）所述，贵公司于 2017 年 3 月 3 日由 23 名员工签署《珠海小雷投资合伙企业（有限合伙）入伙协议》受让控股股东雷建文所转让的珠海雷田投资合伙企业（有限合伙）24.5 万股，并确认

股份支付金额 1,096,000.00 元。鉴于股份支付的确认以及股份支付金额的确定需要贵公司管理层对股份支付性质及其公允价值做出会计估计，因此，我们将股份支付识别为关键审计事项。

2、我们执行的审计程序主要包括：

- 6) 了解并评价管理层确认股份支付相关的依据；
- 7) 了解并评价珠海雷田投资合伙企业（有限合伙）以及珠海小雷投资合伙企业（有限合伙）作为员工持股平台的性质和合理性；
- 8) 获取员工花名册以及劳动合同以确认受让方是否为公司员工并为公司服务；
- 9) 根据公司股价交易信息，复核股份支付时点公司对股份公允价值的确定是否合理；
- 10) 复核股份支付时点公司对股份公允价值的确定依据是否充分。

（二）收入确认

1、事件描述

如附注（七）21 所述，贵公司 2017 年度营业收入 7,127.91 万元，由于营业收入确认是否恰当对贵公司经营成果产生重大影响，且营业收入作为贵公司最为重要的业绩考核指标之一，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、我们执行的审计程序主要包括：

- 6) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- 7) 对雷特公司收入进行实质性分析程序，关注雷特公司收入是否记入恰当的会计期间；
- 8) 向重要客户实施函证程序，确认业务收入的真实性、完整性；
- 9) 对重要客户抽样检查合同，对合同中约定的重要条款进行分析与判断，并与账面记录核对；
- 10) 抽样测试审计截止日前后销售出库记录、报关单，确定营业收入的截止性；
- 11) 抽样检查业务凭证，确定雷特公司是否按照收入确认会计政策真实、准确、完整的确认、记录及列报营业收入。

#### 四、其他信息

雷特公司管理层对其他信息负责。其他信息包括雷特公司 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。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

雷特公司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，管理层负责评估雷特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雷特公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督雷特公司的财务报告过程。

## 六、 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，就可能对雷特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雷特公司不能持续经营。

（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）就雷特公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：胡平

中国注册会计师：苏桦飏

中国

武汉

2018 年 3 月 26 日

## 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	(七) 1	62,196,178.64	67,513,155.65
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	(七) 2	4,792,277.70	4,469,256.75
预付款项	(七) 3	1,504,837.90	1,285,464.26
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	(七) 4	1,162,204.23	10,624,868.13
买入返售金融资产			
存货	(七) 5	13,703,353.67	9,676,004.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七) 6	10,742,389.76	7,839,454.18
<b>流动资产合计</b>		<b>94,101,241.90</b>	<b>101,408,203.02</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(七) 7	4,865,339.87	3,367,853.97
在建工程	(七) 8	1,259,317.67	
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	(七) 9	5,316,696.41	110,149.54
开发支出			
商誉	(七) 10	1,373,465.74	1,373,465.74



长期待摊费用			
递延所得税资产	(七) 11	29,356.60	7,911.25
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,844,176.29</b>	<b>4,859,380.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>106,945,418.19</b>	<b>106,267,583.52</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(七) 12	5,308,288.23	4,790,569.14
预收款项	(七) 13	918,086.87	837,772.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 14	646,179.42	516,284.18
应交税费	(七) 15	1,455,626.88	2,933,676.77
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(七) 16	547.85	405.93
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>		<b>8,328,729.25</b>	<b>9,078,708.53</b>
<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			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		8,328,729.25	9,078,708.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（七）17	33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（七）18	39,684,379.03	38,588,808.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（七）19	4,719,682.89	3,092,437.76
一般风险准备			
未分配利润	（七）20	18,015,076.66	19,810,351.67
归属于母公司所有者权益合计		95,419,138.58	94,491,597.65
少数股东权益		3,197,550.36	2,697,277.34
所有者权益合计		98,616,688.94	97,188,874.99
负债和所有者权益总计		106,945,418.19	106,267,583.52

法定代表人：雷建文

主管会计工作负责人：卓颖钊

会计机构负责人：黄彩虹

## （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		60,815,618.95	65,605,714.11
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	（十五）1	747,756.53	680,640.70
预付款项		802,263.36	1,166,148.87
应收利息			
应收股利			
其他应收款	（十五）2	736,744.50	10,322,679.28
存货		11,602,604.55	7,774,839.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,000,000.00	4,007,839.62
流动资产合计		81,704,987.89	89,557,861.88
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十五) 3	7,000,000.00	7,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		3,776,766.78	2,223,340.70
在建工程		1,259,317.67	
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		5,316,696.41	110,149.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,992.33	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,357,773.19</b>	<b>9,333,490.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>99,062,761.08</b>	<b>98,891,352.12</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,376,105.49	2,861,679.77
预收款项		912,033.79	578,734.93
应付职工薪酬		479,591.07	283,264.77
应交税费		1,341,393.65	2,082,486.85
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
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>		<b>5,109,124.00</b>	<b>5,806,166.32</b>
<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			
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		5,109,124.00	5,806,166.32
<b>所有者权益：</b>			
股本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		39,684,808.22	38,588,808.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,719,682.89	3,092,437.76
一般风险准备			
未分配利润		16,549,145.97	18,403,939.82
<b>所有者权益合计</b>		93,953,637.08	93,085,185.80
<b>负债和所有者权益合计</b>		99,062,761.08	98,891,352.12

### (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>		71,279,089.56	76,112,905.29
其中：营业收入	(七) 21	71,279,089.56	76,112,905.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		56,217,895.10	52,101,838.22
其中：营业成本	(七) 21	32,015,866.63	34,769,602.47
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	(七) 22	864,996.22	727,202.48
销售费用	(七) 23	8,668,529.48	6,965,462.07
管理费用	(七) 24	13,544,926.98	10,902,998.62
财务费用	(七) 25	967,216.76	-1,268,051.75
资产减值损失	(七) 26	156,359.03	4,624.33
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）	(七) 27	401,210.37	571,797.84
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	(七) 28	3,288,540.06	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>18,750,944.89</b>	<b>24,582,864.91</b>
加：营业外收入	(七) 29	43,254.64	663,794.74
减：营业外支出	(七) 30	11,170.32	11,377.58
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>18,783,029.21</b>	<b>25,235,282.07</b>
减：所得税费用	(七) 31	1,950,215.26	3,798,537.74
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>16,832,813.95</b>	<b>21,436,744.33</b>
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		16,832,813.95	21,436,744.33
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		500,843.83	2,545,881.67
2.归属于母公司所有者的净利润		16,331,970.12	18,890,862.66
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>16,832,813.95</b>	<b>21,436,744.33</b>

