

LTECH 雷特

雷特科技

NEEQ:832110

珠海雷特科技股份有限公司

Zhuhai Ltech Technology Co.,Ltd.



年度报告

2018

2018

LTECH 雷特

— 公司2018年年度大事记 —

证券简称：雷特科技

证券代码：832110

高新技术企业证书

继原高新技术企业证书有效期满后，我司又一次成功获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。具体内容已在www.neeq.com.cn披露(公告编号：2018-015)



德国法兰克福国际灯光照明及建筑物技术与设备展

2018年3月，雷特科技携公司创新产品和专业的解决方案参加在法兰克福展览中心隆重举行的“2018年德国法兰克福国际灯光照明及建筑技术与设备展”。法兰克福国际灯光照明及建筑物技术与设备展览会是全球最大的灯光照明及建筑物技术与设备展览会。

阿拉丁神灯奖“十大技术奖”

2018年6月，我可以“带‘人工智能’识别的可控硅调光电源”在广州国际照明展上荣获阿拉丁神灯奖“十大技术奖”。具体内容已在www.neeq.com.cn披露(公告编号：2018-019)



建设公司研发总部基地

2018年8月，雷特科技研发总部基地正式动工。新建设研发总部基地，有利于公司纳才引智及提高客户及供应商对公司的信赖度、便于公司扩大公司规模，对公司经营活动产生重大利好。可提高公司核心竞争力，实现公司的长远规划和发展。

发明专利证书

2018年8月,由雷特科技研发的“可兼容国标86 与欧标接线暗盒安装结构的玻璃触控面板”收到由中华人民共和国国家知识产权局颁发《发明专利证书》。

具体内容已在www.neeq.com.cn披露(公告编号:2018-026)



华为智能生活馆

2018年10月,华为智能生活馆采用了雷特0-10V系列LED智能调光电源,满足0.1-100%深度调光,以达到光线强度多样化需求,利用无频闪调光技术,使照明环境更舒适。

高颜值“小Q”智能触摸遥控器

2018年12月,雷特科技推出高颜值新品---Q系列RF无线遥控器。该产品是具有彩环和滑条触摸控制两项方式的4分区调光遥控器,可控制单色、色温、RGB、RGBW及RGBWW(RGB+色温)5路的灯具,调光色彩细腻、均匀平滑,满足客户对灯光的细致追求。



2018年度十大智能照明品牌奖

2018年12月,第十九届中国国际建筑智能化峰会及被誉为建筑智能化行业“奥斯卡”的2018年度“中国智能建筑品牌奖”颁奖典礼在广州举行,雷特科技受邀出席,并荣获2018年度十大智能照明品牌奖。

雷特T-PWM超深度调光技术

2018年12月,雷特收获新突破,成功探索出革命性的T-PWM超深度调光技术。T-PWM调光能够实现0-100%全范围调光,LED调光深度小于0.01%,符合专业频闪仪测试最高标准要求,无频闪效果搭配低亮度调光使灯光极致柔和,营造更适宜的照明氛围。

T-PWM™ 超深度调光技术

无频闪 | 0.01%调光深度 | 舒适柔光

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	28
第六节	股本变动及股东情况.....	31
第七节	融资及利润分配情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	35
第九节	行业信息.....	38
第十节	公司治理及内部控制.....	42
第十一节	财务报告.....	50

释 义

释义项目		释义
本公司、公司、挂牌公司、雷特科技	指	珠海雷特科技股份有限公司
报告期、本报告期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	珠海雷特科技股份有限公司章程
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
控股公司、江门雷特照明	指	江门雷特照明有限公司
小雷科技	指	珠海小雷智能科技有限公司
雷特照明	指	广东雷特照明有限公司

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人雷建文、主管会计工作负责人傅亮平及会计机构负责人（会计主管人员）傅亮平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人控制风险	公司实际控制人雷建文、卓颖钊直接、间接合计控制公司60%以上的股份，且雷建文担任董事长、总经理职务，卓颖钊担任公司董事职务。雷建文、卓颖钊能对公司的战略、生产经营、实施重大影响，如果实际控制人利用自身的表决权和影响力对重大经营、人事决策等施加不利影响，可能会给其他股东的利益带来一定的风险。
2、出口政策变动风险	报告期内，公司产品主要出口欧美等发达国家市场，出口业务占比超过60%对公司业绩影响较大。若我国出口政策发生变动，可能影响公司产品在价格等方面的竞争力，从而影响到公司产品出口规模及业绩。
3、汇率波动风险	公司海外收入占同期营业收入60%以上，对公司盈利能力影响较大。由于公司海外销售以美元结算，占比较高，因此人民币汇率的波动将导致公司发生汇兑损失的风险加大，从而影响到公司盈利能力。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	珠海雷特科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhuhai Ltech Technology Co.,Ltd.
证券简称	雷特科技
证券代码	832110
法定代表人	雷建文
办公地址	珠海市南屏科技园屏东六路 3 号 15 栋二层

二、 联系方式

董事会秘书	王华荣
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0756-6208393
传真	0756-6208393
电子邮箱	Stock@ltech.cn
公司网址	http://www.ltech.cn
联系地址及邮政编码	珠海市南屏科技园屏东六路 3 号 15 栋二层 519060
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 9 月 25 日
挂牌时间	2015 年 3 月 9 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）--其他电子设备制造（C3990）
主要产品与服务项目	LED 控制器产品的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	做市转让方式
普通股总股本（股）	33,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	珠海雷特投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	雷建文、卓颖钊夫妇

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9144040075452568XT	否
注册地址	珠海市南屏科技园屏东六路 3 号 15 栋二层	否
注册资本（元）	33,000,000	否

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	76,203,935.54	71,279,089.56	6.91%
毛利率%	52.38%	55.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,204,597.15	16,331,970.12	23.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,303,246.65	14,636,662.92	18.22%
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）	19.15%	17.30%	-
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）	16.40%	15.50%	-
基本每股收益	0.61	0.49	24.49%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	130,588,542.52	106,945,418.19	22.11%
负债总计	11,650,385.31	8,328,729.25	39.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	115,623,735.73	95,419,138.58	21.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.50	2.89	21.11%
资产负债率%（母公司）	8.51%	5.16%	-
资产负债率%（合并）	8.92%	7.79%	-
流动比率	9.97	11.30	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	23,724,808.90	22,484,062.89	5.52%
应收账款周转率	19.93	15.39	-
存货周转率	2.64	2.74	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	22.11%	0.64%	-
营业收入增长率%	6.91%	-6.35%	-
净利润增长率%	20.73%	-21.48%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	33,000,000	33,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,072,834.93
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	360,494.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,560.30
非经常性损益合计	3,452,889.40
所得税影响数	496,793.84
少数股东权益影响额（税后）	54,745.06
非经常性损益净额	2,901,350.50

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	4,792,277.70		
应收票据	-	-		
应收账款	4,792,277.70	-		
应收利息	-	-		
应收股利	-	-		
其他应收款	1,162,204.23	1,162,204.23		
固定资产清理	-	-		
固定资产	4,865,339.87	4,865,339.87		
工程物资	-	-		
在建工程	1,259,317.67	1,259,317.67		
应付票据及应付账款	-	5,308,288.23		
应付票据	-	-		

应付账款	5,308,288.23	-	
应付利息	-	-	
应付股利	-	-	
其他应付款	547.85	547.85	
专项应付款	-	-	
长期应付款	-	-	
管理费用	13,544,926.98	6,470,992.39	
研发费用	-	7,073,934.59	
财务费用	967,216.76	967,216.76	
利息费用	-	-	
利息收入	-	1,035,145.66	
设定受益计划变动额 结转留存收益	-	-	

财务报表格式变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团根据上述列报表要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

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

雷特科技长期坚持“品质为先、诚信为本”的经营理念，以“科技创新、追求卓越”研发理念引领客户需求，拥有物联网、大数据、云技术及 ZigBee 无线通讯等新兴技术，融合了智能手机、无线 WIFI，通过人体感应、触摸屏、手持遥控器、互联网等控制照明灯具及家用设备。公司为 DALI 协会会员、KNX 联盟国际成员、ZigBee 联盟国际成员。公司产品兼容 DALI、DMX、RDM、0-10V 等国际标准化协议，并获“中国国家标准化管理委员会”颁发的“采用国标标准产品标志证书”。公司拥有省级“工程技术研究中心”及市级的“重点企业技术中心”。

公司实施“销售网络化，渠道多元化，形式多样化”的营销策略，并通过市场部一系列的营销策划来推广公司的产品及品牌。公司销售为迎合市场需求不断创新，已实施线上与线下相结合的销售模式，线上通过电子商务、公司的官方网站，并与阿里巴巴等大型商务平台合作，线下通过展览、经销商、代理商和分销机构等拓展业务。公司经过多年的技术积累及品牌沉淀，已在世界各地拥有一批忠实的客户资源，目前出口占 60%以上。母公司长期采用“款到发货”的交易模式，经营活动产生的现金流量充足，为公司的“科技创新”发展提供了有力的资金保障。

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

核心竞争力分析：

1、品牌优势

“LTECH 雷特”是国内第一家专注于 LED 控制器自主研发、生产、销售的厂家，有 10 多年的行业品牌积淀，“LTECH 雷特”牌 LED 控制器荣获“2016 年广东省名牌产品”称号，充分证明了市场和社会各界对我司 LED 控制器品牌的认可。“LTECH 雷特”牌 LED 控制器在国内外享有较高的美誉和知名度，源于公司一直以来对品牌的高度重视，公司先后在中国、德国、俄罗斯、香港等 10 多个国家和地区注册了商标。目前公司共注册了 50 个商标及 31 个互联网域名。“LTECH 雷特”品牌内涵已作为员工日常培训的一部分，对品牌的维护已作为与客户合作的前提。目前公司的产品已在世界各地的著名建筑、酒店、

别墅、卖场等广泛应用，以众多案例证明了公司的品牌优势。

2、人才技术优势

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

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

公司目前掌握的云技术、物联网、移动互联网、智能无线通讯技术、嵌入式微控制技术、触摸调光技术及多种主流控制传输协议技术、蓝牙无线通讯组网技术、KNX 技术、电力线载波等核心技术都在行业处于领先地位，报告期内公司新获得发明专利 1 项。

3、客户优势

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

4、管理优势

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

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

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

5、质量优势

公司长期坚持“品质为先”的经营方针，以品质立足企业生存之本，坚持做精品，定位为中高端客户服务。公司早在 2010 年就取得 SGS 公司颁发的 ISO9001:2008 质量管理体系认证，2018 年获得最新的 SGS 公司颁发的 ISO9001:2015 质量管理体系认证。公司每个系列产品都经过欧盟 CE、ROHS 及美国 FCC 认证，报告期内新增加了 CCC、UL、ENEC、RCM、TUV、BIS 等认证，产品质量可以达到多个国家的质量要求及准入标准。公司的品质控制贯彻到采购、生产、销售及售后服务，采购的物料都是 100%由公司 IQC

