

证券代码：836412

证券简称：海泰新光

主办券商：中泰证券



海泰新光

NEEQ:836412

青岛海泰新光科技股份有限公司

Qingdao NovelBeam Technology Co., Ltd.



年度报告

2017

## 公司年度大事记

2017 年 1 月 25 日, 公司收到股转系统函【2017】523 号《关于青岛海泰新光科技股份有限公司股票发行股份登记的函》。本次股票发行共发行股票 1,000,000 股, 募集资金 15,200,000.00 元。

2017 年 5 月 30 日, 根据股转系统公告〔2017〕155 号《关于正式发布 2017 年创新层挂牌公司名单的公告》, 公司进入创新层。

2017 年 7 月 28 日, 公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于〈公司股票发行方案〉的议案》, 公司拟发行数量不超过 100 万股 (含 100 万股), 发行价格为每股 5.00 元, 募集资金不超过人民币 500.00 万元 (含人民币 500.00 万元)。

2017 年 7 月 28 日公司通过《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》。并于 2017 年 8 月 16 日成立淄博海泰新光光学技术有限公司

2017 年 10 月 11 日, 公司第一届董事会第十三次会议审议通过《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》。公司与 Suprema ID Inc. 共同出资设立控股子公司青岛奥美克生物识别科技有限公司, 注册地为山东省青岛市, 注册资本为人民币 15,000,000.00 元, 截至 2017 年 12 月 31 日, 该公司尚未成立。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	30
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 .....	39
第九节	行业信息 .....	42
第十节	公司治理及内部控制 .....	43
第十一节	财务报告 .....	52

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司	指	青岛海泰新光科技股份有限公司
子公司、奥美克	指	青岛奥美克医疗科技有限公司-公司全资子公司
淄博海泰	指	淄博海泰新光光学技术有限公司-公司全资子公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
郑安民、Anmin Zheng（郑安民）	指	美国公民 Anmin Zheng -公司实际控制人、董事长
美国飞锐	指	美国公司 Foreal Spectrum, Inc.（中文名称美国飞锐光谱有限公司）-公司股东、实际控制人控制企业
青岛普奥达	指	青岛普奥达企业管理服务有限公司-公司股东
VISUAL	指	香港公司 VISUAL BRILLIANCE INVESTMENT LIMITED-公司股东（战略投资者）
德丰杰龙升	指	上海德丰杰龙升创业投资合伙企业（有限合伙）-公司股东（战略投资者）
优先资产	指	上海优先资产管理有限公司-公司股东（战略投资者）
欧奈尔	指	上海欧奈尔创业投资中心（有限合伙）-公司股东（战略投资者）
九州风雷	指	北京九州风雷新三板投资中心（有限合伙）-公司股东
报告期	指	2017 年度
元，万元	指	人民币元，人民币万元
微创	指	微小的创口、创伤，是现代医学外科手术治疗应用的特点，是一个技术名词，就是在手术治疗过程中只对患者制造成微小创伤、术后只留下微小创口的技术，是相对传统手术的科技成果。微创是专门与外科及手术相连接的词语，如微创手术，微创外科等。

## 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。

公司负责人郑安民、主管会计工作负责人汪方华及会计机构负责人（会计主管人员）汪方华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、人民币兑美元汇率波动风险	报告期内，公司产品销售以外销为主，外销产品以美元结算。当前，人民币兑美元汇率波动剧烈，汇率的波动势必对公司日常经营收入产生影响。
2、人才流失风险	公司在同行业内可以始终保持技术领先，与公司研发人员的技术研发能力密不可分。公司所处行业属于技术密集型行业，对工作人员技术水平和工作经验要求较高，若公司出现大量技术人才流失情况，势必影响公司原有产品的升级和新产品的研发工作，进而会对公司经营产生不利影响。
3、原材料价格波动风险	公司的部分原材料（如 LED 芯片）需要美国进口，国内产品在功能上无法满足公司需求，这部分原材料生产制造受国外几家垄断型企业控制，若价格产生重大波动，而国内产品的功能性依旧无法满足公司需求，势必对公司经营产生不利影响。
4、竞争风险	报告期内，公司的产品性能领先于全球同类产品，在产

	品推广的同时为微创行业带来新的应用热点，国外竞争对手开始关注这类应用，势必加大对同类产品的开发投入，公司面临更多的竞争风险。
5、对单一客户产生重大依赖风险	报告期内公司对客户 STRYKER ENDOSCOPY 销售金额 116,016,392.45 元，占报告期内营业收入的比重 65.13%，对单一客户存在重大依赖风险。
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	青岛海泰新光科技股份有限公司
英文名称及缩写	Qingdao NovelBeam Technology co., Ltd.
证券简称	海泰新光
证券代码	836412
法定代表人	郑安民
办公地址	青岛市崂山区科苑纬四路 100 号

### 二、 联系方式

董事会秘书	汪方华
是否通过董秘资格考试	是
电话	(0532) 88706015
传真	(0532) 88706263
电子邮箱	wfh@novelbeam.com
公司网址	www.novelbeam.com
联系地址及邮政编码	青岛市崂山区科苑纬四路 100 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2015 年 10 月 30 日
挂牌时间	2016 年 4 月 18 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	专用设备制造业（C35）-医疗仪器设备及器械制造（C358） -医疗、外科及兽医用器械制造（C3584）
主要产品与服务项目	高端医疗器件和光学器件的研发、生产与销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	34,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郑安民
实际控制人	郑安民

#### 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	91370200747243684J	否
注册地址	青岛市崂山区科苑纬四路 100 号	否
注册资本	35,000,000	是

因公司 2017 年第一次增资对象中包含外资股东 Anmin Zheng（郑安民），根据外汇管理局的有关规定，外资人员跨境投资需先经过工商管理局审批，商务局备案后方可进行汇款。2017 年 9 月 30 日，青岛市工商行政管理局向海泰新光颁发新的《营业执照》，核准公司注册资本变更至 3500 万元人民币。认购对象于 2017 年 12 月 15 日至 2017 年 12 月 26 日完成缴款，截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚未办理新增股份登记，故导致公司注册资本与股本不一致。

#### 五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张力、谢金香
会计师事务所办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼

#### 六、 报告期后更新情况

√适用□不适用

2018 年 1 月 15 日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式由协议转让调整为集合竞价转让。

### 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	178,119,921.53	139,489,581.12	27.69%
毛利率%	59.30%	54.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	49,173,342.74	32,769,137.89	50.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	49,607,120.11	32,625,953.44	52.05%
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）	29.48%	29.48%	-
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）	29.74%	29.35%	-
基本每股收益	1.45	0.99	46.46%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	231,563,324.52	211,212,172.07	9.64%
负债总计	30,630,848.89	68,999,978.79	-55.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	200,932,475.63	142,212,193.28	41.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.74	4.18	37.32%
资产负债率%（母公司）	15.63%	33.70%	-
资产负债率%（合并）	13.23%	32.67%	-
流动比率	418.89%	183.97%	-
利息保障倍数	29.71	11.11	-

#### 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	71,033,405.56	36,617,718.00	93.99%
应收账款周转率	923.51%	819.34%	-
存货周转率	186.80%	160.35%	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.64%	12.71%	-
营业收入增长率%	27.69%	89.18%	-
净利润增长率%	50.06%	111.27%	-

#### 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	34,000,000	33,000,000	3.03%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

公司于 2017 年 7 月发布股票发行方案，发行股份 1,000,000 股，于 2017 年 12 月收到新增股东投资款，截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚未办理新增股份登记；另外，公司于 2016 年 11 月发布股票发行方案，于 2016 年 12 月收到新增股东投资款，于 2017 年 2 月办理完新增股份 1,000,000 股的股份登记。

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-1,173,396.02
政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	481,215.60
处置子公司取得的投资收益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	184,294.51
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-507,885.91</b>
所得税影响数	-74,108.54
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-433,777.37</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:

公司主营业务分为医疗器件制造业务及光学器件制造业务两大类。

公司医疗器件制造业务立足于微创医疗器械制造这一细分行业，通过自主知识产权的高新技术，为国外著名医疗器械生产商提供符合欧美高端质量标准的 LED 医疗光源模组、微创内窥镜器件、医疗光学适配器等医疗器件产品，并逐渐从 ODM 的营销模式向自主知识产权产品转变。公司通过直销与经销相结合的模式拓展该项业务，收入来源于医疗器件产品的销售。报告期内，订单数量持续增长，收入大幅增加。

公司光学器件制造业务立足于光学仪器制造业，通过自主知识产权的高新技术工艺和光机电模组设计装配能力，为生命科学、工业激光等多个领域内企业提供光学滤光片、高能激光光学器件、LED 照明光学器件等多种产品。公司通过直销与经销相结合的模式拓展该项业务，收入来源于光学器件的销售。报告期内，与韩国 Superman ID Inc. 研制的掌纹仪进入试生产阶段。

报告期内至年报披露日，公司商业模式未发生变化。

#### 核心竞争力分析:

经过多年的业务开展，公司在医疗器件制造业务和光学器件制造业务方面积累了丰富的经验，逐步建立起具备自身公司特点的销售体系、生产计划体系和产品研发体系，形成了较强的核心竞争力。

##### (1) 技术优势

公司与子公司分别成立了专门的研发部，负责各自业务的产品研发、产品改进、技术管理、技术改进、新产品研发等工作，报告期内公司共取得3项发明专利授权、1项实用新型、1项外观专利，另外还有6项正在申请的发明专利，“一种防雾内窥镜系统的装置和方法”已通过欧盟授权，美国地区正在申请中，“一种内窥镜的核心光学系统”仍在PCT申请阶段，公司整体技术优势明显。

医疗器件方面，公司进行了充分的技术积累，是全球首批将LED 光源应用到医疗内窥系统的企业，公司自主研发的荧光内窥系统和防雾内窥系统，功能效果也是排名全球前列，

尤其是荧光内窥系统，目前已经通过美国FDA 备案认证，成功站稳北美市场。

光学器件方面，公司涉足精密光学行业多年，专注于光学仪器在电子激光、生命科学、高清影像三大应用领域的研究，具备光机电集成设计、研发、生产能力，除光学器件外，能够为客户提供光机模组、光机电模组等多种级别的集成产品方案，技术实力始终保持在同行业前列。

## （2）人才优势

作为高新技术企业，公司始终注重人才培养，尤其是技术人才。公司拥有一支以研究生和本科生为主的技术队伍，包括光学设计、机械结构、电子软件、光学制造等各专业背景的专业人才，结合外部引进和内部培养的方式，不断壮大技术队伍。公司根据产品的几个不同应用方向，有意识的划分不同的研发团队，使各研发团队更聚焦在不同应用领域和产品上，从而培养出更专业的技术团队和项目领导者。

## （3）市场优势

国内内窥系统器件和精密光学器件生产企业因为技术水平限制，往往以开拓国内市场为主，公司依靠自身的技术优势，已经在北美、欧洲等国外优质市场站稳脚跟，外销品牌优势的确立为国内市场的开拓打下了坚实的基础。

### 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

报告期内，公司业务未发生变化，公司不断研发出新品、强化内部管理，在报告期内取得一定成果，使得盈利能力得以保持稳定提升。

### 1、公司财务状况

2017 年 12 月 31 日，公司资产总额为 231,563,324.52 元，较上年末的 211,212,172.07 元增加了 20,351,152.45 元，增幅 9.64%，主要为货币资金增加了 18,721,730.02 元、应收账款增加 6,310,810.06 元；增长原因为：2017 年销售收入的大幅增长导致利润的增加，经营活动产生的现金流量净额增加 34,415,687.56 元；定向增发导致货币资金增加。

负债总额为 30,630,848.89 元，较上年度末的 68,999,978.79 元减少 38,369,129.90 元，减幅 55.61%，减少的主要是因为长短期银行借款的减少；

归属于母公司所有者权益合计为 200,932,475.63 元，较上年末的 142,212,193.28 元增加了 58,720,282.35 元，增幅 41.29%，主要为本期实现的净利润。

### 2、公司经营成果

(1) 2017 年公司营业收入 178,119,921.53 元，比上年同期 139,489,581.12 元增加了 38,630,340.41 元，增幅 27.69%，增长主要原因报告期内产品订单增加，公司营业收入随之增长。同时内窥镜业务占总业务比重增加导致。

(2) 2017 年度归属于母公司股东净利润为 49,173,342.74 元，比去年同期 32,769,137.89 元增加了 16,404,204.85 元，增幅 50.06%，主要原因是公司不断优化生产工艺，内窥镜的生产效率和成品效率提升，其成本下降，净利润有所提高。

### 3、公司现金流量

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 34,415,687.56 元。主要原因为经营活动现金流入本期较上年同期增加 36,855,564.19 元，其中因本期营业收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金本期较上年同期增加 34,686,345.51 元；

(2) 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-7,646,092.03 元，主要为公司本年购买固定资产支付的现金。

(3) 报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额为-41,467,438.69 元，主要为吸收投资收到的现金 5,005,279.40 元，取得银行借款收到的现金 5,000,000.00 元，偿还债务支付的现金 49,000,000.00 元，偿还利息支付的现金 2,016,718.09 元。

报告期内公司主营业务未发生变化。

## (二) 行业情况

### 一、市场概况

### (1) 全球医疗器械市场概况

随着全球经济持续稳定发展，人们健康意识不断提升，健康问题已成为全球热点。人口老龄化问题日趋严峻，慢性病发病率逐年提升，人们对高质量的医疗需求越来越大，从而推动全球医疗器械市场蓬勃发展。此外，随着电子技术的发展，先进医疗器械在医院得到了广泛使用，医疗器械的更新换代也不断加快，促进了医疗器械行业快速发展。

### (2) 国内医疗器械市场概况

从区域来看，美欧日等发达国家和地区的医疗器械产业发展时间早，对医疗器械产品的技术水平和质量要求较高，市场需求以新产品的升级换代为主，市场规模庞大，增长稳定。而以中国为代表的新兴市场是全球最具潜力的医疗器械市场，产品普及需求与升级换代需求并存，近年来的增长速度高于世界平均水平。

与国际市场相比，中国医疗器械市场还有巨大的成长空间。发达国家医疗器械市场规模已经与同期药品市场规模相当，而中国医疗器械市场仅为同期药品市场的 1/5 左右，未来还将有广阔的成长空间。随着中国老龄化、城镇化、医疗器械国产化的不断加深，以及慢性病发病率的不断提升，医疗器械需求将不断释放，从而推动医疗器械市场迅速扩容。

## 二、法规概况

2017 年是医疗器械法规快速更新的一年。在这一年中，国家食品药品监督管理局 (CFDA) 和医疗器械审评中心 (CMDE) 出台了大批量的新法规及指导原则，如 2017 年 5 月公布《国务院关于修改〈医疗器械监督管理条例〉的决定》、《医疗器械标准管理办法》等。这些政策法规覆盖多个领域，包括加快审批、鼓励医疗器械创新、完善注册办法、加强临床试验管理、提升技术能力等多方面。

医疗器械行业的法规不断完善一方面提高了医疗器械行业的门槛，为企业带来的发展的契机；另一方面，法规要求的不断细化，使行业要求更加标准、严格。随之而来的是更大的挑战。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	56,983,072.15	24.61%	38,261,342.13	18.12%	48.93%
应收账款	22,442,650.31	9.69%	16,131,840.25	7.64%	39.12%

存货	38,272,107.99	16.53%	39,340,067.00	18.63%	-2.71%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	91,041,920.25	39.32%	94,357,724.91	44.67%	-3.51%
在建工程	34,339.63	0.01%	31,301.89	0.01%	9.70%
短期借款	5,000,000.00	2.16%	24,000,000.00	11.36%	-79.17%
长期借款	-	-	15,000,000.00	7.1%	-100.00%
预付款项	1,844,480.67	0.80%	1,354,056.96	0.64%	36.22%
其他应收款	967,932.62	0.42%	1,688,865.73	0.8%	-42.69%
其他流动资产	601,210.98	0.26%	1,707,018.53	0.81%	-64.78%
递延所得税资产	1,083,870.86	0.47%	3,142,215.04	1.49%	-65.51%
其他非流动资产	3,102,081.40	1.34%	88,000.00	0.04%	3,425.09%
应收票据	737,613.00	0.32%	158,702.32	0.08%	364.78%
应付账款	13,388,856.47	5.78%	9,298,243.38	4.4%	43.99%
预收账款	2,399,363.67	1.04%	3,499,726.78	1.66%	-31.44%
应付职工薪酬	5,425,457.82	2.34%	3,904,471.53	1.85%	38.95%
一年内到期的非流动负债	-	-	10,000,000.00	4.73%	-100.00%
递延收益	1,200,000.00	0.52%	-	-	-
资产总计	231,563,324.52	-	211,212,172.07	-	9.64%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末，货币资金余额为 56,983,072.15 元，较期初 38,261,342.13 元增加 18,721,730.02 元，增幅 48.93%，主要是因为本期经营活动产生的现金净流量大幅增加和 2017 年进行股票发行获得的增资款所致。