归属于母公司所有者的综合收益总额		16,331,970.12	18,890,862.66
归属于少数股东的综合收益总额		500,843.83	2,545,881.67
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	（七）32	0.49	0.60
（二）稀释每股收益	（七）32	0.49	0.60

法定代表人：雷建文

主管会计工作负责人：卓颖钊

会计机构负责人：黄彩虹

**(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>	（十五）4	56,970,647.89	49,135,391.81
减：营业成本	（十五）4	21,276,942.72	16,862,907.35
税金及附加		733,511.07	622,900.71
销售费用		8,303,256.71	6,365,598.59
管理费用		10,286,091.50	7,926,492.98
财务费用		740,562.96	-1,245,724.42
资产减值损失		33,282.18	
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）	（十五）5	250,112.41	1,323,254.00
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		2,436,240.06	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		18,283,353.22	19,926,470.60
加：营业外收入		36,599.17	497,928.74
减：营业外支出		11,161.78	11,324.10
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		18,308,790.61	20,413,075.24
减：所得税费用		2,036,339.33	2,933,656.05
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		16,272,451.28	17,479,419.19
（一）持续经营净利润		16,272,451.28	17,479,419.19
（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>		<b>16,272,451.28</b>	<b>17,479,419.19</b>
<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		74,519,796.19	78,671,344.96
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,858,615.21	552,822.73
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 33 (1)	15,178,447.48	8,863,403.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>91,556,858.88</b>	<b>88,087,570.69</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		40,555,862.04	42,305,406.94
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		17,931,464.48	14,064,499.83
支付的各项税费		4,575,705.33	4,860,132.14
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 33	6,009,764.14	23,248,382.80

	(2)		
经营活动现金流出小计		69,072,795.99	84,478,421.71
经营活动产生的现金流量净额		22,484,062.89	3,609,148.98
<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		401,210.37	571,797.84
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	(七) 33 (3)	60,859,650.00	58,200,000.00
投资活动现金流入小计		61,260,860.37	58,771,797.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,847,068.37	1,772,967.83
投资支付的现金		1,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			90,825.73
支付其他与投资活动有关的现金	(七) 33 (4)	63,824,900.00	55,000,000.00
投资活动现金流出小计		70,672,968.37	56,863,793.56
投资活动产生的现金流量净额		-9,412,108.00	1,908,004.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			30,001,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			30,001,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,500,000.00	980,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			980,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(七) 33 (5)		236,839.63
筹资活动现金流出小计		16,500,000.00	1,216,839.63
筹资活动产生的现金流量净额		-16,500,000.00	28,784,160.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,888,931.90	1,592,514.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,316,977.01	35,893,827.85
加：期初现金及现金等价物余额		67,513,155.65	31,619,327.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		62,196,178.64	67,513,155.65

法定代表人：雷建文

主管会计工作负责人：卓颖钊

会计机构负责人：黄彩虹



## (六) 母公司现金流量表

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		60,743,604.35	50,554,393.37
收到的税费返还		1,150,040.80	552,822.73
收到其他与经营活动有关的现金		14,135,272.57	5,116,036.20
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>76,028,917.72</b>	<b>56,223,252.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		30,017,288.69	20,516,688.45
支付给职工以及为职工支付的现金		14,954,132.03	11,312,011.91
支付的各项税费		3,848,509.97	3,258,628.90
支付其他与经营活动有关的现金		4,317,205.72	19,962,000.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>53,137,136.41</b>	<b>55,049,329.71</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>22,891,781.31</b>	<b>1,173,922.59</b>
<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		257,130.27	1,323,254.00
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		2,982.14	
收到其他与投资活动有关的现金		47,149,650.00	52,500,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>47,409,762.41</b>	<b>53,823,254.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,656,655.87	1,535,109.64
投资支付的现金		10,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	2,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		50,174,900.00	45,500,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>56,841,555.87</b>	<b>49,035,109.64</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,431,793.46</b>	<b>4,788,144.36</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			30,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>30,000,000.00</b>
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		16,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		-	236,839.63
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>16,500,000.00</b>	<b>236,839.63</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,500,000.00</b>	<b>29,763,160.37</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,750,083.01</b>	<b>1,589,127.37</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-4,790,095.16</b>	<b>37,314,354.69</b>

加：期初现金及现金等价物余额		65,605,714.11	28,291,359.42
六、期末现金及现金等价物余额		60,815,618.95	65,605,714.11

## (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										少数股东权益	所有者权益	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	33,000,000.00				38,588,808.22				3,092,437.76		19,810,351.67	2,697,277.34	97,188,874.99
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	33,000,000.00				38,588,808.22				3,092,437.76		19,810,351.67	2,697,277.34	97,188,874.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,095,570.81				1,627,245.13		-1,795,275.01	500,273.02	1,427,813.95
（一）综合收益总额											16,331,970.12	500,843.83	16,832,813.95
（二）所有者投入和减少资本					1,095,570.81							-570.81	1,095,000.00
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					1,096,000.00								1,096,000.00
4. 其他					-429.19							-570.81	-1,000.00

(三) 利润分配									1,627,245.13		-18,127,245.13		-16,500,000.00
1. 提取盈余公积									1,627,245.13		-1,627,245.13		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,500,000.00		-16,500,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
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>33,000,000.00</b>				<b>39,684,379.03</b>				<b>4,719,682.89</b>		<b>18,015,076.66</b>	<b>3,197,550.36</b>	<b>98,616,688.94</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	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		
优先股		永续债	其他										

一、上年期末余额	30,000,000.00				2,312,307.95				2,204,445.84		10,406,980.93		44,923,734.72
加：会计政策变更													
前期差错更正					8,599,500.00				-859,950.00		-7,739,550.00		
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				10,911,807.95				1,344,495.84		2,667,430.93		44,923,734.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00				27,677,000.27				1,747,941.92		17,142,920.74	2,697,277.34	52,265,140.27
（一）综合收益总额											18,890,862.66	2,545,881.67	21,436,744.33
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				27,677,000.27							151,395.67	30,828,395.94
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				26,763,160.37							151,395.67	29,914,556.04
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					913,839.90								913,839.90
4. 其他													
（三）利润分配									1,747,941.92		-1,747,941.92		
1. 提取盈余公积									1,747,941.92		-1,747,941.92		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
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>33,000,000.00</b>				<b>38,588,808.22</b>			<b>3,092,437.76</b>		<b>19,810,351.67</b>	<b>2,697,277.34</b>	<b>97,188,874.99</b>