检验合格入库，生产过程中做到自检，互检，IPQC 专检三检原则，报告期内公司新成立了工程部对产品测试进行把控，全方位指导，确保产品性能。产品都经过 OQC 的 100%检测合格方可入库。并且公司对产品提供五年质保。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年全年公司实现营业收入 7,620.39 万元，比上年同期增加 492.48 万元，归属母公司所有者净利润比上年同期增加 387.26 万元。其中母公司营业收入 6,555.39 万元，同期增长 858.33 万元。报告期内公司实现营业收入及净利润的双重增长源于公司一系列的经营与战略布局。

报告期内公司在深圳、上海、中山、北京、重庆等重要城市成功举办了六场智能照明免费公开课，让客户及业内人士了解智能照明的魅力及公司在智能照明领域独特的见解及技术能力，用实际行动展现公司在行业的影响力。

同时公司继续通过市场部强有力的市场营销策划扩大销售投入，销售费用比上年同期增加 975,748.00 元。销售投入表现在对外积极参加国内外行业展销会，报告期先后参加了印度孟买、泰国曼谷、荷兰阿姆斯特丹、德国法兰克福、上海国际酒店及商业空间工程与设计展览会、第 23 届广州国际照明展览会、俄罗斯莫斯科国际建筑与设计展览会等国内外展览、印度国际照明展、英国国际照明展会，旨在通过各大展会近距离的向客户展示公司的技术及产品实力，赢得客户的信赖与支持。在国内销售方面实现了坐商到行商的转变，打破“坐”守，进军“行”攻，面对面的交流更能展示公司的产品及市场竞争力，有利于最好的为客户提供最佳解决方案。对内实施“引导优秀”的人才计划，对表现优秀的销售人员实施长期奖励机制，提升销售人员队伍。

研发方面：报告期内公司在研发方面推陈出新，以“万物互联”为趋势，产品开始从“互联网+”向“万物+”转变，公司在已掌握的云计算及大数据等技术的支撑下，优化小雷智家APP, 让我司智能家

居产品与天猫精灵完美地实现云对接，实现语音控制灯具的开关及调光效果，让智能更贴近生活。同时公司推出一种自带超强录制功能的ArtNet-SPI控制系统，该系统符合国际标准协议，兼容多种ArtNet协议的灯光控制软件，兼具脱机同步录制播放功能，能够轻松驾驭LED点阵需求并可运用到有大量DMX512数据的舞台灯光控制网络的场合。公司在2017年发布的带“人工智能”识别技术的可控硅调光电源，此产品内置“人工智能”算法，具有完全自我分析学习能力，自动校准调整硬件参数阈值，对应每一个可控硅调光器自动生成一套合理的调光程序，调光效果接近极致、精准、可以兼容绝大多数品牌的调光器和调光系统，报告期内公司凭借该产品在广州国际照明展览会上荣获阿拉丁神灯奖“十大技术奖”。2018年12月，雷特推出高颜值新品——Q系列RF无线遥控器。该产品是具有彩环和滑条触摸控制两项方式的4分区调光遥控器，可控制单色、色温、RGB、RGBW及RGBWW(RGB+色温)5路的灯具，调光色彩细腻、均匀平滑，满足客户对灯光的细致追求。

人员管理：社会的进步，企业的发展，关键在于人才。在珠海实施史上最强的英才计划的背景下，公司继续推进“引导优秀”的用人计划，对外加大力度引进优质人才，对内部组织机构进行调整，落实部门之前的相互配合，相互依托，协同合作的关系，提升现有管理的工作技能，实施优胜劣汰机制，新旧融合，使公司在管理上再上一台阶。

（二） 行业情况

随着科技的发展，现在电灯早已不仅仅是用来照明，更多的是一种装饰物，用来营造温馨、浪漫、奢华、绚丽等不同场合不同时间段所要求的不同氛围。人们目前所要求的智能化主要包括能实现灯具的开、关、调光、延时关等，手动和遥控对各路灯具的操作，能够依据用户个性化需要定义各种场景灯光，如夏天冷色调灯光、冬天暖色调灯光、会客灯光、休闲灯光等，并可以通过遥控器或手机APP操作，大众化（消费照明）的智能led照明市场趋向于采用开放的统一标准，以确保不同厂商的产品间拥有良好的互操作性。随着led智能照明的技术进步及广泛应用，控制系统的安装、调试将更简单，且无需额外工具和专业知识。led灯具的可控性更丰富，如亮度、色温及色度可控可调。具备场景、调光调色控制功能的多功能照明控制面板逐步取代传统的开关面板。照明技术与互联网、物联网及云技术高度融合，智能照明将广泛普及并无处不在。

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

(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	63,988,156.55	49.00%	62,196,178.64	58.16%	2.88%
应收票据及应收账款	2,853,559.13	2.19%	4,792,277.70	4.48%	-40.46%
存货	13,738,426.81	10.52%	13,703,353.67	12.81%	0.26%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	4,306,242.29	3.30%	4,865,339.87	4.55%	-11.49%
在建工程	3,442,098.43	2.64%	1,259,317.67	1.18%	173.33%
短期借款					
长期借款					
资产总计	130,588,542.52		106,945,418.19		22.11%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款期末余额比期初余额减少1,938,718.57元，减少比例40.46%，主要是截止报告期末公司合并报表的重要的控股公司江门雷特照明已出货未付款的应收账款减少所致。
- 2、在建工程期末余额比期初余额增加2,182,780.76元，增长比例173.33%，是因为公司研发总部基地新增厂区工程项目本年开工建设所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	76,203,935.54	-	71,279,089.56	-	6.91%
营业成本	36,284,649.73	47.62%	32,015,866.63	44.92%	13.33%
毛利率%	52.38%	-	55.08%	-	-
管理费用	4,797,459.98	6.30%	6,470,992.39	9.08%	-25.86%
研发费用	7,103,120.13	9.32%	7,073,934.59	9.92%	0.41%
销售费用	9,644,277.48	12.66%	8,668,529.48	12.16%	11.26%
财务费用	-3,495,114.48	-4.59%	967,216.76	1.36%	-461.36%
资产减值损失	1,133,309.88	1.49%	156,359.03	0.22%	624.81%
其他收益	3,072,834.93	4.03%	3,288,540.06	4.61%	-6.56%
投资收益	360,494.17	0.47%	401,210.37	0.56%	-10.15%
公允价值变动收益	0.00		0.00		

资产处置收益	0				
汇兑收益	0				
营业利润	23,272,833.80	30.54%	18,750,944.89	26.31%	24.12%
营业外收入	43,361.74	0.06%	43,254.64	0.06%	0.25%
营业外支出	22,295.60	0.03%	11,170.32	0.02%	99.60%
净利润	20,321,468.27	26.67%	16,832,813.95	23.62%	20.73%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用本期金额较上年同期减少-4,462,331.24 元，减少比例为 461.36%，主要原因为本年度美元兑人民币升值，而上年同期美元兑人民币贬值所致。
- 2、资产减值损失本期金额较上年同期增加 976,950.85 元，增长比例为 624.81%，主要原因为本年公司的重要控股子公司江门雷特照明计提存货跌价准备 737,852.68 元；其次是本年母公司及子公司共核销应收账款 395,457.2 元。
- 3、营业外支出本期金额较上年同期增加 11,125.28 元，增长 99.60%，主要原因为公司控股子公司江门雷特照明本年核销预付账款 14,942.57 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	75,819,021.03	70,885,828.27	6.96%
其他业务收入	384,914.51	393,261.29	-2.12%
主营业务成本	35,999,991.31	31,773,597.00	13.30%
其他业务成本	284,658.42	242,269.63	17.50%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
控制器销售	41,173,151.19	54.03%	39,587,663.31	55.54%
智能电源销售	23,989,945.86	31.48%	17,037,119.44	23.90%
灯具销售	10,655,923.98	13.98%	14,261,045.52	20.01%
合计	75,819,021.03	99.49%	70,885,828.27	99.45%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
境外销售	48,712,116.92	63.92%	49,282,547.70	69.14%
境内销售	27,106,904.11	35.57%	21,603,280.57	30.31%
合计	75,819,021.03	99.49%	70,885,828.27	99.45%

收入构成变动的的原因：

智能电源本期收入比上期收入增加 6,952,826.42 元，同比增长 40.81%，原因为公司的智能电源迎合了市场的需求，产品逐渐成熟，智能化逐渐加强，产品不断优化，销售量呈增长趋势。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	NICOR International, Inc	10,428,605.88	13.69%	否
2	InventDesign	4,076,989.19	5.35%	否
3	惠州市勗星科技有限公司	2,016,324.36	2.65%	否
4	深圳市乐德麦科技有限公司	1,891,960.45	2.48%	否
5	ILLUSPACE (THAILAND) CO.,LTD.	1,586,611.57	2.08%	否
合计		20,000,491.45	26.25%	-

(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	深圳市远通恒业科技有限公司	1,770,077.99	6.02%	否
2	台山市仕本电器有限公司	1,682,217.62	5.72%	是
3	珠海市航达科技有限公司	1,513,105.72	5.15%	否
4	深圳市海天鸿电子科技有限公司	1,341,179.28	4.56%	否
5	深圳市金城微零件有限公司	1,132,575.05	3.85%	否
合计		7,439,155.66	25.30%	-

说明供应商的关联关系

公司的全资子公司广东雷特照明有限公司持有江门雷特照明有限公司（原江门市博拓光电有限公司）51%的股份。梁健富持有江门雷特照明有限公司（原江门市博拓光电有限公司）24.5%的股份，持有台山市仕本电器有限公司 60.56%股份。关联关系表现在江门雷特照明有限公司向其关联股东的其它公司购买原料。该日常关联交易金额已经 2017 年年度股东大会审议通过。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	23,724,808.90	22,484,062.89	5.52%
投资活动产生的现金流量净额	-24,759,822.88	-9,412,108.00	-163.06%
筹资活动产生的现金流量净额	0	-16,500,000.00	100.00%

现金流量分析：

1、2018 年公司投资活动产生的现金流量净额为-24,759,822.88 元，较 2017 年减少 15,347,714.88 元，变

动比率-163.06%，主要原因为 2018 年收到其他与投资活动有关的现金较上年同期减少 24,764,650.00 元，导致投资活动现金流入减少 24,805,366.20 元；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 4,201,751.32 元，支付其他与投资活动有关的现金减少 5,254,900.00 元，投资活动现金流出合计减少 9,457,651.32 元所致。