2、报告期末，应收账款余额为 22,442,650.31 较期初 16,131,840.25 元增加 6,310,810.06 元，增幅 39.12%。主要原因为营业收入较同期增加相应的账期内应收款项增加。

3、报告期末，预付款项为 1,844,480.67 元，余额较期初 1,354,056.96 元增加 490,423.71 元，增幅 36.22%，主要是因为报告期内预付了淄博海泰房租及员工宿舍房租等。

4、报告期末，其他应收款项为 967,932.62 元，较期初 1,688,865.73 元减少 720,933.11 元，减幅 42.69%。主要是因为报告期内随着市场地位、行业信誉的不断提高，业务押金及保证金的支付逐渐减少。

5、报告期末，其他流动资产为 601,210.98 元，较期初 1,707,018.53 元减少 1,105,807.55 元，减幅 64.78%。主要是因为期末待抵扣进项税及预缴税款减少。

6、报告期末，递延所得税资产为 1,083,870.86 元，较期初 3,142,215.04 元减少

2,058,344.18 元，减幅 65.51%。一方面是因为随着持续盈利，可弥补亏损带来的未经抵消的暂时性差异已全部冲回；另一方面是因为本期末较上期末时点内部交易未实现利润形成的暂时性差异有所减少。

7、报告期末，其他非流动资产为 3,102,081.40 元，较期初 88,000.00 元增加 3,014,081.40 元，增幅 3425.09%。主要是因为本期预付了较大金额的设备工程款。

8、报告期末，短期借款为 5,000,000.00 元，较期初 24,000,000.00 元减少 19,000,000.00 元，减幅 79.17%。主要是因为报告期内部分借款到期后偿还。

9、报告期末，应收票据为 737,613.00 元，较期初 158,702.32 元增加 578,910.68 元，增幅 364.78%。主要原因为销售业务的增长，银行承兑汇票回款占比提高，导致整体应收票据余额较期初有较大幅度的增加。

10、报告期末，应付账款为 13,388,856.47 元，较期初 9,298,243.38 元增加 4,090,613.09 元，增幅 43.99%。主要是因为本期产品生产和加工订单增多，整体物料采购量上升，致使对应的应付规模有所上升。

11、报告期末，预收账款为 2,399,363.67 元，较期初 3,499,726.78 元减少 1,100,363.11 元，减幅 31.44%。主要是因为本期预收货款减少。

12、报告期末，应付职工薪酬为 5,425,457.82 元，较期初 3,904,471.53 元增加 1,520,986.29 元，增幅 38.95%，主要是因为随着业绩和员工数量的不断提升，短期薪酬的月度计提数较上年同期有所增加。

13、报告期末，一年内到期的非流动负债为 0.00 元，较期初 10,000,000.00 元减少 10,000,000.00 元。主要原因为本年度偿还所有一年内到期的长期银行借款，且报告期内没有续贷所致。

14、报告期末，长期借款为 0.00 元，较期初 15,000,000.00 元减少 15,000,000.00 元，主要原因为本期偿还长期借款，且报告期内没有续贷所致。

15、报告期末，递延收益为 1,200,000.00 元，较期初 0.00 元增长 1,200,000.00 元，主要原因为本公司收到中国生物技术发展中心拨付的“早期肺癌诊断超高分辨共聚焦荧光显微内镜”项目资助资金 120.00 万元，资金用于此项目的研发，本公司根据实际使用金额结转其他收益。

## 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	178,119,921.53	-	139,489,581.12	-	27.69%
营业成本	72,490,593.46	40.70%	63,080,653.24	45.22%	14.92%
毛利率%	59.30%	-	54.78%	-	-
管理费用	34,610,157.44	19.43%	34,509,599.52	24.74%	0.29%
销售费用	3,478,717.07	1.95%	2,995,008.87	2.15%	16.15%
财务费用	5,083,791.99	2.85%	2,573,880.71	1.85%	97.51%
营业利润	58,363,536.38	32.77%	35,420,710.96	25.39%	64.77%
营业外收入	664,523.52	0.37%	745,215.08	0.53%	-10.83%
营业外支出	1,131,175.58	0.64%	537,702.49	0.39%	110.37%
净利润	49,173,342.74	27.61%	32,769,137.89	23.49%	50.06%

### 项目重大变动原因:

1、报告期内，公司营业收入为 178,119,921.53 元，较上年同期的 139,489,581.12 元增加 38,630,340.41 元，增幅 27.69%，主要原因是报告期内产品订单增加，公司营业收入随之增长。

3、报告期内，公司毛利率为 59.30%，较去年同期的 54.78%有所增长，主要原因为成品率提高，产品成本降低所致。

4、报告期内，公司税金及附加为 3,168,979.99 元，较上年同期的 1,536,068.91 元增加 1,632,911.08 元，增长 106.30%，主要原因为一方面随着收入的增加流转税及附加税随之增加；另一方面 2016 年 5 月 1 日前的房产税、土地使用税、印花税等金额在管理费用税金科目核算，此后上述税金按照相关规定在税金及附加核算，而 2017 年全年数据均在税金及附加科目核算。

5、报告期内，公司管理费用为 34,610,157.44 元，较上年同期的 34,509,599.52 元增加 100,557.92 元，增长 0.29%，主要由以下原因所致：

(1) 研发费用为 15,282,512.95 元，较上年同期的 22,441,875.97 元减少 7,159,363.02 元，减幅 31.90%，主要原因为公司 2016 年在研项目有 11 个，而 2017 年根据整体的研发安排及进度缩减为 7 个，导致整体研发费用支出相应减少；

(2) 职工薪酬为 7,106,221.80 元，较上年同期的 4,844,716.14 元增加 2,261,505.66 元，增长 46.68%，主要是因为随着公司的生产销售规模逐渐扩大，盈利能力逐渐增强，公司在职员工数量持续增加，薪酬福利水平也有所提高。；

(3) 股份支付为 4,847,320.59 元, 主要原因为报告期内公司进行股权激励, 并确认股份支付所致。

(4) 税金为 0.00 元, 较上年同期减少 271,121.97 元, 主要原因为受到了财会[2016]22 号文件要求的管理费用税金、税金及附加重分类规则变化的影响, 2016 年 5 月 1 日前的房产税、土地使用税、印花税等金额在管理费用税金科目核算, 此日期之后上述税金在税金及附加核算, 而 2017 年全年数据均在税金及附加科目核算。

(5) 业务招待费为 388,312.54 元, 较上年同期 217,673.31 元增加 170,639.23 元, 增长 78.39%, 主要原因为随着公司业务量增加, 日常访客接待等招待事项较上一个报告期有所增加, 导致招待费用支出增多。

(6) 差旅费为 171,377.17 元, 较上年同期 112,087.64 元增长 59,289.53 元, 增幅 52.90%。主要原因为公司参加展会增多所致。

(7) 修理费为 478,235.15 元, 较上年同期 200,238.29 元增长 277,996.86 元, 增幅 138.83%。主要原因为公司 2017 年公司对办公大楼外墙进行维护, 导致修理费大幅增加。

(8) 低值易耗品摊销为 124,784.32 元, 较上年同期 312,743.69 元减少 187,959.37 元, 减幅 60.10%。主要原因为考虑到降本增效的目的, 2017 年对管理部门低值易耗类办公用品领用及发放进行了严格的管控, 降低了该部分日常的费用支出。

5、报告期内, 公司销售费用为 3,478,717.07 元, 较上年同期 2,995,008.87 元增加 483,708.20 元, 增长 16.15%, 主要由以下原因所致:

(1) 职工薪酬本期 1,501,853.86 元, 较上年同期增加 1,011,614.71 元增长 490,239.15 元, 增幅 48.46%。主要原因为销售部人员增加导致。

(2) 办公费为 154,823.44 元, 较上年同期 295,894.16 元减少 141,070.72 元, 减幅 47.68%, 主要原因为 2017 年公司本着降本增效的目的对日常办公费用进行严格的管控, 减少了日常办公费用的支出金额, 提升了费用使用效率。

(3) 其他费用为 205,564.56 元, 较上年同期 103,172.61 元增加 102,391.95 元, 增幅 99.24%。主要原因为销售部门领用客户样品、办公用低值易耗品等较同期增加, 导致低值易耗品摊销及机物料消耗科目较同期数据增加 47,892.36 元; 随着销售人员的增加, 销售部门分摊的宿舍房租较上期增加 31,346.23 元。

6、报告期内财务费用为 5,083,791.99 元, 较上年同期 2,573,880.71 元增加 2,509,911.28 元, 增幅 97.51%, 主要原因如下:

(1) 由于人民币对美元汇率波动较大, 报告期内汇兑损失为 3,198,144.82 元, 而上年同期产生汇兑收益 1,092,233.52 元。

(2) 报告期内因偿还大部分银行借款, 本期利息支出为 2,016,718.09 元, 较上年同期 3,523,330.37 元减少 1,506,612.28 元。

7、报告期内, 资产减值损失为 882,911.35 元, 上年同期为-626,341.09 元, 主要原因一方面为上期是坏账准备转回(应收账款 2016 年转回坏账 933,077.62 元, 其他应收款 2016 年转回 1,272,493.81 元)。另一方面, 随着公司生产精益管理能力的不断加强, 对产品成本的控制能力和成品规格及库龄结构预判能力有了持续的改善, 可能出现跌价的存货逐年减少, 本报告期存货跌价准备较上期减少计提所致。

8、报告期内, 资产处置收益为-144,049.45 元主要为公司根据财会〔2017〕30 号文件要求, 将母公司出售固定资产形成的处置损益调整至资产处置收益科目核算, 为公司正常的资产处置业务。

9、报告期内, 其他收益为 102,815.60 元, 主要为本年度公司获得与日常经营相关的政府补助共计 102,815.60 元。

11、报告期营业外支出为 1,131,175.58 元, 较上年同期 537,702.49 元增加 593,473.09 元, 增幅 110.37%, 主要是因为本报告期内, 报废了部分生产线的落后产能设备, 导致本期非流动资产报废损失为 1,029,346.50 元。

## (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	176,395,136.64	139,481,339.04	26.47%
其他业务收入	1,724,784.89	8,242.08	20826.57%
主营业务成本	71,311,458.38	63,075,654.82	13.06%
其他业务成本	1,179,135.08	4,998.42	23490.16%

## 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%
光学器件	19,568,840.91	10.99%	16,823,829.54	12.06%
医疗器件	156,826,295.73	88.04%	122,657,509.50	87.93%
其他业务收入	1,724,784.89	0.97%	8,243.08	0.01%
合计	178,119,921.53	100.00%	139,489,581.12	100.00%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的原因：

报告期内，本公司收入构成变动不大。
-------------------

## (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	STRYKER ENDOSCOPY	116,016,392.45	65.13%	否
2	Fong' s Engineering & Manufacturing Pte Ltd.	14,262,329.70	8.01%	否
3	Sony Europe Ltd.	9,253,969.85	5.20%	否
4	Suprema Inc.	3,471,637.47	1.95%	否
5	Sival Instruments. Inc	2,185,195.02	1.23%	否
合计		145,189,524.49	81.52%	-

Suprema Inc. 营业收入总额由 Suprema Inc. 和 Suprema ID 组成

## (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	Luminus Devices, Inc.	5,249,711.56	8.28%	否
2	丹阳中兴电子光学有限公司	5,139,994.20	8.11%	否
3	东莞创进精机有限公司	4,286,644.58	6.76%	否
4	Reinroth GmbH	4,217,744.61	6.65%	否
5	西安炬光科技股份有限公司	4,213,276.87	6.64%	否
合计		23,107,371.82	36.44%	-

## 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	71,033,405.56	36,617,718.00	93.99%
投资活动产生的现金流量净额	-7,646,092.03	-9,784,473.76	-21.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-41,467,438.69	-3,037,933.68	1,264.99%

## 现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 71,033,405.56 元，较上年同期 36,617,718.00 元增加 34,415,687.56 元，增幅 93.99%。主要原因如下：
--

①经营活动现金流入为 187,319,340.82 元较上年同期 150,463,776.63 元增加 36,855,564.19 元，增幅 24.49%。其中，因本期销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加 34,686,345.51 元，收到的税费返还较去年同期下降 4,002,118.38 元

②经营活动现金流出本期较上年同期增加 2,439,876.63 元，其中因购买商品、接受劳务支付的现金本期较上年同期减少 18,053,659.52 元，支付给职工和为职工支付的现金本期较上年同期增加 5,006,810.11 元，支付的各项税费本期较上年同期增加 3,456,090.90 元，支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 12,030,635.14 元。

报告期内净利润 49,173,342.74 元，经营活动产生的现金流量净额为 71,033,405.56 元，差异原因为本期固定资产累计折旧和无形资产摊销 6,243,146.54 元，因利息支出和汇兑损失产生的财务费用 5,214,862.91 元，本期因对公司员工发行股份产生股份支付 4,847,320.59 元。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额为-7,646,092.03 元，主要是为满足公司产销快速发展的需要，新增购置了部分生产加工、质量控制及研发相关的仪器设备，支出了较多资金。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额为-41,467,438.69 元，上年同期为-3,037,933.68 元。主要原因为：

(1) 本期发生一次股票发行共筹集资金 5,005,279.40 元。

(2) 本期取得银行短期借款 5,000,000.00 元。

(3) 本期偿还债务支付的现金 49,000,000.00 元，包括本期偿还短期借款 24,000,000.00 元，长期借款 15,000,000.00 元，一年内到期额非流动负债 10,000,000.00 元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1、青岛奥美克医疗科技有限公司为公司于 2010 年 3 月成立的全资子公司。注册资本为 1500 万元，主要从事医用光学器具、仪器及内窥镜设备研发、生产、销售。报告期内奥美克的资产总额为 9,473.01 万元，负债总额为 973.85 万元，营业收入为 12,249.15 万元，净利润为 3,384.49 万元。

2、淄博海泰新光光学技术有限公司为公司于 2017 年 8 月成立的全资子公司。注册资本为 1000 万元，主要从事光学器件及配件的技术研发、生产、销售；光电产品的生产、销

售。资产总额为 1,044.30 万元，负债总额为 16.85 万元，营业收入为 144.90 万元，净利润为 27.44 万元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

## (五) 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	15,282,512.95	22,441,875.97
研发支出占营业收入的比例	8.58%	16.09%
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	10	14
本科以下	40	35
研发人员总计	50	49
研发人员占员工总量的比例	18.25%	13.46%

### 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	24	19
公司拥有的发明专利数量	14	11

### 研发项目情况：

1. 4K腹腔镜对原有的产品进行升级换代，就产品功能来看，具有荧光成像技术，能够分别在白光和近红外光下成像；就产品性能来看，分辨率和对比度较以前有大幅提高。

2. 早期肺癌诊断超高分辨共聚焦荧光显微内镜是科技部重点研发计划项目，针对肺癌早期诊断的重大临床需求，以肺部重大疾病早期分子诊断为目标，瞄准新型内镜检查技术的前沿发展方向，研发融合光学相干层析成像技术的超高分辨共聚焦荧光显微内镜，解决CT、X射线和电子内镜等影像设备存在分辨率低无法观测到微小病变、穿刺活检风险高等问题，能够兼容目前临床内镜系统。目前正处于研发阶段，预计2020年完成产品注册。

3. 皮肤镜是公司语言项目，目前处于技术探讨和资料收集阶段，预计本年度开展研发工

作，将弥补国内此类产品的短缺。

## (六) 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：

以下摘自审计报告：

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。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

#### 1、 收入确认

##### (1) 关键审计事项

海泰新光主要从事研发、生产与销售医疗器件和光学器件。

如财务报表附注四 21(4)和附注六 27 所述，海泰新光内销收入，根据销售合同的约定，将货物运抵客户处，附上发货单，经客户验收后在发货单上进行签字确认，实现了所有权转移或实际交付时确认销售收入；外销收入一般采用 FOB 价格，根据合同规定将货物发出并办理完毕报关手续确认收入；开发收入，根据合同约定开发完成并经客户验收时确认收入。

2017 年度海泰新光营业收入人民币 178,119,921.53 元，较 2016 年度增长 27.69%，由于营业收入是海泰新光的关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。

##### (2) 审计应对

- 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) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- 3) 向主要客户函证销售收入及应收账款余额；
- 4) 获取销售清单，对收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、报关单、验收单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；
- 5) 执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；
- 6) 针对已收款的销售回款，选取样本追查至银行对账单、银行收款单据等原始凭证，

检查销售金额是否准确、销售回款方与客户名称是否一致；

7) 对营业收入执行截止性测试，以评估收入是否确认在恰当的会计期间。

#### (七) 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) 2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。该准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。

(2) 根据2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布的《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》，政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。造成报告期内其他收益增加102,815.60元，营业外收入减少102,815.60元

(3) 根据2017年12月25日财政部发布的《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)，公司将发生的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)处置时确认的处置利得或损失重分类至资产处置收益。2017年度资产处置收益调减144,049.45元，营业外支出调减144,049.45元；2016年度无影响。