法定代表人：雷建文

主管会计工作负责人：卓颖钊

会计机构负责人：黄彩虹

## (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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	33,000,000.00				38,588,808.22				3,092,437.76		18,403,939.82	93,085,185.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,000,000.00				38,588,808.22				3,092,437.76		18,403,939.82	93,085,185.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,096,000.00				1,627,245.13		-1,854,793.85	868,451.28
(一) 综合收益总额											16,272,451.28	16,272,451.28

(二) 所有者投入和减少资本					1,096,000.00							1,096,000.00
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					1,096,000.00							1,096,000.00
4. 其他												
(三) 利润分配								1,627,245.13		-18,127,245.13		-16,500,000.00
1. 提取盈余公积								1,627,245.13		-1,627,245.13		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-16,500,000.00		-16,500,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
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、本期末余额	33,000,000.00				39,684,808.22				4,719,682.89		16,549,145.97	93,953,637.08

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				2,312,307.95				2,204,445.84		10,412,012.55	44,928,766.34
加：会计政策变更												
前期差错更正					8,599,500.00				-859,950.00		-7,739,550.00	
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				10,911,807.95				1,344,495.84		2,672,462.55	44,928,766.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,000,000.00				27,677,000.27				1,747,941.92		15,731,477.27	48,156,419.46
(一) 综合收益总额											17,479,419.19	17,479,419.19
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				27,677,000.27							30,677,000.27
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				26,763,160.37							29,763,160.37
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					913,839.90							913,839.90
4. 其他												
(三) 利润分配									1,747,941.92		-1,747,941.92	



1. 提取盈余公积									1,747,941.92		-1,747,941.92		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
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>		33,000,000.00				38,588,808.22				3,092,437.76		18,403,939.82	93,085,185.80

## 财务报表附注

(2017年12月31日)

### (一) 公司的基本情况

珠海雷特科技股份有限公司（前身珠海雷特电子科技有限公司，以下简称“本公司”）原系由雷建强和何媚笑共同出资组建的有限责任公司，并于 2003 年 9 月 25 日取得广东省珠海市工商行政管理局颁发的 4404002050610 号企业法人营业执照（注册号于 2007 年 10 月 11 日变更为 440400000025730）

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 3,300 万元，实收资本为人民币 3,300 万元，实收资本（股东）情况详见附注（七）17。

#### 1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：珠海市南屏科技工业园屏东六路3号15栋二层

本公司总部办公地址：珠海市南屏科技工业园屏东六路3号15栋二层

#### 2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营电子产品、照明产品、计算机软硬件的研发、生产及销售；系统集成。

#### 3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司实际控制人为雷建文、卓颖钊夫妇。

#### 4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2018年3月26日经公司第二届第二次董事会批准报出。

### (二) 本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计4家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

### (三) 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则

——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### （四） 遵循企业会计准则的声明

本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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （五） 重要会计政策和会计估计

##### 1、 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 2、 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

##### 3、 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

##### 4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

（2）本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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。②

通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定

的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

#### 5、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

##### (2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

##### (3) 少数股东权益和损益的列报

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。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

##### (4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

##### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流

量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 6、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 7、 外币业务核算方法

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币。

### (1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日,按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益;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;在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。

### (2) 外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时,遵循下列规定: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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 8、 金融工具的确认和计量

### (1) 金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因,将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和初始确认时

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，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。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。



### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

### ④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的30%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或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发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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或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发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

① 本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和

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负债，包括交易性金融负债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负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金

融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

①终止确认部分的账面价值;

②终止确认部分的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额,按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值,对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移金融资产整体,并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移,本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债,以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

#### (5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

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

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:本集团具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### 9、 应收款项坏账准备的确认和计提

#### (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	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名,但期末单项金额占应收账款(或其他应收款)总额10%(含10%)以上的款项。
----------------	--

标准	
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

## 确定组合的依据

组合1：账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2：特殊风险组合	应收关联方、租赁押金、应收出口退税款、保证金及职工备用金等

## 按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合1	账龄分析法
组合2	个别认定法

## a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
半年以内	0	0
半年—1年	5	5
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

b. 对于关联方的应收款项、租赁押金、保证金、应收出口退税款、公司职工备用金等单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，不再计提坏账准备。

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 10、存货的分类和计量

(1) 存货分类: 本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、在产品、委托加工物资、产成品、半成品、在途物资和低值易耗品等。

(2) 存货的确认: 本集团存货同时满足下列条件的, 予以确认:

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业;
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法: 本集团取得的存货按成本进行初始计量, 发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法: 低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量: 资产负债表日, 存货按成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。

① 可变现净值的确定方法:

确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等, 用其生产的产成品的可变现净值高于成本的, 该材料仍然按照成本计量; 材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的, 该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与

其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## 11、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未



实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 12、固定资产的确认和计量

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### （1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

### （2）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
-----	---------	--------	---------

办公设备	5	10	18
运输工具	5	10	18
机器设备	10	5-10	9-9.5
其他设备	5	10	18

本集团在每个会计年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值;与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的,改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### (3) 融资租入固定资产

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值,按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 13、在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价:按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时,将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产,按照估计价值确认为固定资产,并计提折旧;待办理了竣工决算手续后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值,按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 14、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的,在同时满足下列条件时予以资本化,计入相关资产成本:

① 资产支出已经发生;

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### 15、无形资产的确认和计量

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计量

① 本集团无形资产按照成本进行初始计量。

② 无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

### (3) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 16、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 17、职工薪酬

职工薪酬，是指本集团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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### (1) 短期薪酬

本集团在职工为其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。

### (2) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指

本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将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。

#### B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

##### (3) 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，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：本集团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；本集团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

本集团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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 18、股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见附注（十一）。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

#### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### （4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 19、收入确认方法和原则

本集团的收入包括销售商品收入和让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本集团销售商品收入主要是LED控制器设备相关产品销售收入，区分内销与外销，具体的收入确认原则如下：

A、内销收入：以发出商品并交付快递公司时为确认收入时点，确认商品的内销销售收入。

B、外销收入：以发出商品报关出口并取得出口报关单为确认收入时点，确认商品的外销销售收入。

### (2) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在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时，确认让渡资产使用权收入。

## 20、政府补助的确认和计量

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。



② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、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集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 21、所得税会计处理方法

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

② 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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③ 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 22、经营租赁和融资租赁会计处理

### (1) 经营租赁

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内

各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 23、主要会计政策和会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