2、2018 年筹资活动产生的现金流量净额为 0.00 元，较 2017 年增加 16,500,000.00 元，变动比率 100.00%，主要原因为 2017 年分配股利、利润或偿付利息支付的现金 16,500,000.00 元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 广东小雷科技有限公司

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

名称：广东小雷科技有限公司

统一社会信用代码：91440400MA4UJL7M74

商事主体类型：有限责任公司（法人独资）

住所：珠海市南屏科技工业园屏东六路 8 号五楼 517E 室

法定代表人：雷建强

注册资本：壹仟万元人民币

成立日期：2015 年 11 月 06 日

营业期限：2015 年 11 月 06 日至长期

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

说明：此公司在 2018 年由它全资子公司珠海小雷智能科技有限公司进行品牌运营，市场营销及新产品的开发。珠海小雷智能科技有限公司成立于 2016 年 4 月 19 日；法定代表人：雷建强；注册资金壹佰万人民币；统一社会信用代码：91440400MA4UNP9537。经营范围：物联网、智能家居、智能照明、智能电源、计算机软硬件的研发、生产、销售及服务。报告期内该公司主要业务进行品牌运营及网站维护。

(2) 广东雷特照明有限公司

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

名称：广东雷特照明有限公司

统一社会信用代码：91440400MA4UK9DAX7

商事主体类型：有限责任公司（法人独资）

住所：珠海市南屏科技园屏东六路 8 号五楼 519B 室

法定代表人：雷建文

注册资本：壹仟万元人民币

成立日期：2015 年 12 月 03 日

营业期限：2015 年 12 月 03 日至长期

经营范围：研发、生产、销售 LED 照明产品；股权投资。

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

说明：2018 年，广东雷特照明有限公司通过持有江门雷特照明有限公司（原江门市博拓光电有限公司）51%的股份实现营业收入 10,655,923.98 元，占公司营业收入的比例为 13.98%，实现归属于挂牌公司的净利润 121,641.37 元，此控股公司营收及净利润在 2018 年均下降的原因为公司为了整合资源，对江门雷特照明主营业务升级转型中，主打公司自有品牌产品。旨意打造智能照明整体解决方案，实现一条龙产业链。

（3）江门雷特照明有限公司

名称：江门雷特照明有限公司

统一社会信用代码：91440704692464606A；

法定代表人：李伟达；注册资本：人民币伍百万元；

成立日期：2009 年 08 月 14 日；

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

说明：江门雷特照明有限公司（原名江门市博拓光电科技有限公司）为公司重要的控股子公司，2018 年实现营业收入 10,655,923.98 元，占公司营业收入的比例为 13.98%，实现归属于挂牌公司的净利润 121,641.37 元。主营业务为 LED 控制器的下游 LED 灯具产品。

（4）广东雷特科技有限公司

2018 年 12 月 5 日，公司全资子公司已完成工商注册登记手续，并取得珠海市香洲区工商行政管理局颁发的《营业执照》，相关登记信息如下：

名称：广东雷特科技有限公司

统一社会信用代码：91440400MA52L9XX7Y

商事主体类型：有限责任公司（法人独资）

住所：珠海市南屏屏东六路 3 号 15#厂房 305 室

法定代表人：雷建文

成立日期：2018 年 12 月 05 日

注册资本：伍佰万人民币

营业期限：自 2018 年 12 月 05 日至长期

经营范围：物联网、智能家居、智能照明、智能电源、计算机软硬件的研发、生产及销售；技术服务。

该子公司在 2018 年年底注册完成，主要进行品牌维护，目前尚未正式运营。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司对外投资事项主要为利用闲置资金购买理财产品，明细如下：

项 目	投资金额	投资期限	备注
乾元-金宝GJ2018 年第 532 期人民币理财产品	2,690,000.00	2018/9/17-2019/1/15	雷特照明
乾元-金宝GJ2018 年第 536 期人民币理财产品	8,000,000.00	2018/9/21-2019/3/15	雷特科技
乾元-金宝GJ2018 年第 537 期人民币理财产品	7,000,000.00	2018/9/21-2019/4/16	雷特科技
乾元-众享保本人民币理财产品 2018 年第 181 期	9,000,000.00	2018/9/20-2019/3/18	雷特科技
乾元-金宝GJ2018 年第 471 期人民币理财产品	5,000,000.00	2018/8/15-2019/2/15	雷特科技
“乾元-日积利”（按日）开放式理财产品	245,000.00	2018/5/9-无固定期限	珠海小雷
乾元-金宝GJ2018 年第 532 期人民币理财产品	500,000.00	2018/9/17-2019/1/15	珠海小雷
“乾元-日积利”（按日）开放式理财产品	780,000.00	2018/9/13-无固定期限	江门雷特照明
合 计	33,215,000.00	-	-

注：以上理财产品已经 2018 年第三次临时股东大会审议通过，投资额度不超过 6000 万。截至报告披露日，已收回到期的理财产品本金及投资收益。

（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	7,103,120.13	7,073,934.59
研发支出占营业收入的比例	9.32%	9.92%
研发支出中资本化的比例		

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	43	47
研发人员总计	43	47
研发人员占员工总量的比例	27.39%	27.33%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	61	56
公司拥有的发明专利数量	8	7

研发项目情况：

报告期内公司研发支出金额 7,103,120.13 元，占公司营业收入的比例为 9.32%，截止报告期末母公司研发上岗人员 47 人，公司对研发人员有完善的考核制度，并充分运用 IPD 新产品开发管理模式。报告期内研发人员趋向稳定，综合实力不断增强，研发团队涉及硬件设计、嵌入式软件编程、IOS/Android 的 APP 和 UI 设计、模具设计、外观造型设计、世界主流协议和操作系统等。

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

截止报告期末公司正在研发的项目有全屋智能操作面板，智能顶层主控，把公司现有多套控制系统通过自有协议连接控制，进而扩展多区域，多房间、多种设备的互联互通。并进行私有云的部署，使智能产品的功能开拓更广更灵活的空间。让用户使用不受空间的局限，只要有网络随时可远程操控指定产品的功能。公司坚持走自主研发和不断创新路线，在智能照明领域的技术层层攻关和突破，产品以市场导向为核心，继续加强智能照明控制系统的研发力度，不断丰富产品类型，有利于公司掌握核心技术、维护品牌形象、提高公司的综合实力。

(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：

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汇总如下：

(一) 存货的可变现价值

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见财务报表附注（七）5。</p> <p>雷特公司期末存货余额为 1,459.13 万元，其中存货跌价准备 85.29 万元。雷特公司管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，并综合考虑历史售价以及未来市场变化趋势，且影响金额较大，为此我们将存货识别为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 了解和评价管理层与存货可变现价值相关的内部控制的设计和运行有效性； 2. 对雷特公司存货进行实质性分析程序，关注雷特公司存货是否存在积压； 3. 对存货执行监盘程序，并选取样本进行复盘，关注存货积压，损坏情况，复核存货可变现净值。 4. 抽样检查业务凭证，确定雷特公司是否按照会计准则要求真实、准确、完整的确认、记录及列报存货

(二) 收入确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见财务报表附注附注（七）21。</p> <p>雷特公司 2018 年度营业收入 7,620.39 万元，由于营业收入确认是否恰当对雷特公司经营成果产生重大影响，且营业收入作为雷特公司最为重要的业绩考核指标之一，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2. 对雷特公司收入进行实质性分析程序，关注雷特公司收入是否记入恰当的会计期间； 3. 向重要客户实施函证程序，确认业务收入的真实性、完整性； 4. 对重要客户抽样检查合同，对合同中约定的重要条款进行分析与判断，并与账面记录核对； 5. 抽样测试审计截止日前后销售出库记录、报关单，确定营业收入的截止性； 6. 抽样检查业务凭证，确定雷特公司是否按照收入确认会计政策真实、准确、完整的确认、记录及列报营业收入。

(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) 会计政策变更

①财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表：(1)原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；(5)原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；(9)在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；(10)股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团根据上述列报表要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

(2) 会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

说明：根据公司战略发展需要及保护自有品牌，报告期内公司对外投资设立全资子公司广东雷特科技有限公司，并于2018年12月5日完成工商注册登记手续，合并报表范围增加。但截止报告期末该公司尚未正式运营，未对公司财务报表造成影响。

(九) 企业社会责任

公司产品的特点是智能、环保、节能、舒适，且所有产品都能达到欧盟ROHS标准，公司今后将继续履行环保、节能的宗旨，努力拓宽创新领域，改善经营环境，节省能源，从而提高全人类的生活科技水平。同时公司诚信经营、依法纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。雷特的企业文化，是一种共赢文化，雷特坚持的企业文化是弘扬积极向上精神，传播正能量，认真做事，踏实做人，专业专注，实现客户、员工、企业、社会共赢！

三、 持续经营评价

报告期内公司实现营业收入及净利润的双重增长，公司管理层用数据证明公司的持续经营能力，同时母公司长期采取款到发货的销售模式，现金流充足，有利于公司按照既定目标开展各项经营活动。

1、雷特科技作为 LED 照明控制器的业内知名品牌，坚持不懈地以技术创新带动照明行业的科技发展，公司经过多年的技术积累，已拥有多项自主知识产权并为照明行业提供大量的产品和解决方案。公司拥有稳定的研发团队，研发项目不断创新，同时拥有完善的销售体系，产品销售到世界各地，在国外享有很高的知名度。

2、2017 年 2 月，我司成功竞得坐落于珠海大道北侧沿江快速路西侧、南屏科技园 D8 地块土地，面积 8000 平方米的土地，报告期内公司已在该土地上动工建设研发总部基地。新建设的研发总部基地建设可以缓解公司发展空间局限的问题，有利于公司顺利开展各项经营活动。研发总部基地建成投入使用后，有利于公司纳才引智及提高客户及供应商对公司的信赖度、便于公司扩大公司规模，对公司经营活动产生重大利好。可提高公司核心竞争力，实现公司的长远规划和发展。

3、2017 年雷特科技组建的 LED 控制器技术中心获得广东省工程技术研究中心、珠海市重点企业技术中心的认定，是公司综合实力的体现，报告期内公司以此为契机，正在积极的把技术中心建设成为整合创新资源、聚集创新人才，引领企业创新发展的重要平台，实现公司研发技术的不断突破。