#### (八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

公司于2017年8月成立全资子公司淄博海泰新光光学技术有限公司，合并范围由母公司海泰新光及其全资子公司奥美克两个公司变为了母公司海泰新光及其两个全资子公司奥美克、淄博海泰三个公司。

#### (九) 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共

享企业发展成果。

### 三、 持续经营评价

公司 2017 年各项收入均大幅增长。未来，随着产品的不断升级，新产品不断推出，销售渠道的持续拓展，客户满意度也将越来越高，各项经营收入将稳步增长。结合国家、行业政策的变化，以及行业周期性特征，基于公司较高的客户满意度，以及公司不断投入新产品研发、通过相关的认证，对公司持续经营能力产生积极影响。

1、盈利能力方面 2017 年公司营业收入 178,119,921.53 元，较上年同期增长 38,630,340.41 元，增幅 27.69%；毛利率为 59.30%，较去年同期增长 4.52%；本期归属于挂牌公司股东的净利润 49,173,342.74 元，较去年同期增幅 50.06%，公司盈利能力较强。

2、偿债能力方面 2017 年末公司流动比率为 418.89%，说明公司的短期偿债能力较强；2017 年末公司合并资产负债率为 13.23%，母公司资产负债率 15.63%，公司的长期偿债能力较强，因此，不存在由于偿债能力弱对公司持续经营产生影响的情况。

3、现金流量方面截至 2017 年 12 月 31 日，公司期末货币资金为 56,983,072.15 元，2017 年公司实现现金及现金等价物净增加额 18,721,730.02 元，可以满足未来一定时期的现金需求，因此不存在由于现金流量不足对持续经营产生影响的情况。

公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 四、 未来展望

#### (一) 行业发展趋势

先进医疗器械是健康保障体系建设的重要基础，是推进医学诊疗技术进步的主要动力，是优化医疗服务供给的核心引擎，也是引领医学模式转变的变革性力量，具有高度的战略性、带动性和成长性，其战略地位受到世界各国的普遍重视。国家通过一系列落地的、利好政策，大力扶持具有竞争力的、优秀的医疗器械制造企业。

#### 1、国内的人口环境

从邻国日本人口老龄化的发展情况来看，老龄人口占比超过 10%后，老龄化速度加速。据国家统计局数据显示，自 2014 年起我国 65 岁以上的人口占总人口的 10.06%，并以 0.41% 的速度增长。由于中国和日本在生活习惯、医疗制度方面相似，未来中国的人口老龄化比例超过 10%后也可能急剧攀升，完善预防医疗体系势在必行。

根据中国民政部统计，到 2025 年，中国老龄化人口将突破 3 亿。按照中国人口每年自然增长 0.5% 的速度计算，到 2025 年，中国人口老龄化的比例将达到 21%，中国将进入超老龄化社会。

## 2、国民医疗健康消费需求

据工信部中国电子信息产业发展研究院直属研究机构赛迪顾问发布的报告指出，从全球范围看，医疗健康产业正处于快速发展阶段。随着中国经济水平的不断提高，广大民众对医疗健康的重视程度也日渐提升，中国的医疗健康产业开始进入高速发展时期。

该报告指出，生命科学领域研究和临床应用的不断突破成为支撑产业发展强有力的技术保障。新一代信息技术、互联网应用的普及，在提升医疗水平和健康管理能力的同时，也给医疗健康产业带来新的变革。此外，中国不断完善的基础医疗保障体系和持续推进的医疗体制改革，以及各级政府对战略性新兴产业的政策引导和支持都为医疗健康产业营造了有利的发展环境。预计到 2020 年，中国医疗健康产业总规模将超过 8 万亿元。

## 3、中国“智造”的提出带来的产业变革

中国“智造”的提出给大多数智造企业点明了新方向。公司的竞争力不止于产品的质量、价格方面，更在于其智能化、人性化。“智造”能力强弱将会成为企业市场竞争力的核心指标。

### (二) 公司发展战略

自有品牌内窥镜国内注册已经完成，建立经销渠道，开展国内销售。

深化与方正大数据的合作，推进公安部掌纹采集项目；利用身份证识别新标准（加入指纹识别）的推出契机，进入身份证识别市场；与校园合作，推进掌静脉识别支付系统。

### (三) 经营计划或目标

智能识别内窥镜经过两年的市场铺货，已经达到平衡，由于美元汇率以及客户降价的双重压力，医疗产品的销售额和利润率可能出现下降。公司新研发的生物识别产品经过 2017 年度的开发和市场推进预计能够弥补汇率波动造成的损失，基于此，2018 年预期基本与 2017 年持平。

#### (四) 不确定性因素

##### 1. 人民币兑美元汇率波动风险

公司主要产品销售都是以美元结算，美元对人民币汇率从报告期的后半段至今走势一路降低，汇率的下降势必对公司日常经营收入产生影响。

##### 2. 人才流失风险

公司所处行业属于技术密集型行业，对工作人员技术水平和工作经验要求较高，若公司出现大量技术人才流失情况，势必影响公司原有产品的升级和新产品的研发工作，进而会对公司经营产生不利影响。

##### 3. 原材料价格波动风险

公司的部分原材料（如 LED 芯片）受国外几家垄断型企业控制，国内产品在功能上无法满足公司需求。若价格产生重大波动，而国内产品的功能性依旧无法满足公司需求，势必对公司经营产生不利影响。

##### 4. 竞争风险

公司新推出的智能识别内窥镜在报告期内处于世界领先地位。但也同时引起了国外竞争对手的重视，他们已经推出同类产品，使我们在面临更大的竞争压力。同时，公司最大的客户 STRYKER ENDOSCOPY 并购了一家具有同类产品的加拿大公司，为公司今后对 STRYKER ENDOSCOPY 的业务带来很大的不确定性。

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1. 人民币兑美元汇率波动风险

报告期内，公司产品销售以外销为主，外销产品以美元结算。当前，人民币兑美元汇率波动剧烈，震荡幅度为近三年来最大振幅，汇率的波动势必对公司日常经营收入产生影响。

应对措施：一方面，公司将利用技术优势和产品功能优势，继续巩固和开拓国外市场，提升公司营业收入，降低汇率波动对公司产生的冲击；另一方面，公司将利用自主研发的防雾内窥系统技术，设计推出新产品，用以开拓国内市场，提高内销收入规模，在提升持续经营能力的同时，降低汇率对公司整体的影响。

##### 2. 人才流失风险

公司所处行业属于技术密集型行业，对工作人员技术水平和工作经验要求较高，若公司出现大量技术人才流失情况，势必影响公司原有产品的升级和新产品的研发工作，进而会对公司经营产生不利影响。

应对措施：首先，公司计划提高公司研发和技术人员的待遇，进一步建立健全公司的奖惩激励机制；其次，公司计划继续招揽人才，利用公司与国内知名大学的产学研合作关系，进行充分的人才储备。

### 3. 原材料价格波动风险

公司的部分原材料（如 LED 芯片）需要美国进口，国内产品在功能上无法满足公司需求，这部分原材料生产制造受国外几家垄断型企业控制，若价格产生重大波动，而国内产品的功能性依旧无法满足公司需求，势必对公司经营产生不利影响。

应对措施：首先，公司将进一步提高产品市场占有率和品牌优势，增强国际贸易话语权；其次，公司将进一步拓展合格供应商的开发。

### 4. 竞争风险

公司新推出的智能识别内窥镜在报告期内处于世界领先地位，但也同时引起了国外竞争对手的密切关注，他们势必会加大同类产品的开发投入，使我们在未来面临更大的竞争压力。

应对措施：首先，不断升级公司现有产品，使产品在质量和性能上保持对竞争对手的领先；其次，拓展智能识别内窥镜在不同医疗手术中的应用，拓宽公司的产品系列。

### 5. 对单一客户产生重大依赖风险

报告期内公司对客户 STRYKER ENDOSCOPY 销售金额 116,016,392.45 元，占报告期内营业收入的比重 65.13%，对单一客户存在重大依赖风险。

应对措施：公司一方面加强维系与 STRYKER ENDOSCOPY 的关系，另一方面积极开拓新客户，减少对单一客户的重大依赖。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	3,168,115.07
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	4,000,000.00	1,083,600.16
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	80,000,000.00	9,000,000.00
<b>总计</b>	<b>89,000,000.00</b>	<b>13,251,715.23</b>

注：

报告期内发生的关与其他的关联交易全部为公司关联方 ZHENG ANMIN(郑安民)、郑耀、汪方华、马敏为公司及子公司从银行获得贷款及保函提供的担保。

#### （二）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

2017年7月28日，公司召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司对外

投资设立控股子公司的议案》。公司设立全资子公司淄博海泰光学有限公司，注册地为山东省淄博市，注册资本为人民币10,000,000.00元。2017年8月淄博海泰光学有限公司完成设立。

2017年10月11日，公司召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》。公司拟与韩国 Suprema ID Inc. 共同出资设立控股子公司青岛奥美克生物识别科技有限公司，注册地为山东省青岛市崂山区，注册资本为人民币15,000,000.00元。其中本公司出资人民币9,900,000.00元，占注册资本的66.00%，韩国 Suprema ID Inc. 出资人民币5,100,000.00元，占注册资本的34.00%。本次对外投资不构成关联交易。

该对外投资事项能够降低公司的制造成本和对单一大客户的医疗，对公司不存在重大风险，不会产生不利影响。截至2017年12月31日，该公司尚未成立。

### (三) 股权激励情况

2017年8月13日，公司2017年第三次临时股东大会决议审议通过的《关于公司认定核心员工的议案》、《关于〈公司股票发行方案〉的议案》；确定了31名核心员工，向31名核心员工及5名董监高人员发行数量100万股，发行价格为每股5.00元，募集资金人民币500.00万元，确认股份支付金额4,847,320.59元。截至2017年12月31日，公司尚未办理新增股份登记。

### (四) 承诺事项的履行情况

为避免存在同业竞争的潜在风险，公司的实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均作出相关承诺，不占用或转移公司资金、资产及其他资源。

公司主要股东和董事、监事、高级管理人员出具了《避免关联交易的承诺函》。

报告期内，各方均正常履行相应承诺。

### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类	账面价值	占总资产的比	发生原因
----	-------	------	--------	------

	型		例	
固定资产	抵押	71,357,646.21	30.82%	贷款抵押
无形资产	抵押	13,456,892.44	5.81%	贷款抵押
<b>总计</b>	-	84,814,538.65	36.63%	-

## 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	20,800,000	63.03%	1,000,000	21,800,000	64.12%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,300,000	3.94%	0	1,300,000	3.82%	
	董事、监事、高管	1,300,000	3.94%	0	1,300,000	3.82%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	12,200,000	36.97%	0	12,200,000	35.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,900,000	11.82%	0	3,900,000	11.47%	
	董事、监事、高管	3,900,000	11.82%	0	3,900,000	11.47%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		33,000,000	-	1,000,000	34,000,000	-	
普通股股东人数							14

#### (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	Anmin Zheng (郑安民)	5,200,000	0	5,200,000	15.29%	3,900,000	1,300,000
2	美国飞锐光谱有限公司	5,000,000	0	5,000,000	14.71%	5,000,000	-
3	青岛普奥达企业管理服务有限公司	4,950,000	0	4,950,000	14.56%	3,300,000	1,650,000
4	VISUAL BRILLIANCE INVESTMENT LIMITED	4,200,000	0	4,200,000	12.35%	-	4,200,000
5	上海德丰杰龙升创业投资合伙企业(有限合伙)	3,200,000	0	3,200,000	9.41%	-	3,200,000

6	上海欧奈尔创业投资中心(有限合伙)	2,700,000	0	2,700,000	7.94%	-	2,700,000
7	北京九州风雷新三板投资中心(有限合伙)	1,350,000	1,000,000	2,350,000	6.91%	-	2,350,000
8	上海优先资产管理	2,200,000	0	2,200,000	6.47%	-	2,200,000
9	上海邦明志初创业投资中心(有限合伙)	0	1,737,000	1,737,000	5.11%	-	1,737,000
10	王秀香	1,200,000	0	1,200,000	3.53%	-	1,200,000
<b>合计</b>		<b>30,000,000</b>	<b>2,737,000</b>	<b>32,737,000</b>	<b>96.28%</b>	<b>12,200,000</b>	<b>20,537,000</b>

前十名股东间相互关系说明:

公司股东郑安民投资设立美国飞锐光谱有限公司并任董事长,持股 54.97%,并担任董事长;郑安民与青岛普奥达系一致行动人;

郑安民与青岛普奥达控股股东郑耀系叔侄关系;

公司股东德丰杰龙升与公司股东 VISUAL 同受德丰杰龙脉中国基金管理;

除此之外,公司其他股东之间无关联关系。

## 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

Anmin Zheng (郑安民) 直接持有 520 万股公司股份, 占总股本的 15.29%, 为公司的第一大股东。

Anmin Zheng (郑安民), 男, 1965 年 6 月 22 日出生, 美国国籍。工作经历: 1991 年 1 月至 1995 年 12 月, 就职于英国 Barr Associates, Ltd, 任薄膜和滤波片设计工程师; 1996 年 1 月至 1998 年 3 月, 就职于美国 Barr Associates, Inc, 任镀膜工艺高级工程师; 1998 年 4 月至 2002 年 12 月, 就职于美国 E-Tek Dynamics, Inc 研发部, 历任经理、高级经理、技术总监; 2000 年 1 月至今, 就职于美国硅谷科技协会(非盈利机构), 任副会长; 2003 年 1 月, 成立美国飞锐至今, 任董事长; 2003 年 6 月有限公司成立至今, 任有限公司董事(其中 2006 年 5 月至 2010 年 12 月, 任总经理; 2010 年 3 月至今, 任董事长); 2014

年 9 月至今，任子公司执行董事；2015 年 9 月至今，任公司董事长，任期自 2015 年 9 月 26 日至 2018 年 9 月 25 日。

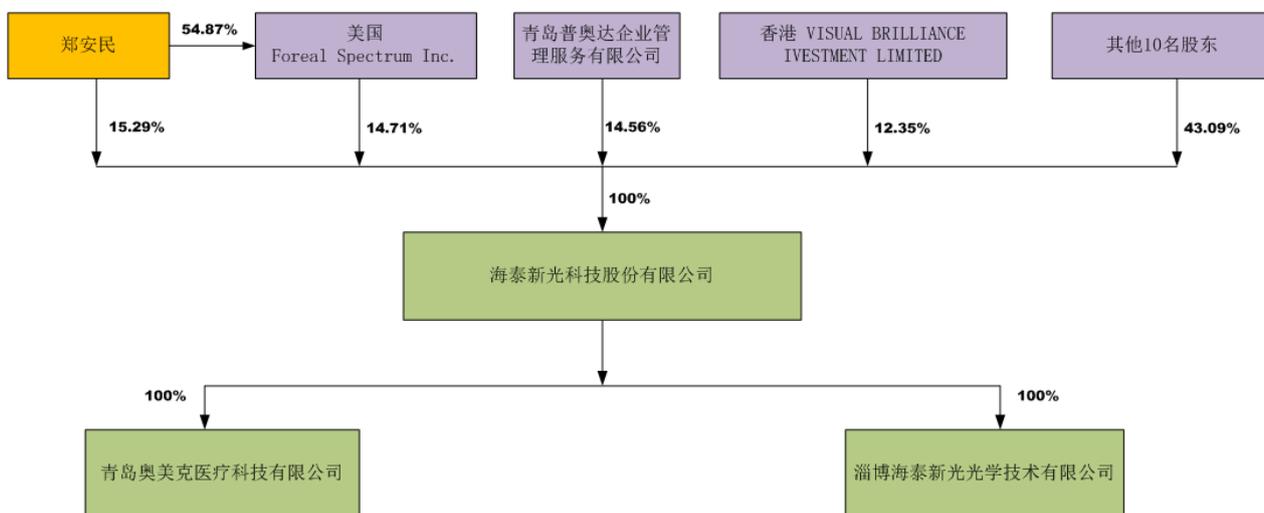
(二) 实际控制人情况

郑安民直接持有 520 万股公司股份，占总股本的 15.29%，为公司的第一大股东。美国飞锐持有 500 万股公司股份，占总股本的 14.71%，郑安民持有美国飞锐 54.97% 股权，郑安民为美国飞锐第一大股东，并担任董事长，郑安民对美国飞锐实际控制。

普奥达持有 495 万股公司股份，占总股本的 14.56%。2012 年 9 月 1 日，郑安民与普奥达签署《一致行动协议》，约定普奥达与郑安民在公司存续期内决定公司日常经营管理事项采取一致行动，如郑安民与普奥达双方就表决事项不能达成一致时，以持有公司多数股权的郑安民的意见为准。

郑安民通过直接、间接持股以及与普奥达的一致行动协议，可控制的股份公司表决权比例为 44.56%，同时，郑安民担任公司董事长，对公司经营决策有重大影响。从对公司股权的控制比例及公司经营决策的影响，认定郑安民为公司的控股股东及实际控制人。报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