2017年4月28日，财政部发布了《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》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行。

本公司自2017年6月12日起执行上述新发布的《企业会计准则第42号》和修订后的《企业会计准则第16号》，并导致本集团相应重要会计政策变更，具体内容如下：

- ① 在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。
- ② 与资产相关的政府补助，由取得时确认为递延收益改为取得时冲减相关资产的账面价值。
- ③ 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，由在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益改为在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，由取得时直接计入当期损益改为取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。
- ④ 与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。
- ⑤ 取得政策性优惠贷款贴息，改为区分以下两种取得方式进行会计处理：
  - A、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集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。
  - B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

《企业会计准则第42号》规定，该准则自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本集团本报告期的净利润。

根据《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)要求，本

公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；由于本公司上年不存在资产处置收益，因此上述会计政策变更不涉及对比较数据进行追溯调整。

## (2) 会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

## (六) 税项

### 1、 主要税种及税率

- (1) 增值税销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- (2) 城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。
- (3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- (4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。
- (5) 企业所得税税率为 25%。

### 2、 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公布广东省 2017 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司已通过广东省 2017 年第一批高新技术企业认定，证书编号：GR201744004440，有效期三年。本公司目前正在办理相关的税收优惠备案手续，根据以往的情况，本公司认为通过相关备案继续享受 15%的高新技术企业优惠税率不存在重大风险，因此本期按 15%税率计算企业所得税。

## (七) 合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2017 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2016 年 12 月 31 日账面余额，本年发生额指 2017 年 1-12 月发生额，上期发生额指 2016 年 1-12 月发生额，金额单位为人民币元)

### 1、 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	4,221.13	2,891.13
银行存款	62,191,957.51	67,510,264.52
合 计	62,196,178.64	67,513,155.65

### 2、 应收账款

## (1) 应收账款分类披露:

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1: 账龄组合	4,838,194.83	100	45,917.13	0.95	4,792,277.70
组合2: 特殊风险组合					
组合小计	4,838,194.83	100	45,917.13	0.95	4,792,277.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	4,838,194.83	100	45,917.13	0.95	4,792,277.70

种 类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1: 账龄组合	4,473,881.08	100	4,624.33	0.1	4,469,256.75
组合2: 特殊风险组合					
组合小计	4,473,881.08	100	4,624.33	0.1	4,469,256.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	4,473,881.08	100	4,624.33	0.1	4,469,256.75

确定该组合的依据详见附注（五）9。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
半年以内	4,375,995.57		
半年至1年（含1年）	6,055.90	302.80	5
1年至2年（含2年）	456,143.36	45,614.33	10
合 计	4,838,194.83	45,917.13	0.95

账 龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
半年以内	4,381,394.44		
半年至1年（含1年）	92,486.64	4,624.33	5
1年至2年（含2年）			10
合 计	4,473,881.08	4,624.33	0.1

确定该组合的依据详见附注（五）9。

（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 41,292.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 4,305,142.68 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 88.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 22,739.22 元。

3、 预付账款

（1）预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内（含1年）	1,438,665.00	95.60	1,284,601.21	99.93
1年至2年（含2年）	66,172.90	4.40	863.05	0.07

合 计	1,504,837.90	100	1,285,464.26	100
-----	--------------	-----	--------------	-----

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 859,086.75 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 57.09%。

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露:

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1: 账龄组合					
组合2: 特殊风险组合	1,162,204.23	100			1,162,204.23
组合小计	1,162,204.23	100			1,162,204.23
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	1,162,204.23	100			1,162,204.23

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1：账龄组合					
组合2：特殊风险组合	10,624,868.13	100			10,624,868.13
组合小计	10,624,868.13	100			10,624,868.13
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	10,624,868.13	100			10,624,868.13

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金	889,172.50		
职工备用金			
代缴社保	5,212.17		
应收出口退税	267,819.56		
关联方往来			
合 计	1,162,204.23		

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金	363,872.50		
职工备用金	76,664.85		
代缴社保	14,690.67		
应收出口退税	269,640.11		
关联方往来	9,900,000.00		



合 计	10,624,868.13		
-----	---------------	--	--

确定上述组合的依据详见附注（五）9。

（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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	889,172.50	363,872.50
职工备用金		76,664.85
代缴社保	5,212.17	14,690.67
应收出口退税	267,819.56	269,640.11
关联方往来		9,900,000.00
合 计	1,162,204.23	10,624,868.13

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
珠海市香洲区财政国库支付中心	土地建设保证金	512,000.00	半年-1年	44.05	
江门市江海区国家税务局	出口退税款	251,675.06	半年以内	21.66	
江门市宝源家具有限公司	押金	141,732.50	1年以内/1-2年/3-4年	12.20	
珠海经济特区尔康药业有限公司	押金	80,000.00	5年以上	6.88	
北京京东世纪贸易有限	质保金	60,000.00	1-2年	5.16	

公司					
合 计	--	1,045,407.56	--	89.95	

## 5、 存货

## (1) 存货分类:

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准 备	账面价值
原材料	4,506,955.14		4,506,955.14	2,769,056.44		2,769,056.44
在产品	4,182,042.93		4,182,042.93	1,743,913.52		1,743,913.52
委托加工物资	218,590.24		218,590.24	540,866.02		540,866.02
产成品	2,374,621.06	115,066.23	2,259,554.83	2,324,840.29		2,324,840.29
半成品	2,536,210.53		2,536,210.53	2,297,327.78		2,297,327.78
合 计	13,818,419.90	115,066.23	13,703,353.67	9,676,004.05		9,676,004.05

## (2) 存货跌价准备

存货种类	年初余 额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其 他	
产成品		115,066.23					115,066.23

## 6、 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
银行理财产品	10,740,000.00	7,800,000.00
待抵扣进项税额	2,389.76	39,454.18
合 计	10,742,389.76	7,839,454.18

## 7、 固定资产

项 目	办公设备	运输工具	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	981,124.54	1,196,318.57	2,500,182.11	645,504.72	5,323,129.94

项 目	办公设备	运输工具	机器设备	其他设备	合计
2. 本期增加金额	617,149.47	1,054,035.45	2,852.61	695,128.09	2,369,165.62
购置	617,149.47	1,054,035.45	2,852.61	695,128.09	2,369,165.62
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	1,598,274.01	2,250,354.02	2,503,034.72	1,340,632.81	7,692,295.56
二、累计折旧					
1. 期初余额	438,423.80	784,412.20	570,109.76	162,330.21	1,955,275.97
2. 本期增加金额	153,126.01	309,022.15	223,818.31	185,713.25	871,679.72
计提	153,126.01	309,022.15	223,818.31	185,713.25	871,679.72
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	591,549.81	1,093,434.35	793,928.07	348,043.46	2,826,955.69
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
计提					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,006,724.20	1,156,919.67	1,709,106.65	992,589.35	4,865,339.87
2. 期初账面价值	542,700.74	411,906.37	1,930,072.35	483,174.51	3,367,853.97