4、公司拥有一整套完善的销售体系，销售网点拓展到世界各地。报告期内公司参加了照明行业最高展览舞台——德国法兰克福国际灯光照明展，给公司线下营销创造了机遇和机会。公司产品应用场所不断拓展，报告期内产品应用知名案例有阿里未来酒店、华为智能生活馆、泰国曼谷机场商场、越南 ACB Privilege Banking、珠海港珠澳大桥、英国罗丁公园酒店、香港米其林餐厅等国内外知名场所，以大量的案例展示公司产品国际知名度及品牌影响力，继续为公司销售业绩的持续增长铺路垫基。

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

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

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

1、个性化需求

随着智能照明系统功能越来越多样化，未来的家居照明将不再是对灯明暗、开关及调节控制。应用者在注重外在时尚感与个性化设计的同时，会追求更多功能的需求，在重视光环境的品质与健康安全同时，融入更多情感与喜好的个性化改造（do it yourself, DIY）。DIY 可直接准确地表达及实现应用者最真实的照明效果需求对智能照明进行系统性 DIY 将成为发烧友们的生活乐趣。

2、数据挖掘技术

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

3、联动与智能

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

4、无线远程控制

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

5、市场推广

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

（二） 公司发展战略

雷特科技坚持以“技术创新”为公司的核心竞争力，拥抱变化，改革创新，充分利用公司的技术研发优势将智能、智慧生活空间、舒适、健康、节能作为公司长期发展战略，着力为客户打造智能照明整体解决方案，为客户创造价值。坚持以成为“智能照明解决方案领导品牌”的发展愿景不懈努力。同时加强品牌建设、打造中国品牌，提高产品的行业影响力和竞争力，全力拓展国内外市场，充分发挥广东省工程技术研究中心，珠海市重点企业技术中心的特点，实现校企合作，确保掌握核心技术至高点。

公司在产品拓展方面不断创新，以万物互联为趋势，以“互联网+”向“万物+”转型，研发更多的

迎合时代与个性化需求的智能照明产品，提高企业核心竞争力。

(三) 经营计划或目标

公司秉承二次创业的心态，深挖智能照明领域，实现科学管理，技术上推陈出新，加大市场推广力度，不断扩大市场份额。根据公司发展战略规划，主要表现在以下几点：

1、加强技术研发

产品经营计划为汇集国际先进的智能控制技术，依靠雷特人的智慧和创新能力，将智能照明控制，智能电源，智能家居及其周边产品整合，实施各种设备的互联互通，并进行私有云的部署形成强大的智能控制系统，打造以智能照明控制为中枢神经的整屋智能照明解决方案。

2、拓展市场

产品研发方面着力研发具有场景、调光调色控制功能的多功能照明控制面板，2019 年公司计划投入智能家居传感器系列产品的研发，优化智能家居及其周边产品，将产品应用拓展到地产行业，拓宽业务范围。

3、人才建设

继续实施“引导优秀”的人才计划，强调学习的重要性，在公司内部实施跨部门合作的管理理念，通过提供具有竞争力的薪酬和激励机制，吸引人才。加快建设具有雷特特色的生产研发基地大楼，改善生产办公条件，吸引人才，进一步调动高级管理人员和核心员工的积极性、责任感和使命感。

4、市场营销

继续通过线上与线下相结合，多语种、多营销网点打造全球化的销售模式，充分发挥公司在展会、大型场景应用、办事处、与知名企业的战略合作方面的优势拓展市场，提高市场占有率。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，敬请投资者注意投资风险。

(四) 不确定性因素

报告期内，公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人控制的风险

公司实际控制人雷建文、卓颖钊直接、间接合计控制公司 60%以上的股份，且雷建文担任董事长、总经理职务，卓颖钊担任董事职务。雷建文、卓颖钊能对公司的战略、生产经营、财务实施重大影响，

如果实际控制人利用自身的表决权和影响力对重大经营、人事决策等施加不利影响，可能会给其他股东的利益带来一定的风险。

应对措施：公司逐步健全法人治理结构，对公司的管理制度优化升级，职能明确，并严格执行《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等内部管理制度，股权逐步分散，同时组织公司董事，监事，高级管理人员认真学习各项公司治理制度，提高规范意识与执行能力，保护投资者的权益，降低实际控制人控制的风险。报告期内公司董事会聘用傅亮平同志为公司的财务总监，减少了实际控制人对公司财务实施控制的风险。

2、出口政策变动风险

报告期内，公司产品主要出口欧美等发达国家市场，出口业务占比超过 60%对公司业绩影响较大。若我国出口政策发生变动，可能影响公司产品在价格等方面的竞争力，从而影响到公司产品出口规模及业绩。

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

3、汇率波动的风险

公司海外收入占同期营业收入 60%以上，对公司盈利能力影响较大。由于公司海外销售以美元结算，占比较高，因此人民币汇率的波动将导致公司发生汇兑损失的风险加大，从而影响到公司盈利能力。

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

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内公司无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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）诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	10,000	299	10,299	0.0079%

注：报告期内公司诉讼被告侵犯外观专利使用权一案，对方败讼，判定被告赔偿我司人民币 10,000 元。

299 元为公司作为被告支付员工产假工资差额。

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000	2,054,034.29
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

注：以上日常性关联交易经 2017 年年度股东大会审议的《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》审议通过，金额没有超出预计。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
台山市仕本电器有限公司	销售商品	1,603.45	已事后补充履行	2019 年 4 月 18 日	2019-014

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联方向公司的主要控股子公司采购的产品系其各自业务发展和生产经营正常所需，是合理的、必要的，公司向关联方销售产品系公司正常业务范围，双方交易采用市场定价方式确定交易价格，定价公允，不存在损害公司和其他股东利益的行为，不存在与关联方相互输送不当利益的情形且金额较少，不会对公司持续经营造成不利影响。

(四) 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

公司对外投资事项主要为利用闲置资金购买理财产品，明细如下：

项 目	投资金额	投资期限	备注
乾元-金宝 GJ2018 年第 532 期人民币理财产品	2,690,000.00	2018/9/17-2019/1/15	雷特照明
乾元-金宝 GJ2018 年第 536 期人民币理财产品	8,000,000.00	2018/9/21-2019/3/15	雷特科技
乾元-金宝 GJ2018 年第 537 期人民币理财产品	7,000,000.00	2018/9/21-2019/4/16	雷特科技
乾元-众享保本人民币理财产品 2018 年第 181 期	9,000,000.00	2018/9/20-2019/3/18	雷特科技

乾元-金宝 GJ2018 年第 471 期人民币理财产品	5,000,000.00	2018/8/15-2019/2/15	雷特科技
“乾元-日积利” (按日) 开放式理财产品	245,000.00	2018/5/9-无固定期限	珠海小雷
乾元-金宝 GJ2018 年第 532 期人民币理财产品	500,000.00	2018/9/17-2019/1/15	珠海小雷
“乾元-日积利” (按日) 开放式理财产品	780,000.00	2018/9/13-无固定期限	江门雷特照明
合 计	33,215,000.00	-	-

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	10,897,500	33.02%	-	10,897,500	33.02%
	其中：控股股东、实际控制人	3,372,500	10.22%	-	3,372,500	10.22%
	董事、监事、高管	2,520,500	7.64%	-	2,520,500	7.64%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	22,102,500	66.98%	-	22,102,500	66.98%
	其中：控股股东、实际控制人	17,227,500	52.20%	-	17,227,500	52.20%
	董事、监事、高管	10,732,500	32.52%	-	10,732,500	32.52%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		33,000,000	-	0	33,000,000	-
普通股股东人数		58				

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	珠海雷特投资有限公司	9,720,000	29.46%	9,720,000	29.45%	8,370,000	1,350,000
2	雷建文	9,280,000	28.12%	9,280,000	28.12%	7,260,000	2,020,000
3	珠海领先互联高新技术产业投资中心（有限合伙）	3,000,000	9.09%	3,000,000	9.09%	3,000,000	0
4	珠海雷田投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000	9.09%	3,000,000	9.09%	0	3,000,000
5	雷建强	2,373,000	7.19%	2,373,000	7.19%	1,875,000	498,000
6	卓颖钊	1,600,000	4.85%	1,600,000	4.85%	1,597,500	2,500
7	中保产业投资有限公司	1,000,000	3.03%	1,000,000	3.03%	0	1,000,000
8	北京朗玛永瑞创业投资中心	1,000,000	3.03%	1,000,000	3.03%	0	1,000,000

	(有限合伙)						
9	万联证券股份有限公司	358,000	1.08%	424,000	1.28%	0	424,000
10	广东中科招商创业投资管理有限责任公司-广东中科招商圣商沃土新三板一号基金	311,000	0.94%	311,000	0.94%	0	311,000
合计		31,642,000	95.88%	31,708,000	96.07%	22,102,500	9,605,500

前十名股东间相互关系说明：

公司股东中,雷建强为雷建文之弟。卓颖钊与雷建文是夫妻关系,雷建文为雷特投资的控股股东。珠海雷田投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人为雷建强。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

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

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人是雷建文、卓颖钊夫妻。

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

卓颖钊，女，1978 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000 年 9 年至 2002 年 3 月于珠海市颐亨隆建材实业有限公司任职出纳；2002 年 4 月至 2006 年 10 月于珠海均盛企业有限公司任职出纳；2006 年 10 月至 2014 年 10 月于珠海雷特电子科技有限公司任职财务总监；2014 年 10 月至 2018 年 12 月任公司财务总监，2018 年 6 月至今任公司董事职务。

报告期内公司实际控制人没有发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

说明：公司 2016 年第一次股票发行募集资金 3,000 万元使用用途为投入公司产品研发、业务扩充及产业上下游并购、市场推广、建设研发生产基地和企业技术中心。截至 2018 年 12 月 31 日，该募集资金累计尚有 18,762,102.77 元未使用完毕，详见 2019 年 4 月 18 日在全国中小企业股份系统披露的《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、间接融资情况

适用 不适用

违约情况：

适用 不适用

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

公司正在建设研发生产总部基地，基建项目需要资金，为保证公司研发生产总部基地的顺利建设及公司正常生产运营、研发费用的支出，董事会决议不进行利润分配。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	年度薪酬
雷建文	董事长、总经理	男	1973 年 12 月	本科	2017 年 11 月-2020 年 11 月	354,850.00
雷建强	董事、副总经理	男	1977 年 3 月	高中	2017 年 11 月-2020 年 11 月	306,850.00
吴忠仁	董事、副总经理	男	1983 年 10 月	本科	2017 年 11 月-2020 年 11 月	225,637.23
王华荣	董事、董事会秘书	女	1974 年 6 月	大专	2017 年 11 月-2020 年 11 月	178,430.00
何振超	董事	男	1988 年 3 月	大专	2017 年 11 月-2020 年 11 月	200,967.14
卓颖钊	董事	女	1978 年 7 月	大专	2018 年 06 月-2020 年 11 月	198,850.00
张耀	董事	男	1974 年 4 月	本科	2017 年 11 月-2020 年 11 月	0
梁焕燕	监事会主席	女	1988 年 12 月	大专	2017 年 11 月-2020 年 11 月	216,751.42
张莉钦	监事	男	1973 年 10 月	本科	2017 年 11 月-2020 年 11 月	90,691.95
蔡伟	职工监事	女	1985 年 9 月	中专	2017 年 11 月-2020 年 11 月	86,050.00
傅亮平	财务总监	男	1981 年 3 月	本科	2018 年 12 月-2020 年 11 月	65,487.24
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