实际控制人持股情况如下图所示：



郑安民，基本情况见本年度报告“第六节 三、（一）控股股东基本情况”。报告期内，公司实际控制人未发生变动。

## 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	募集金额	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
2016-11-11	2017-2-22	15.2	1,000,000	15,200,000	0	0	0	1	0	否
2017-7-28		5	1,000,000	5,000,000	36	0	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

1、第一次募集资金使用情况公司于 2016 年 11 月 26 日在公司 2016 年第一次临时股东大会通过的《关于〈青岛海泰新光科技股份有限公司股票发行方案〉的议案》，本次股票发行募集到的资金主要用于补充公司和全资子公司青岛奥美克医疗科技有限公司营运资金，用于采购原材料、研发投入及日常经营所需等。截止 2017 年 8 月 24 日此次募集资金已全部使用完毕。募集资金的使用情况与公开披露的募集资金用途一致。报告期内，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形；不存在募集资金用途变更的情况。

2、第二次募集资金使用情况 公司于 2017 年 8 月 13 日在公司 2017 年第三次临时股东大会通过的《关于〈公司股票发行方案〉的议案》，本次股票发行募集到的资金用于补充公司流动资金，用于采购原材料、研发投入及日常经营所需等。截止 2017 年 12 月 31 日尚未办理新增股份登记手续，募集资金尚未使用。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	招行青岛市南支行	8,000,000	5.2200%	2016年6月2日至2017年6月2日	否
银行借款	青岛崂山交银村镇银行	5,000,000	6.5250%	2016年11月18日至2017年11月17日	否
银行借款	中行青岛高科园支行	5,000,000	5.6600%	2016年2月2日至2017年2月1日	否
银行借款	齐鲁银行青岛分行	3,000,000	5.8725%	2016年5月18日至2017年5月17日	否
银行借款	青岛银行宁夏路支行	25,000,000	5.7000%	2013年7月10日至2017年7月10日	否
银行借款	青岛崂山交银村镇银行	3,000,000	6.5250%	2016年11月18日至2017年11月17日	否
银行借款	中国银行青岛高科技工业园支行	5,000,000	5.6600%	2017年1月18日至2018年1月17日	否
合计	-	54,000,000	-	-	-

**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

**(二) 利润分配预案**

□适用 √不适用

单位：元/股

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

**未提出利润分配预案的说明：**

√适用 □不适用

公司于 2017 年 7 月 28 日披露《股票发行方案》，其中对于本次发行前滚存未分配利润的处置方案中约定“本次发行完成后，公司发行前滚存未分配利润由公司新老股东按照发行后的股份比例共享”。截至年报披露日，该股票发行尚未结束，故未提出利润分配预案。

公司留存未分配利润将主要用于对外投资、购买设备等重大投资，以及日常运营所需的流动资金，扩大生产经营规模，优化企业资产结构和财务结构、促进公司高效的可持续发展。

## 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
郑安民	董事长	男	53	博士	2015年9月26日至 2018年9月25日	-
郑耀	董事、总经理	男	44	本科	2015年9月26日至 2018年9月25日	561,709.28
蒋永祥	董事	男	49	博士	2015年9月26日至 2018年9月25日	-
戴艳玲	董事	女	66	硕士	2015年9月26日至 2018年9月25日	-
李忠强	董事	男	48	硕士	2015年9月26日至 2018年9月25日	-
辜长明	监事会主席	男	46	硕士	2015年9月26日至 2018年9月25日	406,763.33
王洵轶	监事	女	41	本科	2015年9月26日至 2018年9月25日	-
郑今兰	监事	女	36	大专	2015年9月26日至 2018年9月25日	228,391.58
汪方华	财务总监、董 事会秘书	男	50	本科	2015年9月26日至 2018年9月25日	429,365.28
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

#### 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:

郑安民系公司控股股东、实际控制人。除公司董事长郑安民与公司董事兼总经理郑耀系叔侄关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普 通股股数	数量变动	期末持普 通股股数	期末普通 股持股比 例%	期末持有 股票期权 数量
郑安民	董事长	5,200,000	0	5,200,000	15.29%	0
郑耀	董事、总经理	0	0	0	0%	0
蒋永祥	董事	0	0	0	0%	0

戴艳玲	董事	0	0	0	0%	0
李忠强	董事	0	0	0	0%	0
辜长明	监事会主席	0	0	0	0%	0
王洵轶	监事	0	0	0	0%	0
郑今兰	监事	0	0	0	0%	0
汪方华	财务总监、 董事会秘书	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	5,200,000	0	5,200,000	15.29%	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

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
财务部	9	7
人力资源与行政部	11	5
后勤保障部	7	10
生产部	162	237
物资供应部	13	5
研发部	25	24
质量部	35	48
销售部	12	15
战略规划部	0	4
总经理办公室	0	9
<b>员工总计</b>	<b>274</b>	<b>364</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	17
本科	60	60
专科	58	126
专科以下	147	161
<b>员工总计</b>	<b>274</b>	<b>364</b>

**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、培训公司把员工培训作为人力资源开发的途径之一。培训工作由人力资源与行政部负责组织，主要开展安全生产与质量意识、企业文化与规章制度、岗位技能及职业生涯规划方面的培训，重点组织技术人员及生产人员参加光机电知识、产品知识、生产制造及质量检测等方面的培训学习。

2、薪酬政策根据《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》《中华人民共和国社会保险法》等法律法规，公司与员工依法签订劳动合同，按时支付员工薪酬并依法及时缴纳各项社会保险费。员工个人所得税依法从工资中代扣代缴。员工薪酬实行岗位绩效工资制，符合相关国家法律法规等要求。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：无

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况****核心员工**

√适用□不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
马敏	供应链中心总监	-
蒋琰	总经理办公室主任	-
毛荣壮	医疗事业部总经理	-
郑琳	财务经理	-
李林峰	人力资源中心总监	-
马明显	安保中心总监	-
陈晓云	总监助理	-
姜一真	总监助理	-
付本海	销售部经理	-
刘冰	研发部经理	-
张蒙蒙	制造部经理	-
段瑞柱	制造部副经理	-
李进	制造部副经理	-
贺有静	质量部经理	-
丛爽	销售部经理	-
张晓辉	制造部经理	-
王树民	质量部经理	-
樊爱玉	研发工程师	-
田宝龙	研发工程师	-
秦义宏	研发工程师	-
李明治	研发工程师	-
张艳伟	产品工程师	-
李福涛	产品工程师	-

徐华斌	研发工程师	-
杨永春	质量工程师	-
赵庆涛	光学车间主任	-
王萌	镀膜组组长	-
刘东彦	镀膜清洗组组长	-
江坤	内窥镜车间主任	-
张迎春	质检组组长	-
张海燕	光电组组长	-

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：

1. 2017 年 7 月 28 日，海泰新光召开第一届董事会第十一次会议，审议通过《关于公司认定核心员工的议案》，提名马敏、蒋琰、郑琳、马明显、李林峰、姜一真、陈晓云、毛荣壮、付本海、张蒙蒙、段瑞柱、李进、刘冰、贺有静、丛爽、张晓辉、王树民、赵庆涛、江坤、张海燕、刘东彦、张迎春、田宝龙、李明治、秦义宏、徐华斌、李福涛、张艳伟、王萌、樊爱玉、杨永春 31 名员工为公司核心员工，并决议召开临时股东大会对上述议案进行审议。

2. 2017 年 7 月 28 日至 2017 年 8 月 9 日期间，公司就董事会提名的核心员工于公告栏公示并向全体员工征求意见，截至公示期满，全体员工对认定上述董事会提名的员工为公司核心员工未提出异议。

3. 2017 年 8 月 10 日，海泰新光召开第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司认定核心员工的议案》，同意董事会提名的上述 31 名员工为公司核心员工。

4. 2017 年 8 月 13 日，海泰新光召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司认定核心员工的议案》。

## 第九节 行业信息

适用 不适用

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司议事以及表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司履行各项重大决策的程序均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规所规定而进行。公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

##### 4、 公司章程的修改情况

- (1) 2017 年 6 月 5 日，根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定，经公司 2017 年第二次临时股东大会审议，对第一百零四条进行修订：

修订前：董事会审议对外投资、收购出售资产、对外担保、关联交易等事项，应建立严格的审查和决策程序。重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

董事会权限如下：

（一）对外投资、收购出售资产事项。董事会运用公司资产作出的单笔或一个会计年度内购买、出售重大资产事项，不超过公司最近一期经审计总资产的 50%；超过 50%的，应由董事会审议通过后提请股东大会审议。低于 5%的，由董事长决定。

（二）公司对外融资事项。董事会有权决定单笔或一个会计年度内金额不超过最近一期经审计净资产 80%的贷款或其他融资事项。超过 80%的，应由董事会审议通过后提请股东大会审议。

（三）公司对外担保。除本章程第三十七条规定的应由股东大会审议的对外担保事项外，由董事会审议决定。董事会审议决定的对外担保，应经董事会全体成员三分之二以上表决通过。

（四）关联交易。公司拟与关联方达成的关联交易总额（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计额）在人民币 100 万以上、500 万以下的，由董事会审议。低于 100 万元的，由董事长决定；高于 500 万元的，由董事会审议通过后提请股东大会审议。公司的对外投资、收购出售资产事项、对外融资事项如果同时属于关联交易事项的，适用本款关于关联交易的决策权限。

修订后：董事会审议对外投资、收购出售资产、对外担保、关联交易等事项，应建立严格的审查和决策程序。重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

董事会权限如下：

（一）对外投资、收购出售资产事项。董事会运用公司资产作出的单笔或一个会计年度内购买、出售重大资产事项，不超过公司最近一期经审计总资产的 50%；超过 50%的，应由董事会审议通过后提请股东大会审议。

（二）公司对外融资事项。董事会有权决定单笔或一个会计年度内金额不超过最近一期经审计净资产 80%的贷款或其他融资事项。超过 80%的，应由董事会审议通过后提请股东大会审议。

（三）公司对外担保。除本章程第三十七条规定的应由股东大会审议的对外担保事项外，

由董事会审议决定。董事会审议决定的对外担保，应经董事会全体成员三分之二以上表决通过。

(四) 关联交易。关联交易分为日常性关联交易和偶发性关联交易。日常性关联交易指挂牌公司和关联方之间发生的购买原材料、燃料、动力，销售产品、商品，提供或者接受劳务，委托或者受托销售，投资（含共同投资、委托理财、委托贷款），财务资助（挂牌公司接受的）等的交易行为。除了日常性关联交易之外的关联交易为偶发性关联交易。

对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计并做出安排后，提交董事会审议通过后提请股东大会审议并披露。

公司与关联人发生的额度超出年初日常性关联交易预计额度且超出部分不超过预计额度 30%的日常性关联交易由董事会审议；公司与关联人发生的额度超出年初日常性关联交易预计额度且超出部分超过预计额度 30%的日常性关联交易由股东大会审议。

公司的偶发性关联交易应由公司董事会审议通过后提交股东大会审议并披露。

(2) 2017 年 8 月 13 日，根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定，经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，根据公司本次股票发行认购情况，公司注册资本额、股份总数将会发生变化，针对股票发行完成后注册资本额、股份总数变化及其相关事宜，将修改《公司章程》第五条公司注册资本和第十七条公司的股份总数相关内容。

## (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	6	1、2017 年 1 月 19 日，公司召开了第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于预计青岛海泰新光科技股份有限公司及全资子公司青岛奥美克医疗科技有限公司 2017 年日常性关联交易的议案》、《关于预计公司及其全资子公司青岛奥美克医疗科技有限公司 2017 年度获得综合授

		<p>信和借款额度的议案》等议案。2、2017年4月12日，公司召开了第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于〈2016年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2016年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于〈2016年度利润分配方案〉的议案》等议案。3、2017年5月19日，公司召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于修订〈青岛海泰新光科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈青岛海泰新光科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈青岛海泰新光科技股份有限公司股东大会会议事规则〉的议案》、《关于修订〈青岛海泰新光科技股份有限公司对外投资融资管理制度〉的议案》、《关于修订〈青岛海泰新光科技股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈青岛海泰新光科技股份有限公司关联交易管理办法〉的议案》、《关于修订〈青岛海泰新光科技股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于修订〈青岛海泰新光科技股份有限公司利润分配管理制度〉的议案》、《关于修订〈青岛海泰新光科技股份有限公司承诺管理制度〉的议案》、《关于修订〈青岛海泰新光科技股份有限公司公司章程〉的议案》等议案。4、2017年7月28日，公司召开了第一届董事会</p>
--	--	---

		<p>第十一次会议，审议通过了《关于公司认定核心员工的议案》、《关于〈公司股票发行方案〉的议案》、《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》等议案。5、2017年8月15日，公司召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司〈2017年半年度报告〉的议案》等议案。6、2017年10月12日，公司召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》。</p>
<p>监事会</p>	<p>3</p>	<p>1、2017年4月12日，公司召开了第一届监事会第五次会议，审议通过了《关于〈2016年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2016年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2016年年度报告及年度报告摘要〉的议案》。2、2017年8月10日，公司召开了第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司认定核心员工的议案》。3、2017年8月15日，公司召开了第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司〈2017年半年度报告〉的议案》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>4</p>	<p>1、2017年2月7日，公司召开了2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计青岛海泰新光科技股份有限公司及全资子公司青岛奥美克医疗科技有限公司2017年日常性关联交易的议案》、</p>

		<p>《关于预计公司及其全资子公司青岛奥美克医疗科技有限公司 2017 年度获得综合授信和借款额度的议案》。2、2017 年 5 月 15 日,公司召开了 2016 年股东大会,审议通过了《关于&lt;2016 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2016 年年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2016 年度利润分配方案&gt;的议案》等议案。3、2017 年 6 月 5 日,公司召开了 2017 年第二次股东大会,审议通过了《关于修订&lt;青岛海泰新光科技股份有限公司董事会议事规则&gt;的议案》、《关于修订&lt;青岛海泰新光科技股份有限公司监事会议事规则&gt;的议案》、《关于修订&lt;青岛海泰新光科技股份有限公司股东大会会议事规则&gt;的议案》、《关于修订&lt;青岛海泰新光科技股份有限公司对外投资融资管理制度&gt;的议案》、《关于修订&lt;青岛海泰新光科技股份有限公司对外担保管理制度&gt;的议案》、《关于修订&lt;青岛海泰新光科技股份有限公司关联交易管理办法&gt;的议案》、《关于修订&lt;青岛海泰新光科技股份有限公司投资者关系管理制度&gt;的议案》、《关于修订&lt;青岛海泰新光科技股份有限公司利润分配管理制度&gt;的议案》、《关于修订&lt;青岛海泰新光科技股份有限公司承诺管理制度&gt;的议案》、《关于修订&lt;青岛海泰新光科技股份有限公司公司章程&gt;的议</p>
--	--	--

		案》。4、2017年8月13日，公司召开了2016年股东大会，审议通过了《关于公司认定核心员工的议案》、《关于〈公司股票发行方案〉的议案》等议案
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，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，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》等相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、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、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn或www.neeq.cc)及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。公司设置专业人员负责投资者关系管理工作的有序进行，在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立

公司主营业务为咽喉类疾病、心脑血管疾病及其他疾病中成药的研发、生产与销售，拥有独立完整的生产、供应、销售系统，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；公司独立地对外签署合同，独立采购，生产并销售其生产的产品；公司具有面向市场的自主经营能力。综上所述，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，业务独立于公司股东及其他关联方。

#### 2、资产独立

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、房屋、机器设备、注册商标、专利的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，资产独立、完整。

#### 3、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### 4、财务独立

公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司的财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 5、机构独立

公司设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，聘请了总经理、副总经理、

财务总监等高级管理人员，并设置了财务部、审计监察部、证券事业部、业务部、行政部、人事部、工程部、生产部、物资部、技术部、质保部等职能部门。公司组织机构及职能部门的设置符合有关法律和公司章程的规定，并独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有健全的组织机构；公司的办公机构和经营场所独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的企业管理制度在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷，由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时地进行会计核算工作。

2、关于财务管理体系公司按照《企业会计准则》规定，制定了一套财务管理体系，能对公司财务会计进行有效核算，使会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况。

3、关于风险控制制度报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。

报告期内，公司未发现上述内部管理制度上的重大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为了提高年度报告披露的质量和水平，增强信息披露的真实性、准确性和及时性，公司制定了《青岛海泰新光科技股份有限公司信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以提高公司规范运作水平，进一步健全公司内部责任追究机制。在报告期间，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

本年度未发生年度报告重大差错事项。

## 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	上会师报字(2018)第 1570 号
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼
审计报告日期	2018-3-28
注册会计师姓名	张力、谢金香
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	250,000.00

审计报告正文：

### -审计报告

上会师报字(2018)第 1570 号

青岛海泰新光科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了青岛海泰新光科技股份有限公司(以下简称“海泰新光”)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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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,公允反映了海泰新光 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，我们独立于海泰新光，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。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