## 8、 在建工程

## (1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
厂区工程项目	1,259,317.67		1,259,317.67			
合 计	1,259,317.67		1,259,317.67			

## (2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	本年转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	本期利息资 本化率(%)
厂区工程项目		1,259,317.67			1,259,317.67	
合 计		1,259,317.67			1,259,317.67	

## 9、无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	金蝶软件	开发应用 软件	土地使用权	Techexcel DevSuite项 目管理软 件	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额	64,102.56	59,829.06			123,931.62
2. 本期增加金额			5,273,600.00	42,735.04	5,316,335.04
外购			5,273,600.00	42,735.04	5,316,335.04
3. 本期减少金额					
处置					
4. 期末余额	64,102.56	59,829.06	5,273,600.00	42,735.04	5,440,266.66
二、累计摊销					
1. 期初余额	12,286.35	1,495.73			13,782.08
2. 本期增加金额	6,410.28	5,982.96	96,682.67	712.26	109,788.17
摊销	6,410.28	5,982.96	96,682.67	712.26	109,788.17
3. 本期减少金额					

项 目	金蝶软件	开发应用 软件	土地使用权	Techexcel DevSuite项 目管理软 件	合 计
处置					
4. 期末余额	18,696.63	7,478.69	96,682.67	712.26	123,570.25
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
计提					
3. 本期减少金额					
处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	45,405.93	52,350.37	5,176,917.33	42,022.78	5,316,696.41
2. 期初账面价值	51,816.21	58,333.33			110,149.54

注：本期公司取得珠海市香洲区珠海大道北侧、沿江快速路西侧、南屏科技工业园D8地块使用权，使用期限从2017年3月27日起，2067年3月26日止，产权证号为粤（2017）珠海市不动产权第0072618号。

## 10、商誉

### （1）商誉账面原值

被投资单 位名称或 形成商誉 的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合 并形成 的	其他	处置	其他	
江门雷特 照明有限 公司	1,373,465.74					1,373,465.74

被投资单	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
合 计	1,373,465.74					1,373,465.74

## 11、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	160,983.36	24,147.50	4,624.33	693.65
非同一控制企业合并资产公允价值持续计算的结果	34,727.36	5,209.10	48,117.34	7,217.60
合 计	195,710.72	29,356.60	52,741.67	7,911.25

## (2) 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明细

项 目	期末数	年初数
可抵扣亏损	904,553.31	439,017.05
合 计	904,553.31	439,017.05

## (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

年 份	期末数	年初数	备注
2021 年	387,665.59	439,017.05	
2022 年	516,887.72		
合 计	904,553.31	439,017.05	

## 12、应付账款

## 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	5,285,388.69	3,990,450.22
1 至 2 年	20,363.64	800,118.92

2至3年	2,535.90	
合 计	5,308,288.23	4,790,569.14

## 13、预收账款

## 预收款项明细情况

项 目	期末余额	年初余额
1年以内	706,613.28	821,115.79
1至2年	206,075.31	16,656.72
2至3年	5,398.28	
合 计	918,086.87	837,772.51

## 14、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	516,284.18	17,195,477.87	17,065,582.63	646,179.42
二、离职后福利—设定提存计划		862,581.85	862,581.85	
三、辞退福利		3,300.00	3,300.00	
合 计	516,284.18	18,061,359.72	17,931,464.48	646,179.42

## (2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	515,703.92	15,719,802.56	15,589,327.06	646,179.42
2、职工福利费	580.26	825,639.31	826,219.57	
3、社会保险费		469,753.50	469,753.50	
其中：医疗保险费		429,803.33	429,803.33	
工伤保险费		11,708.58	11,708.58	
生育保险费		28,241.59	28,241.59	
4、住房公积金		180,282.50	180,282.50	
合 计	516,284.18	17,195,477.87	17,065,582.63	646,179.42

## (3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		797,399.53	797,399.53	
2、失业保险费		34,987.32	34,987.32	
3、竞业限制补偿金		30,195.00	30,195.00	
合 计		862,581.85	862,581.85	

## (4) 辞退福利

本集团本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为3,300.00元，期末应付未付金额为0.00元。

## 15、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	217,450.67	269,581.28
企业所得税	979,364.54	2,318,262.25
个人所得税	53,578.42	255,109.87
城市维护建设税	140,775.61	73,506.92
教育费附加	63,766.04	15,716.95
印花税	691.60	1,499.50
合 计	1,455,626.88	2,933,676.77

## 16、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
水电费	547.85	405.93
合 计	547.85	405.93

## 17、股本

单位：股

项 目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)	期末余额
-----	------	---------------	------



		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
珠海雷特投资有限公司	9,720,000.00						9,720,000.00
雷建文	9,680,000.00				-400,000.00	-400,000.00	9,280,000.00
珠海雷田投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00				-1,000,000.00	-1,000,000.00	3,000,000.00
珠海领先互联高新技术产业投资中心（有限合伙）	3,000,000.00						3,000,000.00
雷建强	2,500,000.00				-127,000.00	-127,000.00	2,373,000.00
卓颖钊	2,130,000.00				-530,000.00	-530,000.00	1,600,000.00
中保产业投资股份有限公司					1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
北京朗玛永瑞创业投资中心（有限合伙）					1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
万联证券有限责任公司	406,000.00				-48,000.00	-48,000.00	358,000.00
广东中科招商圣商沃土新三板一号基金	305,000.00				6,000.00	6,000.00	311,000.00
万联天泽资本投资有限公司	200,000.00						200,000.00
国泰君安证券股份有限公司	199,000.00				-31,000.00	-31,000.00	168,000.00
钟富华	160,000.00						160,000.00
东莞证券股份有限公司	91,000.00				60,000.00	60,000.00	151,000.00
华金证券有限责任公	150,000.00				-41,000.00	-41,000.00	109,000.00