雷建文为公司的董事长、总经理，与公司董事、副总经理雷建强为兄弟关系，与董事卓颖钊为夫妻关系。同时雷建文，卓颖钊夫妇为控股股东雷特投资的股东。其它董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
雷建文	董事长、总经理	9,280,000	-	9,280,000	28.12%	0
雷建强	董事、副总经理	2,373,000	-	2,373,000	7.19%	0

卓颖钊	董事	1,600,000	-	1,600,000	4.85%	0
合计	-	13,253,000	0	13,253,000	40.16%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄彩虹	董事	离任	无	个人原因
卓颖钊	财务总监	离任	董事	公司战略需要
傅亮平	财务总监	新任	财务总监	公司战略需要

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用				

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

傅亮平，男，1981 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2004 年 8 月至 2006 年 5 月就职于江西昌河汽车股份有限公司，担任会计；2006 年 5 月至 2007 年 12 月就职于珠海凯邦电机制造有限公司，任会计职务；2008 年 1 月至 2018 年 6 月，担任东信和平科技股份有限公司财务部经理；2018 年 6 月至今，任公司财务部经理一职，2018 年 12 月至今任公司的财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	9
生产人员	55	64
销售人员	46	45
技术人员	43	47
财务人员	7	7
员工总计	157	172

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	0
本科	32	36
专科	56	59
专科以下	66	76
员工总计	157	172

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内公司核心技术人员人数未发生重大变化，人员相对稳定，主动离职率较低。随着公司销售量增加，生产规模扩大，增加了生产一线的员工及技术人员，其它部门人员未发生重大变化。

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

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

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

5、报告期内需公司承担费用的离退休职工人数为零。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否适用 适用 不适用

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
 计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
 零售公司 不适用

一、 细分行业概况

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

一、宏观环境

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

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

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

二、行业发展

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

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

三、市场竞争的现状

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

随着网络技术及通信技术的发展，数字化家居概念的提出及发展，智能照明作为数字化家居的重要组成部分而被各个智能化厂家所重视起来。由于市场没有成型，没有形成大的消费市场，大部分还建立在引导消费者，厂家在渠道的建设上一直在探索着适合这个行业的渠道商。市场竞争尚未达到激烈的情况。

四、已知趋势

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

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

二、产品竞争力和迭代

适用 不适用

公司坚持走自主研发和技术创新路线，在智能照明领域技术层层攻关和突破，性能不断更新换代，产品以市场导向为核心，以技术创新引导客户需求，产品类型不断丰富，实现与家用设备互通互联，产品性能一直处于市场的领先地位，拥有核心竞争力。

三、产品生产和销售

（一）产能情况

随着公司销售规模逐步提升，公司不断扩大生产空间和人员规模，同时购买了一批先进的生产设备，产能不断提升，公司也正在建设研发生产总部基地，以满足不断提升的产能需求。

（二）委托生产

适用 不适用

（三）产品销售

适用 不适用

公司在报告期内不存在未按规定实施招投标的情况

四、专利变动

（一）重大专利变动

适用 不适用

(二) 专利或非专利技术保护措施的变化情况

适用 不适用

(三) 专利或非专利技术纠纷

适用 不适用

五、 研发情况

(一) 研发模式

公司主要采取自主研发的模式，研发分为硬件部分、软件部分、应用系统及外观造型、模具设计等，拥有关键技术和系统集成能力。

(二) 研发支出

研发支出前五名的研发项目：

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	带脱机同步播放功能的 ArtNet 灯光控制器	922,916.07	922,916.07
2	具有高级编辑功能的多路 LED 控制套装	402,763.45	402,763.45
3	具有 RDM 智能管理功能的多路解码器	594,479.41	594,479.41
4	基于智能语音平台的 LED 控制器	940,609.62	940,609.62
5	具有超低起动亮度、无频闪无条纹的 LED 恒流智能驱动电源	541,718.38	541,718.38
合计		3,402,486.93	3,402,486.93

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	7,103,120.13	7,073,934.59
研发支出占营业收入的比例	9.32%	9.92%
研发支出中资本化的比例		

研发支出资本化

公司研发支出未进行资本化。

六、 通用计算机制造类业务分析

适用 不适用

七、 专用计算机制造类业务分析

适用 不适用

八、 通信系统设备制造类业务分析

适用 不适用

(一) 传输材料、设备或相关零部件

适用 不适用

(二) 交换设备或其零部件

适用 不适用

(三) 接入设备或其零部件

适用 不适用

九、 通信终端设备制造类业务分析

适用 不适用

十、 电子器件制造类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路制造与封装类业务分析

适用 不适用

十二、 电子元件及其他电子设备制造类业务分析

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》、《关联交易决策制度》、《披露信息管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度。2018年年度公司共召开了4次股东大会。每次股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容、会议记录及信息公告与披露等方面严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求规范运行。表决关联交易等涉及关联股东回避事项时，关联股东已回避表决。公司治理机制给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司未对公司章程进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>(1) 2018年3月26日,雷特科技以现场会议形式召开了第二届董事会第二次会议,审议通过了《2017年度总经理工作报告》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年年度报告及摘要》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算方案》、《关于公司2017年年度利润分配预案》的议案、《关于续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)》的议案、《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案、《关于预计2018年日常性关联交易》的议案、《关于公司使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于投入资金建设公司厂房的议案》以及《关于提请召开公司2017年年度股东大会》的议案。会议应出席董事7人,实际出席会议并参与表决的董事7人,全票通过以上议案;</p> <p>(2) 2018年4月25日,雷特科技以现场会议形式召开了第二届董事会第三次会议,审议通过了《珠海雷特科技股份有限公司2018年第一季度报告》的议案。会议应出席董事7人,实际出席会议并参与表决的董事7人,全票通过以上议案;</p> <p>(3) 2018年6月20日,雷特科技以现场会议形式召开了第二届董事会第四次会议,审议通过了《关于提名卓颖钊为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提议召开2018年第一次</p>

		<p>临时股东大会的议案》。会议应出席董事 7 人，实际出席会议并参与表决的董事 7 人，全票通过以上议案；</p> <p>(4) 2018 年 8 月 26 日，雷特科技以现场会议形式召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了《珠海雷特科技股份有限公司 2018 年半年度报告》议案、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案。会议应出席董事 7 人，实际出席会议并参与表决的董事 7 人，全票通过以上议案；</p> <p>(5) 2018 年 10 月 25 日，雷特科技以现场会议形式召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《珠海雷特科技股份有限公司 2018 年第三季度报告》议案。会议应出席董事 7 人，实际出席会议并参与表决的董事 7 人，全票通过以上议案；</p> <p>(6) 2018 年 11 月 9 日，雷特科技以现场会议形式召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于增加投资资金建设研发制造总部基地项目的议案》、《关于对外投资设立全资子公司的议案》、《关于公司拟向中国建设银行申请贷款的议案》、《关于偶发性关联交易的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理申请银行贷款相关事宜的议案》以及《关于提议召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。会议应出席董事 7 人，实际出席会议并参与表决的董事 7 人，全票通过以上议案。</p> <p>(7) 2018 年 12 月 7 日，雷特科技以现场会议形式召开了第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于增加闲置资金购买理财产品的议案》、《关于任命傅亮平同志为公司财务总监</p>
--	--	--

		的议案》、《关于召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》。会议应出席董事 7 人，实际出席会议并参与表决的董事 7 人，全票通过以上议案。
监事会	4	<p>(1) 2018 年 3 月 26 日，雷特科技以现场会议形式召开了第二届监事会第二次会议，审议通过了《2017 年年度报告及摘要》的议案、《2017 年度监事会工作报告》的议案、《2017 年度财务决算报告》的议案、《2018 年度财务预算方案》的议案、《关于公司 2017 年年度利润分配预案》的议案以及《关于续聘中审众环（原众环海华）会计师事务所（特殊普通合伙）》的议案。会议应出席监事 3 人，实际出席会议并参与表决的监事 3 人，全票通过以上议案；</p> <p>(2) 2018 年 4 月 25 日，雷特科技以现场会议形式召开了第二届监事会第三次会议，审议通过了《珠海雷特科技股份有限公司 2018 年第一季度报告》的议案。会议应出席监事 3 人，实际出席会议并参与表决的监事 3 人，全票通过以上议案；</p> <p>(3) 2018 年 8 月 26 日，雷特科技以现场会议形式召开了第二届监事会第四次会议，审议通过了《珠海雷特科技股份有限公司 2018 年半年度报告》议案。会议应出席监事 3 人，实际出席会议并参与表决的监事 3 人，全票通过以上议案；</p> <p>(4) 2018 年 10 月 25 日，雷特科技以现场会议形式召开了第二届监事会第五次会议，审议通过了《珠海雷特科技股份有限公司 2018 年第三季度报告》议案。会议应出席监</p>

		事 3 人，实际出席会议并参与表决的监事 3 人，全票通过以上议案。
股东大会	4	<p>(1) 2018 年 5 月 8 日，雷特科技以现场会议形式召开了 2017 年年度股东大会，会议审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算方案》、《关于公司 2017 年年度利润分配预案》的议案、《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）》的议案、《关于预计 2018 年日常性关联交易》的议案、《关于公司使用闲置资金购买理财产品的议案》以及《关于投入资金建设公司厂房的议案》。出席本次股东大会的股东（包括股东授权委托代表）共 5 人，有表决权的股份 25,973,000 股，占公司股份总数的 78.71%。以上议案全部经股东大会审议通过；</p> <p>(2) 2018 年 7 月 9 日，雷特科技以现场会议形式召开了 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于提名卓颖钊为公司第二届董事会董事的议案》。出席本次股东大会的股东（包括股东授权委托代表）共 5 人，有表决权的股份 25,973,000 股，占公司股份总数的 78.7%。以上议案经股东大会审议通过；</p> <p>(3) 2018 年 11 月 28 日，雷特科技以现场会议形式召开了 2018 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于增加投资资金建设研发制造总部基地项目的议案》、《关于对外投资设立全资子公司的议案》、《关于公司拟向中国建设银行申请贷款的议案》、《关于偶发性关联交易的议案》以及《关于提请股东大会授权</p>