#### 1、收入确认

##### (1) 关键审计事项

海泰新光主要从事研发、生产与销售医疗器件和光学器件。

如财务报表附注四 21(4)和附注六 27 所述，海泰新光内销收入，根据销售合同的约定，将货物运抵客户处，附上发货单，经客户验收后在发货单上进行签字确认，实现了所有权转移或实际交付时确认销售收入；外销收入一般采用 FOB 价格，根据合同规定将货物发出并办理完毕报关手续确认收入；开发收入，根据合同约定开发完成并经客户验收时确认收入。

2017 年度海泰新光营业收入人民币 178,119,921.53 元，较 2016 年度增长 27.69%，由于营业收入是海泰新光的关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。

##### (2) 审计应对

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) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

3) 向主要客户函证销售收入及应收账款余额；

4) 获取销售清单，对收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、报关单、验收单等支

持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；

5) 执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；

6) 针对已收款的销售回款，选取样本追查至银行对账单、银行收款单据等原始凭证，检查销售金额是否准确、销售回款方与客户名称是否一致；

7) 对营业收入执行截止性测试，以评估收入是否确认在恰当的会计期间。

#### 四、其他信息

海泰新光管理层对其他信息负责。其他信息包括海泰新光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

海泰新光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，管理层负责评估海泰新光的持续经营能力，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海泰新光、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海泰新光的财务报告过程。

## 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：

1、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。

2、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。

3、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。

4、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，就可能对海泰新光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海泰新光不能持续经营。

5、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。

6、就海泰新光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。

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。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 谢金香  
（项目合伙人）

中国注册会计师 张力

中国 上海

二〇一八年三月二十八日

## 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
流动资产：			

货币资金	六、1	56,983,072.15	38,261,342.13
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	六、2	737,613.00	158,702.32
应收账款	六、3	22,442,650.31	16,131,840.25
预付款项	六、4	1,844,480.67	1,354,056.96
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	六、5	967,932.62	1,688,865.73
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	38,272,107.99	39,340,067.00
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、7	601,210.98	1,707,018.53
<b>流动资产合计</b>		<b>121,849,067.72</b>	<b>98,641,892.92</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	六、8	91,041,920.25	94,357,724.91
在建工程	六、9	34,339.63	31,301.89
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	六、10	14,452,044.66	14,951,037.31
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、11	1,083,870.86	3,142,215.04
其他非流动资产	六、13	3,102,081.40	88,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>109,714,256.80</b>	<b>112,570,279.15</b>
<b>资产总计</b>		<b>231,563,324.52</b>	<b>211,212,172.07</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款	六、14	5,000,000.00	24,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、15	13,388,856.47	9,298,243.38
预收款项	六、16	2,399,363.67	3,499,726.78
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、17	5,425,457.82	3,904,471.53
应交税费	六、18	1,591,618.42	1,352,981.15
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、19	1,283,083.29	1,563,092.78
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	六、20	-	10,000,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>29,088,379.67</b>	<b>53,618,515.62</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、21	-	15,000,000.00
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	六、22	1,200,000.00	-
递延所得税负债	六、11	342,469.22	381,463.17
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,542,469.22</b>	<b>15,381,463.17</b>
<b>负债合计</b>		<b>30,630,848.89</b>	<b>68,999,978.79</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、23	35,000,000.00	34,000,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、24	74,418,189.35	65,871,249.74
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、25	2,302,014.79	1,034,585.59
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、26	89,212,271.49	41,306,357.95
归属于母公司所有者权益合计		200,932,475.63	142,212,193.28
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		200,932,475.63	142,212,193.28
<b>负债和所有者权益总计</b>		231,563,324.52	211,212,172.07

法定代表人：郑安民

主管会计工作负责人：汪方华

会计机构负责人：汪方华

## (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		10,381,344.40	21,639,750.04
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		737,613.00	158,702.32
应收账款	十五、1	12,732,104.97	14,369,733.50
预付款项		962,961.44	1,150,265.89
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十五、2	681,325.54	5,929,561.34
存货		16,997,522.13	13,957,841.94
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	637,762.21
<b>流动资产合计</b>		42,492,871.48	57,843,617.24
<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	25,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产		20,450,857.61	20,944,448.09
固定资产		56,865,270.66	60,358,645.98
在建工程		34,339.63	31,301.89
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		14,338,084.28	14,802,889.15
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		156,983.61	1,792,328.91
其他非流动资产		1,209,181.40	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>118,054,717.19</b>	<b>112,929,614.02</b>
<b>资产总计</b>		<b>160,547,588.67</b>	<b>170,773,231.26</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,000,000.00	21,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		6,633,552.89	3,569,510.55
预收款项		6,590,298.60	3,482,460.87
应付职工薪酬		3,799,672.39	2,130,277.63
应交税费		682,436.60	857,284.70
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		1,194,550.20	1,507,851.12
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	10,000,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>23,900,510.68</b>	<b>42,547,384.87</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	15,000,000.00
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		1,200,000.00	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		1,200,000.00	15,000,000.00
<b>负债合计</b>		25,100,510.68	57,547,384.87
<b>所有者权益：</b>			
股本		35,000,000.00	34,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		73,877,206.68	65,330,267.07
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,302,014.79	1,034,585.59
一般风险准备		-	-
未分配利润		24,267,856.52	12,860,993.73
<b>所有者权益合计</b>		135,447,077.99	113,225,846.39
<b>负债和所有者权益合计</b>		160,547,588.67	170,773,231.26

### (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>		178,119,921.53	139,489,581.12
其中：营业收入	六、27	178,119,921.53	139,489,581.12
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		119,715,151.30	104,068,870.16
其中：营业成本	六、27	72,490,593.46	63,080,653.24
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、28	3,168,979.99	1,536,068.91
销售费用	六、29	3,478,717.07	2,995,008.87

管理费用	六、30	34,610,157.44	34,509,599.52
财务费用	六、31	5,083,791.99	2,573,880.71
资产减值损失	六、32	882,911.35	-626,341.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、33	-144,049.45	-
其他收益	六、34	102,815.60	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		58,363,536.38	35,420,710.96
加：营业外收入	六、35	664,523.52	745,215.08
减：营业外支出	六、36	1,131,175.58	537,702.49
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		57,896,884.32	35,628,223.55
减：所得税费用	六、37	8,723,541.58	2,859,085.66
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		49,173,342.74	32,769,137.89
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		49,173,342.74	32,769,137.89
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		49,173,342.74	32,769,137.89
<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>		49,173,342.74	32,769,137.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		49,173,342.74	32,769,137.89
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>		-	-
（一）基本每股收益		1.45	0.99
（二）稀释每股收益		1.45	0.99

法定代表人：郑安民

主管会计工作负责人：汪方华

会计机构负责人：汪方华

**(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	77,896,521.75	77,506,482.79
减：营业成本	十五、4	33,140,094.66	44,857,466.59
税金及附加		1,637,817.01	1,504,216.88
销售费用		2,744,144.22	2,404,815.43
管理费用		21,418,598.56	17,295,717.59
财务费用		2,617,720.46	2,926,303.14
资产减值损失		580,792.25	-1,173,850.32
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-144,049.45	390,091.42
其他收益		87,815.60	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		15,701,120.74	10,081,904.90
加：营业外收入		587,723.52	736,374.53
减：营业外支出		943,380.67	524,062.85
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		15,345,463.59	10,294,216.58
减：所得税费用		2,671,171.60	-51,639.32
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		12,674,291.99	10,345,855.90
（一）持续经营净利润		12,674,291.99	10,345,855.90
（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>		12,674,291.99	10,345,855.90
<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		171,329,896.17	136,643,550.66
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		7,262,176.71	11,264,295.09
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	8,727,267.94	2,555,930.88

<b>经营活动现金流入小计</b>		187,319,340.82	150,463,776.63
购买商品、接受劳务支付的现金		53,806,969.13	71,860,628.65
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		26,192,962.31	21,186,152.20
支付的各项税费		10,600,571.75	7,144,480.85
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	25,685,432.07	13,654,796.93
<b>经营活动现金流出小计</b>		116,285,935.26	113,846,058.63
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		71,033,405.56	36,617,718.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	180,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	180,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,646,092.03	9,964,473.76
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		7,646,092.03	9,964,473.76
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,646,092.03	-9,784,473.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,005,279.40	15,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,000,000.00	24,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、38	-	2,010,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		10,005,279.40	41,210,000.00
偿还债务支付的现金		49,000,000.00	36,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,016,718.09	3,573,458.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、38	456,000.00	4,674,475.00

筹资活动现金流出小计		51,472,718.09	44,247,933.68
筹资活动产生的现金流量净额		-41,467,438.69	-3,037,933.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,198,144.82	1,092,233.52
五、现金及现金等价物净增加额		18,721,730.02	24,887,544.08
加：期初现金及现金等价物余额		38,261,342.13	13,373,798.05
六、期末现金及现金等价物余额		56,983,072.15	38,261,342.13

法定代表人：郑安民

主管会计工作负责人：汪方华

会计机构负责人：汪方华

## (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		85,279,504.75	88,395,742.54
收到的税费返还		678,141.37	4,277,977.25
收到其他与经营活动有关的现金		20,837,922.61	1,631,411.01
经营活动现金流入小计		106,795,568.73	94,305,130.80
购买商品、接受劳务支付的现金		21,073,193.29	51,071,317.00
支付给职工以及为职工支付的现金		16,429,852.86	12,091,489.99
支付的各项税费		3,810,055.07	3,271,011.51
支付其他与经营活动有关的现金		24,697,535.82	10,494,501.86
经营活动现金流出小计		66,010,637.04	76,928,320.36
经营活动产生的现金流量净额		40,784,931.69	17,376,810.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		993,349.19	1,365,993.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		993,349.19	1,365,993.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,923,419.43	6,465,439.17
投资支付的现金		10,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		13,923,419.43	6,465,439.17
投资活动产生的现金流量净额		-12,930,070.24	-5,099,445.19

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,005,279.40	15,200,000.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	21,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	1,710,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		10,005,279.40	37,910,000.00
偿还债务支付的现金		46,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,836,736.84	3,302,879.93
支付其他与筹资活动有关的现金		456,000.00	4,674,475.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		48,292,736.84	37,977,354.93
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-38,287,457.44	-67,354.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-825,809.65	342,161.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,258,405.64	12,552,172.08
加：期初现金及现金等价物余额		21,639,750.04	9,087,577.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,381,344.40	21,639,750.04

(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	34,000,000.00	-	-	-	65,871,249.74	-	-	-	1,034,585.59	-	41,306,357.95	-	142,212,193.28
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	34,000,000.00	-	-	-	65,871,249.74	-	-	-	1,034,585.59	-	41,306,357.95	-	142,212,193.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,000,000.00	-	-	-	8,546,939.61	-	-	-	1,267,429.20	-	47,905,913.54	-	58,720,282.35
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49,173,342.74	-	49,173,342.74
(二) 所有者投入和减	1,000,000.00	-	-	-	8,546,939.61	-	-	-	-	-	-	-	9,546,939.61

少资本													
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00	-	-	-	3,699,619.02	-	-	-	-	-	-	-	4,699,619.02
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	4,847,320.59	-	-	-	-	-	-	-	4,847,320.59
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,267,429.20	-	-1,267,429.20	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,267,429.20	-	-1,267,429.20	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	35,000,000.00	-	-	-	74,418,189.35	-	-	-	2,302,014.79	-	89,212,271.49	-	200,932,475.63
----------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	--------------	---	---------------	---	----------------

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	33,000,000.00	-	-	-	52,195,778.04	-	-	-	-	-	9,571,805.65	-	94,767,583.69
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	-	-	-	52,195,778.04	-	-	-	-	-	9,571,805.65	-	94,767,583.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,000,000.00	-	-	-	13,675,471.70	-	-	-	1,034,585.59	-	31,734,552.30	-	47,444,609.59
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,769,137.89	-	32,769,137.89
(二)所有者投入和减 少资本	1,000,000.00	-	-	-	13,675,471.70	-	-	-	-	-	-	-	14,675,471.70
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00	-	-	-	13,675,471.70	-	-	-	-	-	-	-	14,675,471.70
2. 其他权益工具持有	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	1,034,585.59	-	-1,034,585.59	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,034,585.59	-	-1,034,585.59	-	-	-
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、本年年末余额</b>	<b>34,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>65,871,249.74</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,034,585.59</b>	<b>-</b>	<b>41,306,357.95</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>142,212,193.28</b>

法定代表人：郑安民

主管会计工作负责人：汪方华

会计机构负责人：汪方华

(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	34,000,000.00	-	-	-	65,330,267.07	-	-	-	1,034,585.59	-	12,860,993.73	113,225,846.39
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	34,000,000.00	-	-	-	65,330,267.07	-	-	-	1,034,585.59	-	12,860,993.73	113,225,846.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,000,000.00	-	-	-	8,546,939.61	-	-	-	1,267,429.20	-	11,406,862.79	22,221,231.60
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,674,291.99	12,674,291.99
(二) 所有者投入和减少资本	1,000,000.00	-	-	-	8,546,939.61	-	-	-	-	-	-	9,546,939.61
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00	-	-	-	3,699,619.02	-	-	-	-	-	-	4,699,619.02
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	4,847,320.59	-	-	-	-	-	-	4,847,320.59

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,267,429.20	-	-1,267,429.20	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,267,429.20	-	-1,267,429.20	-
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>35,000,000.00</b>				<b>73,877,206.68</b>				<b>2,302,014.79</b>		<b>24,267,856.52</b>	<b>135,447,077.99</b>

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计

		优 先 股	永 续 债	其 他		股	综 合 收 益	储 备		风 险 准 备		
一、上年期末余额	33,000,000.00	-	-	-	51,654,795.37	-	-	-	-	-	3,549,723.42	88,204,518.79
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	-	-	-	51,654,795.37	-	-	-	-	-	3,549,723.42	88,204,518.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,000,000.00	-	-	-	13,675,471.70	-	-	-	1,034,585.59	-	9,311,270.31	25,021,327.60
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,345,855.90	10,345,855.90
(二)所有者投入和减少资本	1,000,000.00	-	-	-	13,675,471.70	-	-	-	-	-	-	14,675,471.70
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00	-	-	-	13,675,471.70	-	-	-	-	-	-	14,675,471.70
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,034,585.59	-	-1,034,585.59	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,034,585.59	-	-1,034,585.59	-
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>34,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>65,330,267.07</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,034,585.59</b>	<b>-</b>	<b>12,860,993.73</b>	<b>113,225,846.39</b>	<b>-</b>

## 青岛海泰新光科技股份有限公司

### 财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

青岛海泰新光科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),是由青岛海泰新光科技有限公司(以下简称“有限公司”)整体变更设立的股份有限公司。公司注册地址为青岛市崂山区科苑纬四路 100 号;统一社会信用代码为 91370200747243684J;法定代表人为郑安民;注册资本人民币 3,500.00 万元,营业期限:2003 年 6 月 11 日至长期。

2015 年 9 月 10 日,本公司全体股东共同签署了《青岛海泰新光科技有限公司整体变更设立青岛海泰新光科技股份有限公司之发起人协议》,以 2015 年 7 月 31 日的净资产人民币 84,654,795.37 元为基准,以发起设立股份有限公司,股本拟设置为 33,000,000 股,每股人民币面值 1 元,净资产折合股本后的余额转为资本公积。该变更事项业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具“上会师验字(2015)第 3723 号”验资报告予以验证。

2016 年 2 月 22 日,经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函(2016)1467 号”文件批准,2016 年 4 月 18 日,本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌(股票代码 836412)。

2016 年 11 月 11 日,根据公司的股票发行方案、2016 年第一次临时股东大会议案和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币 1,000,000 元,由新股东北京九州风雷新三板投资中心(有限合伙)全额认缴,变更后的注册资本为人民币 34,000,000 元,股本为人民币 34,000,000 元。本次收到股东认缴股款人民币 15,200,000.00 元,发行费用人民币 524,528.30 元,其中人民币 1,000,000.00 元记入股本,溢价部分人民币 13,675,471.70 元(已扣除发行费用)记入资本公积。该变更事项业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具上会师报字(2016)第 5467 号验资报告予以验证。

2017年8月13日,根据公司的股票发行方案、2017年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币1,000,000元,由郑耀、马敏、辜长明、汪方华、ZHENG ANMIN(郑安民)、毛荣壮、郑今兰、蒋琰、马明显、郑琳、张晓辉、李林峰、段瑞柱、李进、陈晓云、张艳伟、丛爽、秦义宏、田宝龙、付本海、李明治、江坤、姜一真、张蒙蒙、杨永春、李福涛、张海燕、赵庆涛、樊爱玉、刘东彦、刘冰、徐华斌、王萌、王树民、张迎春、贺有静共计36人全额认缴,变更后的注册资本为人民币35,000,000元,股本为人民币35,000,000元。本次收到投资款39,024.00美元及人民币4,750,000.00元,折合人民币合计5,005,279.40元,发行费用人民币305,660.38元,其中人民币1,000,000.00元记入股本,溢价部分人民币3,694,339.62元(已扣除发行费用)记入资本公积,根据本公司与郑安民签订的股票发行认购合同的补充协议约定无偿赠送给本公司因汇率变动产生出资差额人民币5,279.40元记入资本公积。该变更事项业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具上会师报字(2018)第0012号验资报告予以验证。