项 目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
司							
邱峰					103,000.00	103,000.00	103,000.00
广州证券股份有限公 司	98,000.00				4,000.00	4,000.00	102,000.00
孙克卓					100,000.00	100,000.00	100,000.00
周雪钦					50,000.00	50,000.00	50,000.00
陈莉珍					40,000.00	40,000.00	40,000.00
五矿证券有限公司	132,000.00				-99,000.00	-99,000.00	33,000.00
肖早娥					26,000.00	26,000.00	26,000.00
方俏宇	20,000.00						20,000.00
李晶					19,000.00	19,000.00	19,000.00
李春梅					16,000.00	16,000.00	16,000.00
廖万华					13,000.00	13,000.00	13,000.00
江旭文					11,000.00	11,000.00	11,000.00
杨梅芳					10,000.00	10,000.00	10,000.00
廖建平					8,000.00	8,000.00	8,000.00
张默					6,000.00	6,000.00	6,000.00
赵鹏					5,000.00	5,000.00	5,000.00
宗铁城					4,000.00	4,000.00	4,000.00
郑美玉	3,000.00						3,000.00
深圳金脉资产管理有 限公司					1,000.00	1,000.00	1,000.00
成宇	4,000.00				-4,000.00	-4,000.00	
沃土新三板三号证券	200,000.00				-200,000.00	-200,000.00	

项 目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
投资基金							
岳帅武	2,000.00				-2,000.00	-2,000.00	
合 计	33,000,000.00						33,000,000.00

## 18、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	29,075,468.32		429.19	29,075,039.13
其他资本公积	9,513,339.90	1,096,000.00		10,609,339.90
合 计	38,588,808.22	1,096,000.00	429.19	39,684,379.03

注：本期增加的其他资本公积为本期确认通过珠海雷田投资合伙企业（有限合伙）给予公司员工的股份支付。

## 19、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,092,437.76	1,627,245.13		4,719,682.89
合 计	3,092,437.76	1,627,245.13		4,719,682.89

## 20、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	19,810,351.67	-
加：本年归属于母公司所有者的净利润	16,331,970.12	-
减：提取法定盈余公积	1,627,245.13	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	16,500,000.00	

项 目	金 额	提取或分配比例
期末未分配利润	18,015,076.66	

#### 利润分配情况的说明

根据 2017 年 5 月 19 日经本公司 2016 年年度股东大会批准的《关于公司 2016 年年度利润分配预案》，本公司以公司总股本 3300 万股为基准，每 10 股分配现金股利 5.00 元（含税），合计派发现金股利 16,500,000.00 元（含税）。

#### 21、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,885,828.27	31,773,597.00	76,034,764.90	34,500,614.31
其他业务	393,261.29	242,269.63	78,140.39	268,988.16
合 计	71,279,089.56	32,015,866.63	76,112,905.29	34,769,602.47

##### (2) 主营业务（分产品及服务）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
控制器销售	39,587,663.31	12,310,502.31	42,042,227.37	10,741,740.10
智能电源销售	17,037,119.44	8,730,738.77	7,063,308.47	3,173,944.07
灯具销售	14,261,045.52	10,732,355.92	26,929,229.06	20,584,930.14
合 计	70,885,828.27	31,773,597.00	76,034,764.90	34,500,614.31

##### (3) 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	比例 (%)	收入	比例 (%)
境外销售	49,282,547.70	69.52	57,689,312.06	75.87
境内销售	21,603,280.57	30.48	18,345,452.84	24.13
合 计	70,885,828.27	100	76,034,764.90	100

## (4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占本期营业收入的比例(%)
NICOR International, Inc	13,608,306.44	19.09
InventDesign	3,384,788.74	4.75
深圳市乐德麦科技有限公司	1,954,852.10	2.74
惠州市勳星科技有限公司	1,687,526.20	2.37
深圳市伟思拓科技有限公司	1,396,166.85	1.96
合 计	22,031,640.33	30.91

## 22、税金及附加

项 目	本年发生额	上期发生额
城市维护建设税	489,514.17	387,749.56
教育费附加	349,652.95	276,963.98
堤围防护费		6,562.57
车船使用税	5,820.00	4,020.00
印花税	20,009.10	51,906.37
合 计	864,996.22	727,202.48

## 23、销售费用

项 目	本年发生额	上期发生额
职工薪酬	4,810,202.08	3,674,908.22
运输费用	1,603,033.97	1,743,962.62
展销费	798,429.62	524,815.71
广告宣传费	425,703.58	477,445.97
折旧	314,890.81	157,970.00
差旅费	298,778.27	114,542.53
办公费	211,174.65	83,611.37
其他	206,316.50	188,205.65
合 计	8,668,529.48	6,965,462.07

## 24、管理费用

项 目	本年发生额	上期发生额
职工薪酬	3,215,457.42	2,078,854.43
研发开发费	7,039,489.59	6,011,985.52
股份支付	1,096,000.00	913,839.90
咨询费	457,680.89	270,063.18
办公费	598,375.59	499,594.36
租金水电费	692,804.37	493,671.56
交际应酬费	8,786.12	84,570.91
折旧摊销费	203,437.58	56,184.71
差旅费	39,386.04	57,645.82
其他	193,509.38	436,588.23
合 计	13,544,926.98	10,902,998.62

## 25、财务费用

项 目	本年发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,035,145.66	72,841.23
汇兑损益	1,825,708.81	-1,362,400.66
银行手续费	176,653.61	167,190.14
合 计	967,216.76	-1,268,051.75

## 26、资产减值损失

项 目	本年发生额	上期发生额
一、坏账损失	41,292.80	4,624.33
二、存货跌价损失	115,066.23	
合 计	156,359.03	4,624.33

## 27、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
银行理财产品在持有期间的投资收益	401,210.37	571,797.84
合 计	401,210.37	571,797.84

## 28、其他收益

## (1) 其他收益分类情况

项 目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,288,540.06		3,288,540.06
合 计	3,288,540.06		3,288,540.06

## (2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2016年度省企业研究开发 省级财政补助资金	252,100.00		与收益相关
2016年中央外经贸发展专 项资金	12,200.00		与收益相关
应届毕业生补贴3季度	3,658.00		与收益相关
扩大失业保险	17,005.53		与收益相关
标准化战略专项资金资助 款	61,500.00		与收益相关
企业扩大出口规模项目扶 持资金	14,264.89		与收益相关
2017年广东特支计划资金	800,000.00		与收益相关
代征代扣个人所得税返点	29,511.64		与收益相关
第三批企业上市奖励金	200,000.00		与收益相关
2016年市级高新技术产品 补助资金	6,000.00		与收益相关
2016年度珠海市民营企业 名牌名标奖励资金	500,000.00		与收益相关