		<p>董事会办理申请银行贷款相关事宜的议案》。</p> <p>出席本次股东大会的股东（包括股东授权委托代表）共 6 人，有表决权的股份 26,973,000 股，占公司股份总数的 81.74%。以上议案全部经股东大会审议通过；</p> <p>（4）2018 年 12 月 26 日，雷特科技以现场会议形式召开了 2018 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于增加闲置资金购买理财产品的议案》。出席本次股东大会的股东（包括股东授权委托代表）6 人，持有表决权的股份总数 28,973,000 股，占公司表决权股份总数的 87.80%。以上议案经股东大会审议通过。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

（三）公司治理改进情况

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

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《珠海雷特科技有限公司募集资金管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》的规定，平等对待每位投资者，实施了投资者关系管理实务的第一责任人作为公司董事长，董事会秘书为公司投资者关系

管理实务的负责人，公司董事会是公司投资者关系管理的决策机构，并负责检查投资者关系管理事务的落实，运行情况。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司董秘负责接听和接收，保证投资者及潜在投资者之前的良好沟通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

1、业务独立

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

2、资产独立

公司的固定资产、无形资产等均为公司所有。不存在股东关联交易的情况。

3、人员独立

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

4、财务独立

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

5、机构独立

公司的机构独立运作，完全拥有机构设置自主权。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众环审字(2019)100005 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号
审计报告日期	2019 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	胡平、苏桦飏
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	150,000

审计报告正文：

珠海雷特科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了珠海雷特科技股份有限公司（以下简称“雷特公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了雷特公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于雷特公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一） 存货的可变现价值

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见财务报表附注（七）5。</p> <p>雷特公司期末存货余额为 1,459.13 万元，其中存货跌价准备 85.29 万元。雷特公司管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，并综合考虑历史售价以及未来市场变化趋势，且影响金额较大，为此我们将存货识别为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 了解和评价管理层与存货可变现价值相关的内部控制的设计和运行有效性； 2. 对雷特公司存货进行实质性分析程序，关注雷特公司存货是否存在积压； 3. 对存货执行监盘程序，并选取样本进行复盘，关注存货积压，损坏情况，复核存货可变现净值。 4. 抽样检查业务凭证，确定雷特公司是否按照会计准则要求真实、准确、完整的确认、记录及列报存货
（二）收入确认	
关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见财务报表附注附注（七）21。</p> <p>雷特公司 2018 年度营业收入 7,620.39 万元，由于营业收入确认是否恰当对雷特公司经营成果产生重大影响，且营业收入作为雷特公司最为重要的业绩考核指标之一，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2. 对雷特公司收入进行实质性分析程序，关注雷特公司收入是否记入恰当的会计期间； 3. 向重要客户实施函证程序，确认业务收入的真实性、完整性； 4. 对重要客户抽样检查合同，对合同中约定的重要条款进行分析与判断，并与账面记录核对； 5. 抽样测试审计截止日前后销售出库记录、报关单，确定营业收入的截止性； 6. 抽样检查业务凭证，确定雷特公司是否按照收入确认会计政策真实、准确、完整的确认、记录及列报营业收入。
<h4>四、 其他信息</h4> <p>雷特公司管理层对其他信息负责。其他信息包括雷特公司 2018 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。</p>	

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督雷特公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对雷特公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致雷特公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：胡平，苏桦飏

（项目合伙人）

中国注册会计师：苏桦飏

中国

武汉

2019 年 4 月 16 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	（七）1	63,988,156.55	62,196,178.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	（七）2	2,853,559.13	4,792,277.70

预付款项	(七) 3	1,538,445.02	1,504,837.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七) 4	752,335.76	1,162,204.23
买入返售金融资产			
存货	(七) 5	13,738,426.81	13,703,353.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七) 6	33,239,396.64	10,742,389.76
流动资产合计		116,110,319.91	94,101,241.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(七) 7	4,306,242.29	4,865,339.87
在建工程	(七) 8	3,442,098.43	1,259,317.67
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七) 9	5,268,142.56	5,316,696.41
开发支出			
商誉	(七) 10	1,373,465.74	1,373,465.74
长期待摊费用			
递延所得税资产	(七) 11	88,273.59	29,356.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,478,222.61	12,844,176.29
资产总计		130,588,542.52	106,945,418.19
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(七) 12	5,461,502.88	5,308,288.23
预收款项	(七) 13	2,926,154.82	918,086.87
合同负债			

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 14	773,655.10	646,179.42
应交税费	(七) 15	2,486,256.29	1,455,626.88
其他应付款	(七) 16	2,816.22	547.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		11,650,385.31	8,328,729.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		11,650,385.31	8,328,729.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(七) 17	33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(七) 18	39,684,379.03	39,684,379.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(七) 19	6,760,321.27	4,719,682.89
一般风险准备			
未分配利润	(七) 20	36,179,035.43	18,015,076.66
归属于母公司所有者权益合计		115,623,735.73	95,419,138.58
少数股东权益		3,314,421.48	3,197,550.36
所有者权益合计		118,938,157.21	98,616,688.94
负债和所有者权益总计		130,588,542.52	106,945,418.19

法定代表人：雷建文

主管会计工作负责人：傅亮平

会计机构负责人：傅亮平

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		62,531,673.88	60,815,618.95
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(十四) 1	473,164.87	747,756.53
预付款项		893,439.56	802,263.36
其他应收款	(十四) 2	478,584.73	736,744.50
存货		12,714,538.64	11,602,604.55
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,000,000.00	7,000,000.00
流动资产合计		106,091,401.68	81,704,987.89
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十四) 3	7,000,000.00	7,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,195,006.88	3,776,766.78
在建工程		3,442,098.43	1,259,317.67
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,268,142.56	5,316,696.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			4,992.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,905,247.87	17,357,773.19
资产总计		124,996,649.55	99,062,761.08
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据及应付账款		4,635,421.77	2,376,105.49
预收款项		2,919,480.36	912,033.79
合同负债			
应付职工薪酬		620,000.00	479,591.07
应交税费		2,460,156.17	1,341,393.65
其他应付款		1,570.38	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		10,636,628.68	5,109,124.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		10,636,628.68	5,109,124.00
所有者权益：			
股本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		39,684,808.22	39,684,808.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,760,321.27	4,719,682.89
一般风险准备			
未分配利润		34,914,891.38	16,549,145.97
所有者权益合计		114,360,020.87	93,953,637.08
负债和所有者权益合计		124,996,649.55	99,062,761.08

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		76,203,935.54	71,279,089.56

其中：营业收入	(七) 21	76,203,935.54	71,279,089.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		56,364,430.84	56,217,895.10
其中：营业成本	(七) 21	36,284,649.73	32,015,866.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(七) 22	896,728.12	864,996.22
销售费用	(七) 23	9,644,277.48	8,668,529.48
管理费用	(七) 24	4,797,459.98	6,470,992.39
研发费用	(七) 25	7,103,120.13	7,073,934.59
财务费用	(七) 26	-3,495,114.48	967,216.76
其中：利息费用			
利息收入		1,040,006.57	1,035,145.66
资产减值损失	(七) 27	1,133,309.88	156,359.03
信用减值损失			
加：其他收益	(七) 28	3,072,834.93	3,288,540.06
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 29	360,494.17	401,210.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,272,833.80	18,750,944.89
加：营业外收入	(七) 30	43,361.74	43,254.64
减：营业外支出	(七) 31	22,295.60	11,170.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,293,899.94	18,783,029.21
减：所得税费用	(七) 32	2,972,431.67	1,950,215.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,321,468.27	16,832,813.95
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（净亏损以“-”号填列）		20,321,468.27	16,832,813.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		116,871.12	500,843.83
2.归属于母公司所有者的净利润		20,204,597.15	16,331,970.12
六、其他综合收益的税后净额			

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		20,321,468.27	16,832,813.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,204,597.15	16,331,970.12
归属于少数股东的综合收益总额		116,871.12	500,843.83
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	（七）33	0.61	0.49
（二）稀释每股收益	（七）33	0.61	0.49

法定代表人：雷建文

主管会计工作负责人：傅亮平

会计机构负责人：傅亮平

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	（十四）4	65,553,949.17	56,970,647.89
减：营业成本	（十四）4	28,760,890.66	21,276,942.72
税金及附加		820,913.41	733,511.07
销售费用		9,409,756.41	8,303,256.71
管理费用		3,596,455.23	4,869,231.45
研发费用		5,741,710.13	5,416,860.05
财务费用		-3,428,428.91	740,562.96
其中：利息费用			
利息收入		1,036,540.31	1,031,680.74
资产减值损失		281,742.61	33,282.18
信用减值损失			
加：其他收益		2,955,234.93	2,436,240.06
投资收益（损失以“-”号填列）	（十四）5	220,459.04	250,112.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,546,603.60	18,283,353.22
加：营业外收入		30,815.35	36,599.17
减：营业外支出		7,353.03	11,161.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,570,065.92	18,308,790.61
减：所得税费用		3,163,682.13	2,036,339.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,406,383.79	16,272,451.28
（一）持续经营净利润		20,406,383.79	16,272,451.28
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		20,406,383.79	16,272,451.28
七、每股收益：			
（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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		84,010,250.59	74,519,796.19
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益			

的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,921,571.10	1,858,615.21
收到其他与经营活动有关的现金	(七)34(1)	6,553,024.62	15,178,447.48
经营活动现金流入小计		92,484,846.31	91,556,858.88
购买商品、接受劳务支付的现金		38,668,829.49	40,555,862.04
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		19,154,725.21	17,931,464.48
支付的各项税费		3,810,551.57	4,575,705.33
支付其他与经营活动有关的现金	(七)34(2)	7,125,931.14	6,009,764.14
经营活动现金流出小计		68,760,037.41	69,072,795.99
经营活动产生的现金流量净额		23,724,808.90	22,484,062.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		360,494.17	401,210.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(七)34(3)	36,095,000.00	60,859,650.00
投资活动现金流入小计		36,455,494.17	61,260,860.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,645,317.05	6,847,068.37
投资支付的现金			1,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(七)34(4)	58,570,000.00	63,824,900.00
投资活动现金流出小计		61,215,317.05	70,672,968.37
投资活动产生的现金流量净额		-24,759,822.88	-9,412,108.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			16,500,000.00