本公司经营范围:生产光电产品、光电器件并提供服务;生产二类医用光学器具、仪器及内窥镜设备(6822)。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2018年3月28日批准。

## 二、合并财务报表范围

本公司合并报表范围包括本公司、青岛奥美克医疗科技有限公司、淄博海泰新光光学技术有限公司3家公司,子公司情况详见“附注八、在其他主体中的权益”披露。本期新增子公司情况详见“附注八”、合并范围变更。

## 三、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础,以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

## 四、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司的财务状况以及 2017 年度的合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期

## 4、记账本位币

人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2)公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行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，在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，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3)公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

①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；

②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，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司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数。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数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，

调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

## 9、金融工具

(1)金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融资产在初始确认时划分为：应收款项；

②金融负债在初始确认时划分为：其他金融负债。

③应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未

终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 1) 终止确认部分的账面价值;
  - 2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。
- 公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则应终止确认该金融负债或其一部分。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次,并首先使用第一层次输入值,其次使用第二层次输入值,最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场,是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 10、应收款项的坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准:期末余额达到100万元(含100万元)以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

## (2)按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备。

<u>组合类型</u>	<u>确定组合的依据</u>	<u>按组合计提坏账准备的计提方法</u>
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并范围内关联方组合	关联方关系	不计提坏账准备
押金、保证金、备用金、代扣代缴五险一金组合	款项性质	不计提坏账准备
出口退税组合	出口退税	不计提坏账准备

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

<u>账龄</u>	<u>应收账款计提比例</u>	<u>其他应收款计提比例</u>
1 年以内(含 1 年)	3.00%	3.00%
1-2 年(含 2 年)	20.00%	20.00%
2-3 年(含 3 年)	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由： 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项

坏账准备的计提方法： 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## (4)对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、半成品、产成品、周转材料、委托加工物资以及受托开发在产品、发出商品。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、产成品发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照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，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料、自制半成品、在产品，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提，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。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 周转材料的摊销方法

对周转材料采用一次转销法进行摊销。

### 12、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

#### (1) 投资成本确定

除对外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：

- ①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；
- ②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；
- ③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

##### ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，公司对被投资企业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，投资企业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。

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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股

权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 13、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按年限平均法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋建筑物	40 年	10.00%	2.25%

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	40 年	10.00%	2.25%
机器设备	5 年-10 年	10.00%	9.00%-18.00%
运输设备	5 年-10 年	10.00%	9.00%-18.00%
办公设备	5 年-10 年	10.00%	9.00%-18.00%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数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。

#### (4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 15、在建工程

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。

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可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

①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。

②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的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确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。
- 无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	49 年	-
专利权	10 年	-
软件	5 年	-

#### (4) 内部研究开发

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 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。
- 2) 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。

②内部研究开发项目在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：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

#### 18、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬和离职后福利。企业提供给职工配偶、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。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

### (3) 离职后福利

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划为设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 19、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法。

对于用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额以评估机构评估的公允价值确定。

(3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

## 20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性

的(任何符合规定条件的企业均可申请), 而不是专门针对特定企业制定的; (3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限, 且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的, 因而可以合理保证其可在规定期限内收到; (4)根据本公司和该补助事项的具体情况, 应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益; 用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 区分不同部分分别进行会计处理; 难以区分的, 将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助, 按照经济业务的实质, 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。

已确认的政府补助需要退回时, 存在相关递延收益余额的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益; 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

## 21、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的, 予以确认:

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制;
- ③收入的金额能够可靠地计量;
- ④相关的经济利益很可能流入企业;
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

#### (4)收入确认的具体方法

本公司提供的产品主要系光学器件、医疗器件生产销售；

本公司收入确认的具体方法如下：

光学器件、医疗器件销售：

##### ①内销收入

根据销售合同的约定，本公司将货物运抵客户处，附上发货单，经客户验收后在发货单上进行签字确认，实现了所有权转移或实际交付时确认销售收入。

##### ②外销收入

本公司出口销售一般采用 FOB 价格，根据合同规定将货物发出并办理完毕报关手续。

##### ③开发收入

根据合同约定开发完成并经客户验收时确认收入。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 23、经营租赁

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的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，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

#### ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### ⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

### 24、资产减值

本公司对固定资产、投资性房地产、无形资产、在建工程等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 25、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本公司的关联方。

## 26、主要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

本公司主要估计金额的不确定因素如下：

### (1) 应收款项减值

如附注四、10 所述，本公司在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

### (2) 存货跌价准备

如附注四、11 所述，本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

### (3) 除存货及金融资产外的其他资产减值

如附注四、24 所述，本公司在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示其他资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。当本公司不能可靠获得资产的公开市价，且不能可靠估计资产的公允价值时，本公司将预计未来现金流量的现值作为可收回金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产生产产品的产量、售价、相关经营成本

以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (4) 投资性房地产、固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注四 13、14 和 17 所述，本公司对投资性房地产、固定资产、无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本公司定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (5) 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本公司需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

## 27、重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，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。经本公司第一届董事会第十五次会议于 2018 年 3 月 28 日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使

使用寿命内平均摊销计入营业外收入。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助 (2017 年修订)》之后,对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助,计入其他收益;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

<u>会计政策变更的内容和原因</u>	<u>审批程序</u>	<u>受影响的 报表项目</u>	<u>影响金额</u>
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017), 第一届董事会第十五次 政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法, 将与资产相关的政府补助 法, 将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配 改为按照合理、系统的方法分配, 并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日 尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。 对新的披露要求不需提供比较信息。	第一届董事会第十五次会议于 2018 年 3 月 28 日决议通过	①其他收益 ②营业外收入	102,815.60; -102,815.60

财政部于 2017 年 12 月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号), 公司将发生的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)处置时确认的处置利得或损失重分类至资产处置收益。2017 年度资产处置收益调减 144,049.45 元, 营业外支出调减 144,049.45 元; 2016 年度无影响。

上述调整事项为重分类调整, 未对损益造成影响。差异调整的事项及依据符合 2017 年修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》以及《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)。

上述会计政策变更对本公司财务报表未产生重大影响。

## (2) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>法定税率</u>
增值税	应税收入	6%、17%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%

教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

本公司提供的开发收入增值税税率为 6%，租赁收入增值税税率 5%。

## 2、税收优惠及批文

### 企业所得税

(1) 2015 年 11 月 26 日，本公司获取到经复审通过后的高新技术企业证书，期限是 2015 年 11 月 26 日至 2018 年 11 月 25 日，证书编号为 GR201537100190。本公司 2017 年按 15% 计缴企业所得税。

(2) 2017 年 9 月 19 日，本公司之子公司青岛奥美克医疗有限公司获取了青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201737100245，有效期三年，本公司之子公司青岛奥美克医疗科技有限公司 2017 年按 15% 计缴企业所得税。

本公司之子公司淄博海泰新光光学技术有限公司适用的企业所得税税率为 25%。

## 六、合并财务报表项目附注

(注：本财务报表的报告期为 2017 年度，附注中期末指 2017 年 12 月 31 日)。

### 1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			89,614.62			144,573.69
欧元	2,443.35	7.8023	19,063.75	3,843.35	7.3068	28,082.59
日元	100,420.00	0.057883	5,812.61	100,420.00	0.0596	5,984.13
美元	1,204.00	6.5342	7,867.18	1,204.00	6.9370	8,352.15
澳元	200.00	5.0928	1,018.56	200.00	5.0157	1,003.14
新加坡元	110.00	4.8831	537.14	110.00	4.7995	527.95
港币	2,100.00	0.83591	1,755.41	2,100.00	0.8945	1,878.47
小计			125,669.27			<u>190,402.12</u>
银行存款						
人民币			34,564,355.12			22,239,740.51
美元	3,411,748.61	6.5342	22,293,047.76	2,282,139.18	6.9370	15,831,199.50

小计	56,857,402.88	38,070,940.01
合计	56,983,072.15	<u>38,261,342.13</u>

期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	737,613.00	158,702.32

### (2) 期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

项目	期末终止确认金额	期初终止确认金额
银行承兑票据	723,460.00	543,200.00

### (3) 期末，本公司不存在质押或因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	23,200,379.42	100.00%	757,729.11	3.27%	22,442,650.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>23,200,379.42</u>	<u>100.00%</u>	<u>757,729.11</u>		<u>22,442,650.31</u>

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	16,733,940.68	100.00%	602,100.43	3.60%	16,131,840.25
单项金额虽不重大但单项计提	=	=	=	=	=

坏账准备的应收账款

合计	<u>16,733,940.68</u>	<u>100.00%</u>	<u>602,100.43</u>	<u>16,131,840.25</u>
----	----------------------	----------------	-------------------	----------------------

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	22,978,574.84	689,357.24	3.00%
1 至 2 年	141,768.09	28,353.62	20.00%
2 至 3 年	<u>80,036.49</u>	<u>40,018.25</u>	50.00%
合计	<u>23,200,379.42</u>	<u>757,729.11</u>	

(续上表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,176,280.59	485,288.42	3.00%
1 至 2 年	540,060.09	108,012.01	20.00%
2 至 3 年	<u>17,600.00</u>	<u>8,800.00</u>	50.00%
合计	<u>16,733,940.68</u>	<u>602,100.43</u>	

(3) 本报告期计提、收回或转回、转销的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	155,628.68	-
转回和转销坏账准备	-	933,077.62

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
STRYKER ENDOSCOPY	非关联方	9,634,748.86	289,042.47	1 年以内	41.53%
Sony Europe Ltd.	非关联方	1,800,172.10	54,005.16	1 年以内	7.76%
KaVo Dental Excellence	非关联方	1,798,383.56	53,951.51	1 年以内	7.75%
深圳联赢激光股份有限公司	非关联方	1,210,850.00	36,325.50	1 年以内	5.22%
Fong' s Engineering & Manufacturing Pte Ltd.	非关联方	<u>874,681.08</u>	<u>26,240.43</u>	1 年以内	<u>3.77%</u>
合计		<u>15,318,835.60</u>	<u>459,565.07</u>		<u>66.03%</u>

#### 4、预付款项

(1) 预付账款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
采购款	954,909.02	1,196,796.96
预付关税、增值税	47,242.31	-
房租、展会及会务费等	842,329.34	157,260.00
合计	<u>1,844,480.67</u>	<u>1,354,056.96</u>

## (2) 预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,791,367.00	97.12%	1,354,056.96	100.00%
1 至 2 年	<u>53,113.67</u>	<u>2.88%</u>	=	=
合计	<u>1,844,480.67</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,354,056.96</u>	<u>100.00%</u>

## (3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
青岛恒润圆通商贸有限公司	非关联方	398,621.98	21.61%	1 年以内	预付的房租
Optima Japan, Inc	非关联方	362,583.82	19.66%	1 年以内	货未到
淄博华鸿物流有限公司	非关联方	309,439.00	16.78%	1 年以内	预付的房租
Luminus Devices Inc	非关联方	172,883.04	9.37%	1 年以内	货未到
锦州市成盛光电光学玻璃经销处	非关联方	<u>48,161.10</u>	<u>2.61%</u>	1 年以内	货未到
合计		<u>1,291,688.94</u>	<u>70.03%</u>		

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	987,842.44	100.00%	19,909.82	2.02%	967,932.62
其中：账龄组合	67,125.93	6.80%	19,909.82	29.66%	47,216.11
押金、保证金、备用金、 代扣代缴五险一金组合	83,300.00	8.43%	-	-	83,300.00
出口退税组合	837,416.51	84.77%	-	-	837,416.51
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	<u>987,842.44</u>	<u>100.00%</u>	<u>19,909.82</u>		<u>967,932.62</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,706,648.99	100.00%	17,783.26	1.04%	1,688,865.73
其中：账龄组合	21,097.88	1.24%	17,783.26	84.29%	3,314.62
押金、保证金、备用金、	1,685,551.11	98.76%	-	-	1,685,551.11
代扣代缴五险一金组合					
出口退税组合	-	-	-	-	-
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	<u>1,706,648.99</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,783.26</u>		<u>1,688,865.73</u>

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	49,625.93	3,597.88
备用金	5,000.00	6,500.00
账龄一年以上预付货款	17,500.00	17,500.00
押金、保证金	78,300.00	1,615,104.55
代扣代缴五险一金	-	63,946.56
出口退税	<u>837,416.51</u>	=
合计	<u>987,842.44</u>	<u>1,706,648.99</u>

(3) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	46,028.05	1,380.84	3.00%
1 至 2 年	2,566.55	513.31	20.00%
2 至 3 年	1,031.33	515.67	50.00%
3 年以上	<u>17,500.00</u>	<u>17,500.00</u>	100.00%
合计	<u>67,125.93</u>	<u>19,909.82</u>	

(续上表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,566.55	77.00	3.00%
1 至 2 年	1,031.33	206.26	20.00%
2 至 3 年	-	-	-

3 年以上	<u>17,500.00</u>	<u>17,500.00</u>	100.00%
合计	<u>21,097.88</u>	<u>17,783.26</u>	

(4) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	2,126.56	-
转回坏账准备		1,272,493.81

(5) 报告期内其他应收款无转销的坏账准备情况。

(6) 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	占总金额比例	坏账准备 期末余额
青岛市崂山国家税务局	出口退税	837,416.51	1 年以内	84.77%	-
青岛恒润圆通商贸有限公司	房屋押金	45,000.00	1 年以内	4.56%	-
Chivalry Health Inc.	代垫运费	40,696.72	1 年以内	4.12%	1,220.90
青岛信和源气体有限公司	氮气瓶押金	18,000.00	1-2 年	1.82%	-
深圳欧莱溅射靶材有限公司	预付货款	<u>12,000.00</u>	3 年以上	<u>1.21%</u>	<u>12,000.00</u>
合计		<u>953,113.23</u>		<u>96.48%</u>	<u>13,220.90</u>

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,388,443.52	45,030.19	12,343,413.33
在产品	7,622,894.66	-	7,622,894.66
半成品	3,450,387.28	91,877.10	3,358,510.18
产成品	10,724,534.92	627,930.41	10,096,604.51
周转材料	1,010,475.02	-	1,010,475.02
委托加工物资	2,753,104.79	-	2,753,104.79
受托开发在产品	432,877.16	-	432,877.16
发出商品	<u>654,228.34</u>	-	<u>654,228.34</u>
合计	<u>39,036,945.69</u>	<u>764,837.70</u>	<u>38,272,107.99</u>

(续上表)

存货种类	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,211,711.14	638,244.29	4,573,466.85
在产品	15,529,400.83	-	15,529,400.83

半成品	4,712,153.99	189,628.38	4,522,525.61
产成品	13,623,518.17	1,034,798.84	12,588,719.33
周转材料	827,129.76	-	827,129.76
委托加工物资	987,025.64	-	987,025.64
受托开发在产品	<u>311,798.98</u>	=	<u>311,798.98</u>
合计	<u>41,202,738.51</u>	<u>1,862,671.51</u>	<u>39,340,067.00</u>

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回和转销	其他	
原材料	638,244.29	21,133.37	-	614,347.47	-	45,030.19
半成品	189,628.38	91,877.10	-	189,628.38	-	91,877.10
产成品	<u>1,034,798.84</u>	<u>612,145.64</u>	=	<u>1,019,014.07</u>	=	<u>627,930.41</u>
合计	<u>1,862,671.51</u>	<u>725,156.11</u>	=	<u>1,822,989.92</u>	=	<u>764,837.70</u>

## 7、其他流动资产

款项性质	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	601,210.98	1,149,595.91
预缴的企业所得税	=	<u>557,422.62</u>
合计	<u>601,210.98</u>	<u>1,707,018.53</u>

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
账面原值					
期初余额	69,199,259.44	45,141,631.70	1,044,984.98	2,546,242.44	117,932,118.56
本期增加金额	-	2,707,083.97	347,769.24	421,954.47	3,476,807.68
其中：购置	-	2,707,083.97	347,769.24	421,954.47	3,476,807.68
本期减少金额	251,451.33	2,717,873.53	-	272,701.09	3,242,025.95
其中：报废及处置	-	2,717,873.53	-	272,701.09	2,990,574.62
期末余额	68,947,808.11	45,130,842.14	1,392,754.22	2,695,495.82	118,166,900.29
累计折旧					
期初余额	3,823,686.96	17,605,090.57	624,605.31	1,521,010.81	23,574,393.65
本期增加金额	1,558,130.40	3,767,577.74	46,965.87	278,937.41	5,651,611.42
其中：计提	1,558,130.40	3,767,577.74	46,965.87	278,937.41	5,651,611.42
本期减少金额	-	1,857,013.34	-	244,011.69	2,101,025.03
其中：报废及处置	-	1,857,013.34	-	244,011.69	2,101,025.03
期末余额	5,381,817.36	19,515,654.97	671,571.18	1,555,936.53	27,124,980.04
减值准备					
期初余额	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
期末余额	-	-	-	-	-
账面价值					
期初账面价值	65,375,572.48	27,536,541.13	420,379.67	1,025,231.63	94,357,724.91
期末账面价值	63,565,990.75	25,615,187.17	721,183.04	1,139,559.29	91,041,920.25