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
人才奖励金	200,000.00		与收益相关
2017年度技术改造项目资金	40,000.00		与收益相关
2017年省级工业和信息化专项资金	300,000.00		与收益相关
扶持战略新兴产业厂房租金补贴款	6,690.00		与收益相关
2015年扶持战略性新兴产业（绿色光源）厂房租金补贴	15,610.00		与收益相关
初次通过高新技术企业补贴	250,000.00		与收益相关
高新技术企业补助资金	150,000.00		与收益相关
2016年第二批省高新技术企业培育资金	300,000.00		与收益相关
2016年度小微企业上规补贴	130,000.00		与收益相关
合 计	3,288,540.06		

## 29、营业外收入

## 营业外收入分类情况

项 目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠利得		15,854.54	
政府补助		580,935.83	
盘盈利得	9,594.53	13,369.38	9,594.53
其他	33,660.11	53,634.99	33,660.11
合 计	43,254.64	663,794.74	43,254.64

## 30、营业外支出



项 目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	11,170.32	11,377.58	11,170.32
合 计	11,170.32	11,377.58	11,170.32

## 31、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,971,660.61	3,797,726.92
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-21,445.35	810.82
所得税费用	1,950,215.26	3,798,537.74

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	18,783,029.21
按适用税率计算的所得税费用	2,817,454.38
子公司适用不同税率的影响	5,194.90
调整以前期间所得税的影响	-507,212.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	172,937.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,801.22
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	77,963.85
研发费用加计扣除的影响	-604,321.80
所得税费用	1,950,215.26

## 32、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

项 目	本年发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	16,331,970.12	18,890,862.66
发行在外普通股的加权平均数	33,000,000.00	31,500,000.00
基本每股收益（元/股）	0.49	0.60

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项 目	本年发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	33,000,000.00	30,000,000.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：期后公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		1,500,000.00
减：报告期缩股减少普通股股数		
减：报告期因回购等减少普通股的加权平均数		
发行在外普通股的加权平均数	33,000,000.00	31,500,000.00

#### (2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

### 33、现金流量表相关信息

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	15,178,447.48	8,863,403.00
其中：往来款	10,854,761.57	8,209,625.94
利息收入	1,035,145.85	72,841.23
政府补助	3,288,540.06	580,935.83

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	6,009,764.14	23,248,382.80
其中：往来款	939,684.33	16,222,494.06
支付与经营活动相关的销售费用	2,025,679.37	3,132,583.88

支付与经营活动相关的管理费	2,975,780.41	3,726,087.25
其他	68,620.03	167,217.61

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	60,859,650.00	58,200,000.00
其中：银行理财产品	60,859,650.00	58,200,000.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	63,824,900.00	55,000,000.00
其中：银行理财产品	63,824,900.00	55,000,000.00

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金		236,839.63
其中：股票发行费用		236,839.63

## 34、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项 目	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,832,813.95	21,436,744.33
加：资产减值准备	156,359.03	4,624.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	871,679.72	446,024.73
无形资产摊销	109,788.17	7,906.01
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益		

项 目	本年金额	上期金额
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)	-1,888,931.90	-1,592,514.22
投资损失 (收益以“—”号填列)	-401,210.37	-571,797.84
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-21,445.35	-7,911.25
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)	-4,027,349.62	-5,740,699.30
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	10,506,338.54	-15,095,379.60
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-749,979.28	3,799,589.82
其他	1,096,000.00	922,561.97
经营活动产生的现金流量净额	22,484,062.89	3,609,148.98
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	62,196,178.64	67,513,155.65
减: 现金的年初余额	67,513,155.65	31,619,327.80
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,316,977.01	35,893,827.85

注: 上述其他主要为股份支付。

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本年金额	上期金额
一、现金	62,196,178.64	67,513,155.65
其中: 库存现金	4,221.13	2,891.13
可随时用于支付的银行存款	62,191,957.51	67,510,264.52
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	62,196,178.64	67,513,155.65

## 35、外币项目

## 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	5,636,950.79	6.5342	36,832,963.85
其中：美元	5,636,950.79	6.5342	36,832,963.85
应收账款	676,739.35	6.5342	4,421,950.26
其中：美元	676,739.35	6.5342	4,421,950.26

## (八) 合并范围的变更

## 其他合并范围的变更

名称	不再纳入合并范围的时间
广东雷特科技有限公司	2017 年 11 月 15 日
珠海雷田智能科技有限公司	2017 年 11 月 15 日

注：为了简化公司架构、提高管理效率，本期公司注销两家未开展经营活动的子公司。

## (九) 在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权 比例(%)	取得方式
				直接	间接		
广东雷特照明有限公司	广东珠海	广东珠海	生产制造	100%		100%	设立
广东小雷科技有限公司	广东珠海	广东珠海	生产制造	100%		100%	设立
珠海小雷智能科技有限公司	广东珠海	广东珠海	生产制造		100%	100%	设立
江门雷特照明有限公司	广东江门	广东江门	生产制造		51%	51%	非同一控制企业合并

## (2) 重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江门雷特照明有限公司	49%	500,947.02		3,197,550.36

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

## A、期末数/本期数

项 目	江门雷特照明有限公司
流动资产	8,586,186.23
非流动资产	1,112,937.36
资产合计	9,699,123.59
流动负债	3,173,510.62
非流动负债	
负债合计	3,173,510.62
营业收入	14,300,826.33
净利润	1,022,340.85
综合收益总额	1,022,340.85
经营活动现金流量	159,468.59

## B、年初数/上年数

项 目	江门雷特照明有限公司
流动资产	7,593,793.38
非流动资产	1,152,424.52
资产合计	8,746,217.90
流动负债	3,242,945.78
非流动负债	

负债合计	3,242,945.78
营业收入	27,001,482.80
净利润	5,196,342.19
综合收益总额	5,196,342.19
经营活动现金流量	2,931,397.88

注：江门雷特照明有限公司系上年度非同一控制下企业合并取得的子公司，上表仅包含合并日后该子公司的财务数据，上述财务数据是以合并日该子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整后列报的。

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本集团于 2017 年 3 月向少数股东购买珠海小雷智能科技有限公司的投资（占上述公司股份的 0.1%）。购买少数股权交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响如下：

项 目	珠海小雷智能科技有限公 司
购买成本	1,000.00
其中：现金	1,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	570.81
购买成本与计算的子公司净资产份额的差额	429.19
其中：调整资本公积	429.19

## （十） 关联方关系及其交易

### 1、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

### 2、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
雷建文	公司股东，实际控制人
卓颖钊	公司股东，实际控制人
珠海雷特投资有限公司	公司股东
珠海雷田投资合伙企业（有限合伙）	公司股东