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			16,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-16,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,826,991.89	-1,888,931.90
五、现金及现金等价物净增加额		1,791,977.91	-5,316,977.01
加：期初现金及现金等价物余额		62,196,178.64	67,513,155.65
六、期末现金及现金等价物余额		63,988,156.55	62,196,178.64

法定代表人：雷建文

主管会计工作负责人：傅亮平

会计机构负责人：傅亮平

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		71,803,401.72	60,743,604.35
收到的税费返还		779,870.90	1,150,040.80
收到其他与经营活动有关的现金		6,378,678.36	14,135,272.57
经营活动现金流入小计		78,961,950.98	76,028,917.72
购买商品、接受劳务支付的现金		28,594,242.07	30,017,288.69
支付给职工以及为职工支付的现金		16,866,831.33	14,954,132.03
支付的各项税费		3,703,807.63	3,848,509.97
支付其他与经营活动有关的现金		6,558,001.09	4,317,205.72
经营活动现金流出小计		55,722,882.12	53,137,136.41
经营活动产生的现金流量净额		23,239,068.86	22,891,781.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		220,459.04	257,130.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,982.14
收到其他与投资活动有关的现金		27,000,000.00	47,149,650.00
投资活动现金流入小计		27,220,459.04	47,409,762.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,396,177.21	6,656,655.87
投资支付的现金			10,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		49,000,000.00	50,174,900.00
投资活动现金流出小计		51,396,177.21	56,841,555.87
投资活动产生的现金流量净额		-24,175,718.17	-9,431,793.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			16,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			16,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-16,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,652,704.24	-1,750,083.01
五、现金及现金等价物净增加额		1,716,054.93	-4,790,095.16
加：期初现金及现金等价物余额		60,815,618.95	65,605,714.11
六、期末现金及现金等价物余额		62,531,673.88	60,815,618.95

LTECH雷特

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	33,000,000.00				39,684,379.03				4,719,682.89		18,015,076.66	3,197,550.36	98,616,688.94
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				39,684,379.03				4,719,682.89		18,015,076.66	3,197,550.36	98,616,688.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,040,638.38		18,163,958.77	116,871.12	20,321,468.27	
（一）综合收益总额										20,204,597.15	116,871.12	20,321,468.27	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

LTECH 雷特

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								2,040,638.38	-2,040,638.38			
1. 提取盈余公积								2,040,638.38	-2,040,638.38			
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	33,000,000.00				39,684,379.03			6,760,321.27	36,179,035.43	3,314,421.48	118,938,157.21	

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				38,588,808.22				3,092,437.76		19,810,351.67	2,697,277.34	97,188,874.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	33,000,000.00				38,588,808.22				3,092,437.76		19,810,351.67	2,697,277.34	97,188,874.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,095,570.81				1,627,245.13		-1,795,275.01	500,273.02	1,427,813.95
（一）综合收益总额											16,331,970.12	500,843.83	16,832,813.95
（二）所有者投入和减少资本					1,095,570.81							-570.81	1,095,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益					1,096,000.00								1,096,000.00

LTECH 雷特

益的金额												
4. 其他				-429.19							-570.81	-1,000.00
(三) 利润分配								1,627,245.13	-18,127,245.13			-16,500,000.00
1. 提取盈余公积								1,627,245.13	-1,627,245.13			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-16,500,000.00		-16,500,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	33,000,000.00			39,684,379.03				4,719,682.89	18,015,076.66	3,197,550.36		98,616,688.94

法定代表人：雷建文

主管会计工作负责人：傅亮平

会计机构负责人：傅亮平



(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	33,000,000.00				39,684,808.22				4,719,682.89		16,549,145.97	93,953,637.08
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				39,684,808.22				4,719,682.89		16,549,145.97	93,953,637.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,040,638.38		18,365,745.41	20,406,383.79
（一）综合收益总额											20,406,383.79	20,406,383.79
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,040,638.38		-2,040,638.38	
1. 提取盈余公积									2,040,638.38		-2,040,638.38	

LTECH 雷特

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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	33,000,000.00				39,684,808.22			6,760,321.27		34,914,891.38	114,360,020.87	

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

LTECH 雷特

		股	债			备				
一、上年期末余额	33,000,000.00			38,588,808.22			3,092,437.76		18,403,939.82	93,085,185.80
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	33,000,000.00			38,588,808.22			3,092,437.76		18,403,939.82	93,085,185.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,096,000.00			1,627,245.13		-1,854,793.85	868,451.28
（一）综合收益总额									16,272,451.28	16,272,451.28
（二）所有者投入和减少资本				1,096,000.00						1,096,000.00
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,096,000.00						1,096,000.00
4. 其他										
（三）利润分配							1,627,245.13		-18,127,245.13	-16,500,000.00
1. 提取盈余公积							1,627,245.13		-1,627,245.13	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-16,500,000.00	-16,500,000.00
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股										

LTECH 雷特

本)												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.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	33,000,000.00				39,684,808.22				4,719,682.89		16,549,145.97	93,953,637.08

财务报表附注

(2018年12月31日)

(一) 公司的基本情况

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

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 3,300 万元，实收资本为人民币 3,300 万元，实收资本（股东）情况详见附注（七）17。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：珠海市南屏科技工业园屏东六路3号15栋二层

本公司总部办公地址：珠海市南屏科技工业园屏东六路3号15栋二层

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

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

3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司实际控制人为雷建文、卓颖钊夫妇。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年4月16日经公司第二届第十次董事会批准报出。

(二) 合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计5家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

(三) 财务报表的编制基础

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

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

（四） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（五） 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、 营业周期

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

3、 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

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

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

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

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

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

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

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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

(4) 超额亏损的处理

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

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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

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

6、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、 外币业务核算方法

本集团外币交易均按交易发生日当月第一日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币。

（1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2） 外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日当月第一日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

8、 金融工具的确认和计量

（1） 金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2） 金融资产的分类和计量

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

A、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍

生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

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

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以

及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

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

④金融资产的减值准备

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

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

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

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

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

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

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

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

(5) 金融负债的终止确认

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

9、 应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1：账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合2：特殊风险组合	应收关联方、租赁押金、应收出口退税款、保证金及职工备用金等
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合1	账龄分析法
组合2	个别认定法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

10、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、委托加工物资、产成品、半成品、在途物资和低值易耗品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加

权平均法确定发出存货的实际成本。

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

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

11、 长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控

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

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

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

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

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

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

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影

响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

12、 固定资产的确认和计量

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

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

（2）固定资产折旧

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

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	10	18
运输工具	5	10	18
机器设备	5、10	5-10	9-18
其他设备	5	10	18

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

（3）融资租入固定资产

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

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

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

(4) 固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

13、 在建工程的核算方法

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

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

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

14、 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

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

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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

15、 无形资产的确认和计量

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

（2）无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

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

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

（3）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、

装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

16、 长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损

失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

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

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利

时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

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

18、 股份支付的确认和计量

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

（1）以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

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

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

19、 收入确认方法和原则

本集团的收入包括销售商品收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

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

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

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

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

(2) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

20、 政府补助的确认和计量

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

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

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

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

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

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

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

21、 所得税会计处理方法

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债

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

22、 经营租赁和融资租赁会计处理

(1) 经营租赁

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

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

(2) 融资租赁

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额

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

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

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

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

23、主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

① 财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股

东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

(2) 会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

(六) 税项

1、 主要税种及税率

(1) 增值税销项税率为 16%，按扣除进项税后的余额缴纳。

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%。本集团销售或者进口 LED 控制器及 LED 灯具，自 2018 年 5 月 1 日起税率调整为 16%。

(2) 城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。

(3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

(5) 企业所得税税率为 25%。

2、 税收优惠

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

子公司：根据财税[2018]77 号财政部《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(七) 合并会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2018 年 12 月 31 日账面余额，期初余额指 2017

年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2018 年 1-12 月发生额，上期发生额指 2017 年 1-12 月发生额，金额单位为人民币元)

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金		4,221.13
银行存款	63,988,156.55	62,191,957.51
合 计	63,988,156.55	62,196,178.64

本公司银行存款期末余额中存在 18,000,000.00 元的人民币定期存款，4,000,000.00 元的美元定期存款。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	2,853,559.13	4,792,277.70
合 计	2,853,559.13	4,792,277.70

(1) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：账龄组合	2,853,559.13	100			2,853,559.13
组合2：特殊风险组合					
组合小计	2,853,559.13	100			2,853,559.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	2,853,559.13	100			2,853,559.13

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

确定该组合的依据详见附注（五）9。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
半年以内	2,853,559.13		
半年至1年（含1年）			
1年至2年（含2年）			
合 计	2,853,559.13		

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

确定该组合的依据详见附注（五）9。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
	计提	合并范围变动	收回或转回	核销	合并范围变动	
45,917.13	408,886.97		13,429.77	441,374.33		

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销的应收账款金额为 441,374.33 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 2,811,168.69 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 98.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内（含1年）	1,461,423.37	94.99	1,438,665.00	95.60
1年至2年（含2年）	77,021.65	5.01	66,172.90	4.40
合计	1,538,445.02	100	1,504,837.90	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 830,542.73 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 53.99%。

4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	752,335.76	1,162,204.23
合计	752,335.76	1,162,204.23

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1：账龄组合					
组合2：特殊风险组合	752,335.76	100			752,335.76
组合小计	752,335.76	100			752,335.76
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	752,335.76	100			752,335.76

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

押金、保证金	547,012.50		
职工备用金	55,450.73		
代缴社保、公积金	25,332.66		
应收出口退税	124,539.87		
合 计	752,335.76		

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

确定上述组合的依据详见附注（五）9。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	547,012.50	889,172.50
职工备用金	55,450.73	
代缴社保、公积金	25,332.66	5,212.17
应收出口退税	124,539.87	267,819.56
合 计	752,335.76	1,162,204.23

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
珠海市香洲区财政国库支付中心	土地建设保证金	276,000.00	1-2 年	36.69	

江门市宝源家具有限公司	押金	139,912.50	2-3 年/4-5 年	18.60	
江门市江海区国家税务局	税款	124,539.87	半年以内	16.55	
珠海经济特区尔康药业有限公司	租赁押金	80,000.00	5 年以上	10.63	
浙江天猫技术有限公司	保证金	50,000.00	2-3 年	6.65	
合 计	--	670,452.37	--	89.12	

5、 存货

(1) 存货分类:

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,856,150.75	587,261.74	4,268,889.01	4,506,955.14		4,506,955.14
在产品	2,836,492.33		2,836,492.33	4,182,042.93		4,182,042.93
委托加工物资	145,286.55		145,286.55	218,590.24		218,590.24
产成品	3,756,992.16	265,657.17	3,491,334.99	2,374,621.06	115,066.23	2,259,554.83
半成品	2,996,423.93		2,996,423.93	2,536,210.53		2,536,210.53
合 计	14,591,345.72	852,918.91	13,738,426.81	13,818,419.90	115,066.23	13,703,353.67