2017 年度计提折旧额 5,651,611.42 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	63,565,990.75	正在办理不动产登记手续

(3) 期末本公司固定资产抵押情况详见附注六、40。

(4) 截至 2017 年 12 月 31 日，公司固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

## 9、在建工程

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
产业园二期建设项目	34,339.63	-	34,339.63

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
产业园二期建设项目	31,301.89	-	31,301.89

截至 2017 年 12 月 31 日，公司在建工程不存在减值迹象，未计提减值准备。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
①账面原值				
期初余额	15,199,880.00	2,050,000.00	913,333.35	18,163,213.35
本期增加金额	-	-	517,542.72	517,542.72
其中：购置	-	-	517,542.72	517,542.72
本期减少金额	-	850,000.00	160,000.00	1,010,000.00
其中：报废及处置	-	850,000.00	160,000.00	1,010,000.00
期末余额	15,199,880.00	1,200,000.00	1,270,876.07	17,670,756.07
②累计摊销				

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
期初余额	1,435,401.52	1,128,749.80	648,024.72	3,212,176.04
本期增加金额	307,586.04	134,999.96	148,949.12	591,535.12
其中：计提	307,586.04	134,999.96	148,949.12	591,535.12
本期减少金额	-	424,999.75	160,000.00	584,999.75
其中：报废及处置	-	424,999.75	160,000.00	584,999.75
期末余额	1,742,987.56	838,750.01	636,973.84	3,218,711.41
③减值准备				
期初余额	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-
④账面价值				
期初账面价值	13,764,478.48	921,250.20	265,308.63	14,951,037.31
期末账面价值	13,456,892.44	361,249.99	633,902.23	14,452,044.66

(2)各期末本公司无形资产抵押情况详见附注六、40。

(3)截至2017年12月31日，公司无形资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

## 11、递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	1,542,476.63	231,371.49	2,482,555.20	372,383.28
内部交易未实现利润	5,633,197.60	852,499.37	8,423,997.43	1,263,599.62
可弥补亏损	=	=	10,041,547.63	1,506,232.14
合计	<u>7,175,674.23</u>	<u>1,083,870.86</u>	<u>20,948,100.26</u>	<u>3,142,215.04</u>

### (2) 未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	2,283,128.10	342,469.22	2,543,087.82	381,463.17

## 12、资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	602,100.43	155,628.68	-	-	757,729.11
其他应收款坏账准备	17,783.26	2,126.56	-	-	19,909.82
存货跌价准备	<u>1,862,671.51</u>	<u>725,156.11</u>	=	<u>1,822,989.92</u>	<u>764,837.70</u>
合计	<u>2,482,555.20</u>	<u>882,911.35</u>	=	<u>1,822,989.92</u>	<u>1,542,476.63</u>

### 13、其他非流动资产

款项性质	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	3,102,081.40	88,000.00

### 14、短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押担保借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证担保借款	=	<u>19,000,000.00</u>
合计	<u>5,000,000.00</u>	<u>24,000,000.00</u>

截至 2017 年 12 月 31 日公司借款余额情况如下

2017 年 1 月 18 日，本公司与中国银行青岛高科技工业园支行签订了编号为 2017 年中科园借字 023 号的《流动资金借款合同》，借款金额为 500 万元人民币，贷款期限为 2017 年 1 月 18 日至 2018 年 1 月 17 日，借款利率 5.660%。由郑耀及其配偶马敏、青岛奥美克医疗科技有限公司提供最高额保证以及由本公司设备提供最高额抵押，截至 2017 年 12 月 31 日抵押担保借款余额为 500 万元。

### 15、应付账款

#### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	13,388,856.47	9,298,243.38

#### (2) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,115,672.87	97.96%	9,143,404.80	98.33%
1 至 2 年	268,631.55	2.01%	154,838.58	1.67%
2 至 3 年	<u>4,552.05</u>	<u>0.03%</u>	=	=
合计	<u>13,388,856.47</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,298,243.38</u>	<u>100.00%</u>

## (3)期末应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例
四川荣诚达光电技术有限公司	非关联方	1,767,193.13	1 年以内	14.97%
		236,829.30	1-2 年	
丹阳中兴电子光学有限公司	非关联方	1,728,925.61	1 年以内	12.91%
东莞创进精机有限公司	非关联方	1,556,458.97	1 年以内	11.63%
Foreal Spectrum.Inc	关联方	956,849.30	1 年以内	7.15%
成都米柯精密机械有限公司	非关联方	<u>710,815.25</u>	1 年以内	<u>5.31%</u>
合计		<u>6,957,071.56</u>		<u>51.97%</u>

## 16、预收账款

## (1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	2,399,363.67	3,044,916.78
预收镀膜机配件销售款	-	454,810.00
合计	<u>2,399,363.67</u>	<u>3,499,726.78</u>

## (2)账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	731,961.04	30.51%	2,452,415.47	70.07%
1 至 2 年	1,660,000.00	69.19%	789,685.43	22.57%
2 至 3 年	5,139.27	0.21%	257,625.88	7.36%
3 年以上	<u>2,263.36</u>	<u>0.09%</u>	-	-
合计	<u>2,399,363.67</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,499,726.78</u>	<u>100.00%</u>

## (2)期末预收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例
长春奥普光电技术股份有限公司	非关联方	1,640,000.00	1-2 年	68.35%
Suprema Inc.	非关联方	355,324.76	1 年以内	14.81%
北京镭创高科光电科技有限公司	非关联方	77,600.00	1 年以内	3.23%
山东卓科激光科技有限公司	非关联方	63,700.00	1 年以内	2.65%
厦门安普利生物工程有限公司	非关联方	<u>41,400.00</u>	1 年以内	<u>1.73%</u>
合计		<u>2,178,024.76</u>		<u>90.77%</u>

## 17、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,904,471.53	25,812,404.08	24,291,417.79	5,425,457.82
离职后福利-设定提存计划	-	<u>1,901,544.52</u>	<u>1,901,544.52</u>	-
合计	<u>3,904,471.53</u>	<u>27,713,948.60</u>	<u>26,192,962.31</u>	<u>5,425,457.82</u>

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,904,471.53	22,719,875.50	21,198,889.21	5,425,457.82
职工福利费	-	1,005,775.63	1,005,775.63	-
社会保险费	-	1,060,386.30	1,060,386.30	-
其中：医疗保险费	-	905,867.98	905,867.98	-
工伤保险费	-	52,967.12	52,967.12	-
生育保险费	-	101,551.20	101,551.20	-
住房公积金	-	843,974.00	843,974.00	-
工会经费和职工教育经费	-	182,392.65	182,392.65	-
合计	<u>3,904,471.53</u>	<u>25,812,404.08</u>	<u>24,291,417.79</u>	<u>5,425,457.82</u>

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	1,830,456.16	1,830,456.16	-
失业保险费	-	71,088.36	71,088.36	-
合计	-	<u>1,901,544.52</u>	<u>1,901,544.52</u>	-

## 18、应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	153,013.85	-
企业所得税	899,434.30	484,337.81
房产税	163,769.98	156,082.17
土地使用税	47,070.45	52,300.50
个人所得税	43,361.06	1,824.30
城市维护建设税	159,582.52	354,512.71
教育费附加	68,392.50	151,934.02
地方教育费附加	45,595.00	101,289.35
地方水利基金	11,398.76	50,700.29
合计	<u>1,591,618.42</u>	<u>1,352,981.15</u>

## 19、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
工程款	766,953.07	1,034,303.29
个税返还	20,702.84	16,085.28
其他	495,427.38	512,704.21
合计	<u>1,283,083.29</u>	<u>1,563,092.78</u>

## (2) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	508,728.54	39.65%	517,330.16	33.09%
1 至 2 年	26,782.35	2.09%	534,390.48	34.19%
2 至 3 年	249,319.82	19.43%	503,777.39	32.23%
3 年以上	<u>498,252.58</u>	<u>38.83%</u>	<u>7,594.75</u>	<u>0.49%</u>
合计	<u>1,283,083.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,563,092.78</u>	<u>100.00%</u>

## (3) 期末其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	性质或内容	比例
青岛新华友建工集团股份有限公司	非关联方	72,320.00	2-3 年	工程款	41.95%
		465,930.67	3 年以上		
中泰证券股份有限公司	非关联方	235,849.06	1 年以内	财务顾问费	18.38%
山东津单幕墙有限公司	非关联方	67,954.98	2-3 年	工程款	5.30%
青岛康佳装饰工程有限公司	非关联方	67,900.00	2-3 年	工程款	5.29%
北京金诚同达(上海)律师事务所	非关联方	<u>66,037.74</u>	1 年以内	律师费	<u>5.15%</u>
合计		<u>975,992.45</u>			<u>76.07%</u>

## 20、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	-	10,000,000.00

## 21、长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押担保借款	-	15,000,000.00

## 22、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	-	1,200,000.00	-	1,200,000.00

说明：本公司收到中国生物技术发展中心拨付的“早期肺癌诊断超高分辨共聚焦荧光显微内镜”项目资助资金 120.00 万元，资金用于此项目的研发，本公司根据实际使用金额结转其他收益。

## 23、股本

项目	期初余额	本年变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	34,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	35,000,000.00

说明：本年新增股本截至 2017 年 12 月 31 日已完成工商变更登记，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司的变更登记尚在办理中。

#### 24、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	65,330,267.07	3,694,339.62	-	69,024,606.69
同一控制下企业合并和收购少数股权形成资本公积	540,982.67	-	-	540,982.67
股份支付计入资本公积	-	4,847,320.59	-	4,847,320.59
其他资本公积	=	<u>5,279.40</u>	=	<u>5,279.40</u>
合计	<u>65,871,249.74</u>	<u>8,546,939.61</u>	=	<u>74,418,189.35</u>

说明：股份支付计入资本公积本期变动情况详见本附注十一；股本溢价及其他资本公积本期变动情况本附注一。

#### 25、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,034,585.59	1,267,429.20	-	2,302,014.79

#### 26、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	41,306,357.95	9,571,805.65
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	41,306,357.95	9,571,805.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,173,342.74	32,769,137.89
减：提取法定盈余公积	1,267,429.20	1,034,585.59
期末未分配利润	89,212,271.49	41,306,357.95

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- (1) 弥补以前年度的亏损；
- (2) 提取 10% 的法定盈余公积金；
- (3) 提取任意盈余公积金；

(4) 付普通股股利。

## 27、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	176,395,136.64	71,311,458.38	139,481,339.04	63,075,654.82
其他业务	<u>1,724,784.89</u>	<u>1,179,135.08</u>	<u>8,242.08</u>	<u>4,998.42</u>
合计	<u>178,119,921.53</u>	<u>72,490,593.46</u>	<u>139,489,581.12</u>	<u>63,080,653.24</u>

### (2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司营业收入的比例
STRYKER ENDOSCOPY	116,016,392.45	65.13%
Fong' s Engineering & Manufacturing Pte Ltd.	14,262,329.70	8.01%
Sony Europe Ltd.	9,253,969.85	5.20%
Suprema Inc.	3,471,637.47	1.95%
Sival Instruments. Inc	<u>2,185,195.02</u>	<u>1.23%</u>
合计	<u>145,189,524.49</u>	<u>81.52%</u>

说明：Suprema Inc.营业收入总额由 Suprema Inc.和 Suprema ID 组成。

## 28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	18,921.00
城市建设维护税	1,249,917.52	498,000.49
教育费附加	535,678.92	213,428.58
地方教育费附加	357,119.29	142,286.06
印花税	62,557.31	28,593.27
房产税	655,079.88	424,228.58
土地使用税	184,795.10	139,468.00
地方水利基金	<u>123,831.97</u>	<u>71,142.93</u>
合计	<u>3,168,979.99</u>	<u>1,536,068.91</u>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**29、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,501,853.86	1,011,614.71
市场推广费	389,931.48	447,409.09
差旅费	524,710.99	404,003.92
运输费	160,430.83	212,517.48
业务招待费	457,482.62	415,284.80
交通费	83,919.29	105,112.10
办公费	154,823.44	295,894.16
其他	<u>205,564.56</u>	<u>103,172.61</u>
合计	<u>3,478,717.07</u>	<u>2,995,008.87</u>

**30、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	15,282,512.95	22,441,875.97
职工薪酬	7,106,221.80	4,844,716.14
股份支付	4,847,320.59	-
折旧摊销费	1,685,487.16	1,494,986.12
中介机构费	954,967.45	1,239,906.53
税金	-	271,121.97
装修费	1,086,693.97	1,316,262.80
办公费	1,329,405.81	1,386,520.74
业务招待费	388,312.54	217,673.31
交通费	187,477.03	165,240.79
差旅费	171,377.17	112,087.64
修理费	478,235.15	200,238.29
低值易耗品摊销	124,784.32	312,743.69
其他	<u>967,361.50</u>	<u>506,225.53</u>
合计	<u>34,610,157.44</u>	<u>34,509,599.52</u>

**31、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,016,718.09	3,523,330.37
减：利息收入	207,351.66	41,713.10
减：汇兑损益	-3,198,144.82	1,092,233.52
手续费及其他	<u>76,280.74</u>	<u>184,496.96</u>
合计	<u>5,083,791.99</u>	<u>2,573,880.71</u>

**32、资产减值损失**

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账损失	157,755.24	-2,205,571.43
存货跌价准备	<u>725,156.11</u>	<u>1,579,230.34</u>
合计	<u>882,911.35</u>	<u>-626,341.09</u>

**33、资产处置收益**

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
资产处置收益	-144,049.45	-

**34、其他收益**

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
政府补助	102,815.60	-

**其中：政府补助明细**

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>发放补助单位</u>
研发投入奖励	72,700.00	-	青岛市崂山区财政局（国库）
专利创造资助	16,600.00	-	青岛市知识产权局
单位吸纳就业保险岗位补贴	9,144.36	-	青岛市崂山区就业服务中心
用人单位吸纳就业保险岗位补贴	2,856.24	-	青岛市崂山区就业服务中心
职业卫生体检费用奖补金	<u>1,515.00</u>	-	青岛市崂山区中韩街道财政中心
合计	<u>102,815.60</u>	-	

以上其他收益项目全部计入非经常性损益。

**35、营业外收入**

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
政府补助	378,400.00	731,840.00
其他	<u>286,123.52</u>	<u>13,375.08</u>
合计	<u>664,523.52</u>	<u>745,215.08</u>

**其中：政府补助明细**

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>发放补助单位</u>
新三板挂牌区级配套补助资金	-	700,000.00	青岛市崂山区财政局（国库）
外商投资补贴款	-	23,000.00	青岛市外商投资服务中心

项目	本期发生额	上期发生额	发放补助单位
专利创造资助	-	3,840.00	青岛市财政国库支付局
科技局知识产权奖励	-	5,000.00	青岛市崂山区国库集中支付中心
2016 年第一批小微企业科技专项资金	150,000.00	-	青岛市崂山区财政局（国库）
2017 年第一批科技专项资金	150,000.00	-	青岛市崂山区财政局（国库）
高新技术专项补助	57,200.00	-	青岛市崂山区财政局（国库）
科技局知识产权奖励	19,600.00	-	青岛市崂山区国库集中支付中心
知识产权奖励金	<u>1,600.00</u>	=	青岛市科技局
合计	<u>378,400.00</u>	<u>731,840.00</u>	

以上营业外收入项目全部计入非经常性损益。

### 36、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失	1,029,346.57	316,360.82
其他	<u>101,829.01</u>	<u>221,341.67</u>
合计	<u>1,131,175.58</u>	<u>537,702.49</u>

以上营业外支出项目全部计入非经常性损益。

### 37、所得税费用

#### (1)所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,704,191.35	4,187,220.66
递延所得税费用	<u>2,019,350.23</u>	<u>-1,328,135.00</u>
合计	<u>8,723,541.58</u>	<u>2,859,085.66</u>

#### (2)会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	57,896,884.32	35,628,223.55
按法定税率计算的所得税费用	14,474,221.08	8,907,055.89
适用不同税率的影响	-5,760,350.96	-3,562,822.36
调整以前期间少计提的所得税	207,421.72	
研发费用加计扣除的影响	-1,000,954.89	-1,487,876.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	803,204.63	178,074.88
确认以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-1,175,346.59

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	8,723,541.58	2,859,085.66

### 38、现金流量表项目附注

#### (1)收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	6,838,700.68	1,769,002.70
收到的利息收入	207,351.66	41,713.10
政府补助	1,681,215.60	731,840.00
其他	=	13,375.08
合计	<u>8,727,267.94</u>	<u>2,555,930.88</u>

#### (2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	20,435,279.76	12,076,939.88
支付的往来款	5,236,323.30	1,356,515.38
其他	<u>13,829.01</u>	<u>221,341.67</u>
合计	<u>25,685,432.07</u>	<u>13,654,796.93</u>