雷建强	公司股东
台山市仕本电器有限公司	少数股东梁健富参股公司
台山市台铝铝业有限公司	少数股东梁健富参股公司

### 3、 关联方交易

#### (1) 关联方商品和劳务

##### 采购商品情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
台山市仕本电器有限公司	采购商品	2,394,868.67	3,879,933.32
台山市仕本电器有限公司	原材料加工	46,740.58	
台山市台铝铝业有限公司	采购商品	659,360.79	503,962.89

##### 出售商品情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
台山市仕本电器有限公司	销售商品		4,029.49

### 4、 关联方应收应付款项余额

#### 应收关联方款项

项 目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	珠海雷特投资有限公司			3,207,600.00	
其他应收款	雷建文			3,194,400.00	
其他应收款	珠海雷田投资合伙企业(有限合伙)			1,650,000.00	
其他应收款	雷建强			924,000.00	
其他应收款	卓颖钊			924,000.00	

### (十一) 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况



项 目	金额或内容
本期授予的各项权益工具总额	1,096,000.00
本期行权的各项权益工具总额	1,096,000.00
本期失效的各项权益工具总额	
期末发生在外的累计权益工具总额	10,609,339.90
期末累计可行使的权益工具总额	
期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

## 2、以权益结算的股份支付情况

项 目	金额或内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	公开市场交易价格
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,609,339.90
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,096,000.00

## (十二) 承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

## (十三) 资产负债表日后事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

## (十四) 其他重要事项

租赁

与经营租赁有关的信息

本集团作为经营租赁承租人，相关信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
-------	---------

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	1,054,742.20
1年以上2年以内（含2年）	1,089,730.80
2年以上3年以内（含3年）	1,126,472.60
3年以上	905,236.74
合 计	4,176,182.34

## (十五) 母公司财务报表主要项目附注

## 1、 应收账款

## (1) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：账龄组合	781,038.71	100	33,282.18	4.26	747,756.53
组合2：特殊风险组合					
组合小计	781,038.71	100	33,282.18	4.26	747,756.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	781,038.71	100	33,282.18	4.26	747,756.53

种 类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

种 类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：账龄组合	680,640.70	100			680,640.70
组合2：特殊风险组合					
组合小计	680,640.70	100			680,640.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	680,640.70	100			680,640.70

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
半年以内（含半年）	445,188.99		
半年至1年（含1年）	6,055.90	302.80	5
1年至2年（含2年）	329,793.82	32,979.38	10
合 计	781,038.71	33,282.18	4.26

账 龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
半年以内（含半年）	680,640.70		
合 计	680,640.70		

确定该组合的依据详见附注（五）9。

（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 33,282.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 647,200.13 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 82.86%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 32,382.16 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露:

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1: 账龄组合					
组合2: 特殊风险组合	736,744.50	100			736,744.50
组合小计	736,744.50	100			736,744.50
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	736,744.50	100			736,744.50

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1: 账龄组合					
组合2: 特殊风险组合	10,322,679.28	100			10,322,679.28

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
组合小计	10,322,679.28	100			10,322,679.28
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	10,322,679.28	100			10,322,679.28

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金	720,600.00		
职工备用金			
代扣代缴社保			
应收出口退税	16,144.50		
关联方往来			
合 计	736,744.50		

组合名称	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金	190,000.00		
职工备用金	31,724.85		
代扣代缴社保	8,764.36		
应收出口退税	192,190.07		
关联方往来	9,900,000.00		
合 计	10,322,679.28		

确定上述组合的依据详见附注（五）9。

## (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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	720,600.00	190,000.00
职工备用金		31,724.85
代扣代缴社保		8,764.36
应收出口退税	16,144.50	192,190.07
关联方往来		9,900,000.00
合计	736,744.50	10,322,679.28

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准 备期末 余额
珠海市香洲区财政国库支付中心	土地建设 保证金	512,000.00	半年-1 年	69.49	
珠海经济特区尔康药业有限公司	租赁押金	80,000.00	5 年以上	10.86	
北京京东世纪贸易有限公司	质保金	60,000.00	1-2 年	8.14	
浙江天猫技术有限公司	保证金	50,000.00	1-2 年	6.79	
上海福克斯资产管理有限公司	押金	18,600.00	半年以内	2.52	
合计	--	720,600.00	--	97.80	

## 3、长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
合 计	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00

## (1) 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
广东小雷科 技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
广东雷特照 明有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广东雷特科 技有限公司		5,000.00	5,000.00			
珠海雷田智 能科技有限 公司		5,000.00	5,000.00			
合 计	7,000,000.00	5,000.00	5,000.00	7,000,000.00		

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,606,731.98	21,034,673.09	49,129,505.16	16,862,056.05
其他业务	363,915.91	242,269.63	5,886.65	851.30
合 计	56,970,647.89	21,276,942.72	49,135,391.81	16,862,907.35

## (2) 主营业务（分产品及服务）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
控制器销售	39,569,612.54	12,303,934.32	42,066,196.69	13,688,111.98
智能电源销售	17,037,119.44	8,730,738.77	7,063,308.47	3,173,944.07
合 计	56,606,731.98	21,034,673.09	49,129,505.16	16,862,056.05

## (3) 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	比例 (%)	收入	比例 (%)
境外销售	35,453,263.76	62.63	33,021,196.87	67.21
境内销售	21,153,468.22	37.37	16,108,308.29	32.79
合 计	56,606,731.98	100	49,129,505.16	100

## (4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占本期营业收入的比例(%)
InventDesign	3,384,788.74	5.94
深圳市乐德麦科技有限公司	1,954,852.10	3.43
惠州市勳星科技有限公司	1,687,526.20	2.96
深圳市伟思拓科技有限公司	1,396,166.85	2.45
Advanced Lighting Concept.Inc	1,226,929.17	2.15
合 计	9,650,263.06	16.93

## 5、 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		800,000.00
处置长期股权投资损益（损失“-”）	-7,017.86	
银行理财产品在持有期间的投资收益	257,130.27	523,254.00
合 计	250,112.41	1,323,254.00

## (十六) 补充资料

## 1、 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本集团非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列

示）

项 目	本年发生额	说明
-----	-------	----



项 目	本年发生额	说明
计入当期损益的政府补助，但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	3,288,540.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	401,210.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,084.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,096,000.00	
小 计	2,625,834.75	
减：非经常性损益的所得税影响数	572,653.88	
少数股东损益的影响数	357,873.67	
合 计	1,695,307.20	

## 2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		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	17.30	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.50	0.44	0.44

珠海雷特科技股份有限公司

2018 年 3 月 28 日

附：

### 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：

公司董秘办公室