#### (3)收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据信用证贷款保证金	-	1,710,000.00
收回贷款担保保证金	=	<u>300,000.00</u>
合计	=	<u>2,010,000.00</u>

#### (4)支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据信用证贷款保证金	-	1,710,000.00
偿还借款	-	2,864,475.00
融资手续费及股权融资中介费	<u>456,000.00</u>	<u>100,000.00</u>
合计	<u>456,000.00</u>	<u>4,674,475.00</u>

### 39、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的情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	49,173,342.74	32,769,137.89

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	882,911.35	-626,341.09
固定资产折旧	5,651,611.42	5,307,698.08
无形资产摊销	591,535.12	658,380.79
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(收益以“-”号填列)	144,049.45	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,029,346.57	316,360.82
财务费用(收益以“-”号填列)	5,214,862.91	2,431,096.85
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,058,344.18	-1,279,437.89
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-38,993.95	-48,697.11
存货的减少(增加以“-”号填列)	342,802.90	-1,646,902.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,711,159.03	6,108,678.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,847,431.31	-7,372,256.02
其他	4,847,320.59	-
经营活动产生的现金流量净额	71,033,405.56	36,617,718.00
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	56,983,072.15	38,261,342.13
减：现金的期初余额	38,261,342.13	13,373,798.05
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	18,721,730.02	24,887,544.08

## (2) 现金及和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
① 现金	56,983,072.15	38,261,342.13
其中：库存现金	125,669.27	190,402.12
可随时用于支付的银行存款	56,857,402.88	38,070,940.01
② 现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	56,983,072.15	38,261,342.13

## 40、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额	受限原因
固定资产	71,357,646.21	74,470,108.98	贷款抵押

项目	期末余额	期初余额	受限原因
无形资产	13,456,892.44	13,764,478.48	贷款抵押
合计	84,814,538.65	88,234,587.46	

说明：上述贷款抵押对应固定资产净额 63,565,990.75 元，无形资产净额 13,456,892.44 元，该对应的借款截至 2017 年 12 月 31 日已还清，但房屋建筑物及土地使用权未解押。

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、应付职工薪酬、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注六内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

#### (1)市场风险

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

##### ①利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司的利率风险产生于银行借款、股东及其他人借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，本公司根据当时的市场环境来决定浮动利率合同。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

项目	期末余额	期初余额
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	56,857,402.88	38,070,940.01
合计	56,857,402.88	38,070,940.01
金融负债		
其中：短期借款	5,000,000.00	16,000,000.00
一年内到期的非流动负债	-	10,000,000.00
长期借款	-	15,000,000.00
合计	5,000,000.00	41,000,000.00

于 2017 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及所有者权益将增加或减少约 218,353.14 元(2016 年 12 月 31 日：减少或增加 12,448.50 元)。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及所有者权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及所有者权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

## ②汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元，同时存在欧元、日元、新元、澳元和港币)依然存在外汇风险。

本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额					
	美元	欧元	港币	日元	澳元	新元

	等值人民币	等值人民币	等值人民币	等值人民币	等值人民币	等值人民币
资产	16,730,605.83	19,063.75	1,755.41	5,812.61	1,018.56	537.14
负债	1,500,355.82	157,959.67	-	-	-	-

项目	期初余额					
	美元	欧元	港币	日元	澳元	新元
	等值人民币	等值人民币	等值人民币	等值人民币	等值人民币	等值人民币
资产	24,535,514.59	28,082.59	1,878.47	5,984.13	1,003.14	527.95
负债	1,444,075.20	36,611.09	-	-	-	-

本公司目前并无外币对冲政策，但管理层监控外币汇率风险并将考虑在需要时对冲重大外币风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响如下：

项目	汇率变动	期末余额		期初余额	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	641,770.31	641,770.31	981,422.94	981,422.94
所有外币	对人民币贬值 5%	-641,770.31	-641,770.31	-981,422.94	-981,422.94

## (2)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

于 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 66.03%（2016 年 12 月 31 日：54.59%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大单位的其他应收款占本公司其他应收款总额的 96.48%（2016 年 12 月 31 日：98.51%）。

### (3) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1 到 2 年	未折现现金 流量总额	账面值
金融负债				
短期借款	5,029,086.11	-	5,029,086.11	5,000,000.00
应付账款	13,388,856.47	-	13,388,856.47	13,388,856.47
其它应付款	1,283,083.29	-	1,283,083.29	1,283,083.29
应付职工薪酬	<u>5,425,457.82</u>	=	<u>5,425,457.82</u>	<u>5,425,457.82</u>
合计	<u>25,126,483.69</u>	=	<u>25,126,483.69</u>	<u>25,097,397.58</u>

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 13.23%（2016 年 12 月 31 日：32.67%）。

## 八、合并范围的变更

2017 年 8 月 16 日本公司新设全资子公司淄博海泰新光光学技术有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	取得方式
青岛奥美克医疗科技有限公司	山东	青岛	生产销售光学 医疗器件	100.00%	设立
淄博海泰新光光学技术有限公司	山东	淄博	生产销售光学 医疗器件	100.00%	设立

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的主要股东情况

控股股东名称	对本公司持股比例	与本公司的关系
Anmin Zheng(郑安民)	15.2941%	本公司的股东
Foreal Spectrum,Inc	14.7059%	本公司的股东
青岛普奥达企业管理服务有限公司	14.5588%	本公司的股东

说明：Anmin Zheng(郑安民)持有 Foreal Spectrum,Inc 54.97%的股权，Anmin Zheng(郑安民)、Foreal Spectrum,Inc、青岛普奥达企业管理服务有限公司是一致行动人，故 Anmin Zheng(郑安民)为本公司的实际控制人。

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注九。

### 3、本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
马敏	本公司高级管理人员郑耀的配偶
汪方华	本公司高级管理人员
郑耀	本公司高级管理人员
辜长明	本公司关键管理人员、监事会主席

### 4、关联交易情况

#### (1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Foreal Spectrum,Inc	采购材料	3,168,115.07	4,558,709.74

##### ②提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
Foreal Spectrum,Inc	维修服务	1,083,600.16	-

(2) 关联方担保情况

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
青岛海泰新光科技有限公 司以及郑安民、郑耀、马 敏	青岛奥美克医 疗科技有限公 司	3,600,000.00	2016 年 11 月 17 日	2019 年 11 月 30 日	是

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
青岛奥美克医疗科技 有限公司、郑安民、郑 耀	青岛海泰新光科技 股份有限公司	15,000,000.00	2015 年 1 月 14 日	2020 年 1 月 13 日	是
马敏、郑耀	青岛海泰新光科技 股份有限公司	2,162,900.00	2015 年 1 月 14 日	2018 年 1 月 13 日	是
汪方华	青岛海泰新光科技 股份有限公司	2,127,500.00	2015 年 1 月 14 日	2018 年 1 月 13 日	是
郑耀、马敏	青岛海泰新光科技 股份有限公司	9,000,000.00	2016 年 1 月 27 日	2018 年 12 月 9 日	是
郑安民、郑耀、马敏	青岛海泰新光科技 股份有限公司	6,000,000.00	2016 年 11 月 17 日	2019 年 11 月 30 日	是
青岛奥美克医疗科技 有限公司、郑安民、郑 耀	青岛海泰新光科技 股份有限公司	3,000,000.00	2016 年 5 月 18 日	2019 年 5 月 17 日	是
郑安民	青岛海泰新光科技 股份有限公司	40,000,000.00	2013 年 6 月 13 日	2020 年 6 月 13 日	是
青岛奥美克医疗科技 有限公司、郑耀、马敏	青岛海泰新光科技 股份有限公司	9,000,000.00	2017 年 1 月 18 日	2019 年 10 月 10 日	否

(3) 关键管理人员报酬

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
关键管理人员报酬	1,626,229.47	793,135.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应付关联方款项

<u>关联方</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
------------	-------------	-------------

应付账款

Foreal Spectrum, Inc

956,849.30

1,318,121.48

## 十一、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十二、股份支付

项目名称	本期发生额	上期发生额
以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,847,320.59	-
以权益结算的股份支付的累计金额	4,847,320.59	-

本年度，本公司中高层管理人员增资入股 1,000,000.00 股，本公司参照北京中锋资产评估有限责任公司出具的《青岛海泰新光科技股份有限公司股份支付涉及的青岛海泰新光科技股份有限公司净资产公允价值评估项目资产评估报告》（中锋评报字（2018）第 006 号），以 2017 年 6 月 30 日为评估基准日，评估的公允价值为 33,480.89 万元，2017 年度确认股份支付费用为 4,847,320.59 元。

## 十三、承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2017 年 12 月 31 日
资产负债表日后第 1 年	309,439.00
资产负债表日后第 2 年	618,878.00
资产负债表日后第 3 年	618,878.00
资产负债表日后第 4 年	680,765.00
资产负债表日后第 5 年	680,765.00
资产负债表日后第 6 年	<u>680,765.00</u>
合计	<u>3,589,490.00</u>

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目附注

### 1、应收账款

#### (1)应收账款按种类披露

种类	期末余额				
	金额	比例	坏账准备	计提比例	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	13,189,507.94	100.00%	457,402.97	3.47%	12,732,104.97
其中：账龄组合	13,189,507.94	100.00%	457,402.97	3.47%	12,732,104.97
合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>13,189,507.94</u>	<u>100.00%</u>	<u>457,402.97</u>		<u>12,732,104.97</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	金额	比例	坏账准备	计提比例	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	14,817,715.36	100.00%	447,981.86	3.02%	14,369,733.50
其中：账龄组合	11,596,654.94	78.26%	447,981.86	3.86%	11,148,673.08
合并范围内关联方组合	3,221,060.42	21.74%	-	-	3,221,060.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-	=
合计	<u>14,817,715.36</u>	<u>100.00%</u>	<u>447,981.86</u>		<u>14,369,733.50</u>

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,967,703.36	389,031.10	3.00%
1 至 2 年	141,768.09	28,353.62	20.00%
2 至 3 年	<u>80,036.49</u>	<u>40,018.25</u>	<u>50.00%</u>
合计	<u>13,189,507.94</u>	<u>457,402.97</u>	

(续上表)

账龄	期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,038,994.85	331,169.85	3.00%
1 至 2 年	540,060.09	108,012.01	20.00%
2 至 3 年	<u>17,600.00</u>	<u>8,800.00</u>	50.00%
合计	<u>11,596,654.94</u>	<u>447,981.86</u>	

## (2)应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
Sony Europe Ltd.	非关联方	1,800,172.10	54,005.16	1 年以内	13.65%
KaVo Dental Excellence	非关联方	1,798,383.56	53,951.51	1 年以内	13.63%
深圳联赢激光股份有限公司	非关联方	1,210,850.00	36,325.50	1 年以内	9.18%
Fong' s Engineering & Manufacturing Pte Ltd.	非关联方	874,681.08	26,240.43	1 年以内	6.63%
Chivalry Health Inc.	非关联方	<u>851,912.39</u>	<u>25,557.37</u>	1 年以内	<u>6.46%</u>
合计		<u>6,535,999.13</u>	<u>196,079.97</u>		<u>49.55%</u>

## 2、其他应收款

## (1)其他应收款按种类披露

种类	期末余额				
	金额	比例	坏账准备	计提比例	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	701,235.36	100.00%	19,909.82	2.84%	681,325.54
其中：账龄组合	67,125.93	9.57%	19,909.82	29.66%	47,216.11
合并范围内关联方组合	433,535.78	61.83%	-	-	433,535.78
押金、保证金、备用金、代扣代缴五险一金组合	42,800.00	6.10%	-	-	42,800.00
出口退税组合	157,773.65	22.50%	-	-	157,773.65
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	<u>701,235.36</u>	<u>100.00%</u>	<u>19,909.82</u>		<u>681,325.54</u>

(续上表)

种类	期初余额				
----	------	--	--	--	--

	金额	比例	坏账准备	计提比例	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,947,344.60	100.00%	17,783.26	0.30%	5,929,561.34
其中：账龄组合	21,097.88	0.35%	17,783.26	84.29%	3,314.62
合并范围内关联方组合	5,272,360.06	88.65%	-	-	5,272,360.06
押金、保证金、备用金、	653,886.66	10.99%	-	-	653,886.66
代扣代缴五险一金组合					
出口退税组合	-	-	-	-	-
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	<u>5,947,344.60</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,783.26</u>		<u>5,929,561.34</u>

## (2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	比例
1 年以内	46,028.05	1,380.84	3.00%
1 至 2 年	2,566.55	513.31	20.00%
2 至 3 年	1,031.33	515.67	50.00%
3 年以上	<u>17,500.00</u>	<u>17,500.00</u>	100.00%
合计	<u>67,125.93</u>	<u>19,909.82</u>	

(续上表)

账龄	期初余额		
	金额	坏账准备	比例
1 年以内	2,566.55	77.00	3.00%
1 至 2 年	1,031.33	206.26	20.00%
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	<u>17,500.00</u>	<u>17,500.00</u>	100.00%
合计	<u>21,097.88</u>	<u>17,783.26</u>	

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	483,161.71	5,275,957.94
备用金	5,000.00	-
押金、保证金	37,800.00	595,104.55
账龄一年以上预付货款	17,500.00	17,500.00

款项性质	期末余额	期初余额
代扣代缴五险一金	-	58,782.11
出口退税	<u>157,773.65</u>	=
合计	<u>701,235.36</u>	<u>5,947,344.60</u>

(4)其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占总金额比例	坏账准备 期末余额
青岛奥美克医疗科技有限公司	往来款	433,535.78	1 年以内	61.82%	-
青岛市崂山国家税务局	出口退税	157,773.65	1 年以内	22.50%	-
Chivalry Health Inc.	代垫运费	40,696.72	1 年以内	5.80%	1,220.90
深圳欧莱溅射靶材有限公司	预付货款	12,000.00	3 年以上	1.71%	12,000.00
青岛恒润圆通商贸有限公司	房屋押金	<u>22,500.00</u>	1 年以内	<u>3.21%</u>	=
合计		<u>666,506.15</u>		<u>95.04%</u>	<u>13,220.90</u>

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减 变动	期末余额	在被投资单位 持股比例
对子公司投资						
青岛奥美克医疗科 技有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00	100.00%
淄博海泰新光光学 技术有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%
合计			15,000,000.00	10,000,000.00	25,000,000.00	

(续上表)

被投资单位名称	在被投资单位 表决权比例	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
对子公司投资					
青岛奥美克医疗科技有限公司	100.00%	-	-	-	-
博海泰新光光学技术有限公司	100.00%	-	-	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,006,867.01	29,156,801.04	72,235,372.53	41,243,900.03
其他业务	<u>12,889,654.74</u>	<u>3,983,293.62</u>	<u>5,271,110.26</u>	<u>3,613,566.56</u>
合计	<u>77,896,521.75</u>	<u>33,140,094.66</u>	<u>77,506,482.79</u>	<u>44,857,466.59</u>

## (2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司营业收入的比例
青岛奥美克医疗科技有限公司	21,280,712.07	27.32%
Fong' s Engineering & Manufacturing Pte Ltd.	14,262,329.70	18.31%
Sony Europe Ltd.	9,253,969.85	11.88%
Suprema Inc.	3,471,637.47	4.46%
Chivalry Health Inc.	<u>2,057,159.93</u>	<u>2.64%</u>
合计	<u>50,325,809.02</u>	<u>64.61%</u>

说明：Suprema Inc.营业收入总额由 Suprema Inc.和 Suprema ID 组成。

## 5、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
(1)将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,674,291.99	10,345,855.90
加：资产减值准备	580,792.25	-1,173,850.32
固定资产折旧、投资性房地产折旧	3,989,060.53	4,009,870.83
无形资产摊销	557,347.34	635,588.77
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(收益以“-”号填列)	144,049.45	-390,091.42
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	943,380.67	302,755.65
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	2,662,546.49	2,910,589.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,635,345.30	-51,639.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,608,924.77	1,655,387.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,120,472.64	4,568,302.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,239,249.21	-5,435,959.91
其他	4,847,320.59	-
经营活动产生的现金流量净额	40,784,931.69	17,376,810.44

项目	本期发生额	上期发生额
(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	10,381,344.40	21,639,750.04
减: 现金的期初余额	21,639,750.04	9,087,577.96
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-11,258,405.64	12,552,172.08

## 十七、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	-1,173,396.02	-316,360.82
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	481,215.60	731,840.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
处置子公司取得的投资收益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	184,294.51	-207,966.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益总额	-507,885.91	207,512.59
减: 非经常性损益的所得税影响数	-74,108.54	64,328.14
非经常性损益净额	-433,777.37	143,184.45
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	-	-
归属于公司所有者的非经常性损益	-433,777.37	143,184.45

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益 率	每股收益	
		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	29.48%	1.45	1.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利	29.74%	1.46	1.46

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均</u>	<u>每股收益</u>	
	<u>净资产收益</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
润	率		

青岛海泰新光科技股份有限公司

二〇一八年三月二十八日

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：

公司董事会秘书办公室。

青岛海泰新光科技股份有限公司  
董事会  
2018 年 3 月 29 日