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料		587,261.74					587,261.74
产成品	115,066.23	150,590.94					265,657.17
合 计	115,066.23	737,852.68					852,918.91

6、 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
银行理财产品	33,215,000.00	10,740,000.00
待抵扣进项税额	24,396.64	2,389.76
合 计	33,239,396.64	10,742,389.76

7、 固定资产

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

固定资产	4,306,242.29	4,865,339.87
合 计	4,306,242.29	4,865,339.87

固定资产情况

项 目	办公设备	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,598,274.01	2,613,273.15	2,135,537.81	1,345,210.59	7,692,295.56
2. 本期增加金额	44,999.91	230,719.25		153,544.32	429,263.48
(1) 购置	44,999.91	230,719.25		153,544.32	429,263.48
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,643,273.92	2,843,992.40	2,135,537.81	1,498,754.91	8,121,559.04
二、累计折旧					
1. 期初余额	591,549.81	793,928.07	1,093,434.35	348,043.46	2,826,955.69
2. 本期增加金额	242,128.48	271,017.00	237,336.97	237,878.61	988,361.06
(1) 计提	242,128.48	271,017.00	237,336.97	237,878.61	988,361.06
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	833,678.29	1,064,945.07	1,330,771.32	585,922.07	3,815,316.75
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	809,595.63	1,779,047.33	804,766.49	912,832.84	4,306,242.29

2. 期初账面价值	1,006,724.20	1,819,345.08	1,042,103.46	997,167.13	4,865,339.87
-----------	--------------	--------------	--------------	------------	--------------

8、 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
厂区工程项目	3,442,098.43		3,442,098.43	1,259,317.67		1,259,317.67
合 计	3,442,098.43		3,442,098.43	1,259,317.67		1,259,317.67

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	本期利息资 本化率(%)
厂区工程项目	1,259,317.67	2,182,780.76			3,442,098.43	
合 计	1,259,317.67	2,182,780.76			3,442,098.43	

9、 无形资产

项 目	金蝶软件	开发应用软件	土地使用权	Techexcel DevSuite 项目管理软件	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额	64,102.56	59,829.06	5,273,600.00	42,735.04	5,440,266.66
2. 本期增加金额		75,471.70			75,471.70
(1) 外购		75,471.70			75,471.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	64,102.56	135,300.76	5,273,600.00	42,735.04	5,515,738.36
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,696.63	7,478.69	96,682.67	712.26	123,570.25
2. 本期增加金额	6,410.26	7,869.70	105,472.09	4,273.50	124,025.55
(1) 摊销	6,410.26	7,869.70	105,472.09	4,273.50	124,025.55

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	25,106.89	15,348.39	202,154.76	4,985.76	247,595.80
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	38,995.67	119,952.37	5,071,445.24	37,749.28	5,268,142.56
2. 期初账面价值	45,405.93	52,350.37	5,176,917.33	42,022.78	5,316,696.41

10、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
江门雷特照明有限公司	1,373,465.74					1,373,465.74
合 计	1,373,465.74					1,373,465.74

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	852,918.91	85,291.89	160,983.36	24,147.50

非同一控制企业合并资产公允价值持续计算的结果	19,878.00	2,981.70	34,727.36	5,209.10
合 计	872,796.91	88,273.59	195,710.72	29,356.60

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损明细

项 目	期末数	年初数
可抵扣亏损	1,273,629.51	904,553.31
合 计	1,273,629.51	904,553.31

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	年初数	备注
2021 年	326,001.42	387,665.59	
2022 年	516,887.72	516,887.72	
2023 年	430,740.37		
合 计	1,273,629.51	904,553.31	

12、应付票据及应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付票据		
其中：银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
应付账款	5,461,502.88	5,308,288.23
其中：1 年以内	5,426,481.78	5,285,388.69
1 至 2 年	21,976.13	20,363.64
2 至 3 年	13,044.97	2,535.90
合 计	5,461,502.88	5,308,288.23

13、预收款项

预收款项明细情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,720,407.18	706,613.28
1 至 2 年	13,693.76	206,075.31
2 至 3 年	192,053.88	5,398.28
合 计	2,926,154.82	918,086.87

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	646,179.42	18,556,377.34	18,428,901.66	773,655.10
二、离职后福利—设定提存计划		861,941.11	861,941.11	
三、辞退福利		2,000.00	2,000.00	
合 计	646,179.42	19,420,318.45	19,292,842.77	773,655.10

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	646,179.42	16,993,745.94	16,866,270.26	773,655.10
2、职工福利费		895,208.99	895,208.99	
3、社会保险费		481,421.41	481,421.41	
其中：医疗保险费		435,723.07	435,723.07	
工伤保险费		8,313.35	8,313.35	
生育保险费		37,384.99	37,384.99	
4、住房公积金		186,001.00	186,001.00	
合 计	646,179.42	18,556,377.34	18,428,901.66	773,655.10

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		822,697.46	822,697.46	
2、失业保险费		25,278.65	25,278.65	
3、竞业限制补偿金		13,965.00	13,965.00	
合 计		861,941.11	861,941.11	

(4) 辞退福利

本集团本期因解除劳动关系所提供辞退福利为2,000.00元，期末应付未付金额为0.00元。

15、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	380,116.78	217,450.67
企业所得税	1,932,389.93	979,364.54
个人所得税	37,234.04	53,578.42
城市维护建设税	101,060.10	140,775.61
教育费附加	35,397.84	63,766.04
印花税	57.60	691.60
合 计	2,486,256.29	1,455,626.88

16、其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
代垫款项	636.00	
代扣代缴社保	2,180.22	
水电费		547.85
合 计	2,816.22	547.85

17、股本

单位：股

项 目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行	送股	公积金	其他	小计	

		新股		转股			
珠海雷特投资有限公司	9,720,000.00						9,720,000.00
雷建文	9,280,000.00						9,280,000.00
珠海雷田投资合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00						3,000,000.00
珠海领先互联高新技术产业投资中心(有限合伙)	3,000,000.00						3,000,000.00
雷建强	2,373,000.00						2,373,000.00
卓颖钊	1,600,000.00						1,600,000.00
中保产业投资股份有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00
北京朗玛永瑞创业投资中心(有限合伙)	1,000,000.00						1,000,000.00
万联证券有限责任公司	358,000.00				66,000.00	66,000.00	424,000.00
广东中科招商圣商沃土新三板一号基金	311,000.00						311,000.00
其他	1,358,000.00				-66,000.00	-66,000.00	1,292,000.00
合 计	33,000,000.00						33,000,000.00

18、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	29,075,039.13			29,075,039.13
其他资本公积	10,609,339.90			10,609,339.90
合 计	39,684,379.03			39,684,379.03

19、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,719,682.89	2,040,638.38		6,760,321.27
合 计	4,719,682.89	2,040,638.38		6,760,321.27

20、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	18,015,076.66	-
加：本年归属于母公司所有者的净利润	20,204,597.15	-
减：提取法定盈余公积	2,040,638.38	10%
期末未分配利润	36,179,035.43	

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,819,021.03	35,999,991.31	70,885,828.27	31,773,597.00
其他业务	384,914.51	284,658.42	393,261.29	242,269.63
合 计	76,203,935.54	36,284,649.73	71,279,089.56	32,015,866.63

(2) 主营业务（分产品及服务）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
控制器销售	41,173,151.19	14,590,908.36	39,587,663.31	12,310,502.31
智能电源销售	23,989,945.86	13,879,386.27	17,037,119.44	8,730,738.77
灯具销售	10,655,923.98	7,529,696.68	14,261,045.52	10,732,355.92
合 计	75,819,021.03	35,999,991.31	70,885,828.27	31,773,597.00

(3) 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	比例（%）	收入	比例（%）
境外销售	48,712,116.92	64.25	49,282,547.70	69.52
境内销售	27,106,904.11	35.75	21,603,280.57	30.48
合 计	75,819,021.03	100	70,885,828.27	100

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占本期营业收入的比例(%)
------	--------	---------------

NICOR International, Inc	10,428,605.88	13.69
InventDesign	4,076,989.19	5.35
惠州市勳星科技有限公司	2,016,324.36	2.65
深圳市乐德麦科技有限公司	1,891,960.45	2.48
ILLUSPACE(THAILAND)CO.,LTD.	1,586,611.57	2.08
合 计	20,000,491.45	26.25

22、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	483,799.02	489,514.17
教育费附加	345,570.73	349,652.95
土地使用税	26,666.67	
车船使用税	4,380.00	5,820.00
印花税	36,311.70	20,009.10
合 计	896,728.12	864,996.22

23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,567,070.13	4,810,202.08
运输费用	1,727,977.02	1,603,033.97
展销费	804,820.46	798,429.62
差旅费	494,222.84	298,778.27
广告宣传费	382,962.49	425,703.58
折旧	243,733.36	314,890.81
办公费	119,996.18	211,174.65
其他	303,495.00	206,316.50
合 计	9,644,277.48	8,668,529.48

24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,125,020.02	3,215,457.42
办公费	513,147.26	598,375.59
租金水电费	445,718.15	692,804.37
咨询费	304,981.23	457,680.89
折旧摊销费	183,222.76	168,992.58
运输费	64,415.37	73,265.57
差旅费	47,508.95	39,386.04
通讯费	41,492.93	53,837.49
股份支付	0.00	1,096,000.00
其他	71,953.31	75,192.44
合 计	4,797,459.98	6,470,992.39

25、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工	5,216,521.70	4,942,049.13
直接投入	583,711.06	726,558.08
租金	475,908.33	469,106.24
折旧费用	284,542.59	168,990.78
水电费	161,676.89	163,429.99
设计费	154,199.42	59,415.06
专利服务费	61,772.68	144,565.27
其他费用	164,787.46	399,820.04
合 计	7,103,120.13	7,073,934.59

26、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
利息收入	-1,040,006.57	-1,035,145.66

汇兑损益	-2,620,851.66	1,825,708.81
银行手续费	161,033.75	176,653.61
其他	4,710.00	7,279.00
合 计	-3,495,114.48	967,216.76

27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	395,457.20	41,292.80
二、存货跌价损失	737,852.68	115,066.23
合 计	1,133,309.88	156,359.03

28、其他收益

(1) 其他收益分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,072,834.93	3,288,540.06	3,072,834.93
合 计	3,072,834.93	3,288,540.06	3,072,834.93

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
珠海市商务局参展项目资金	5,800.00		与收益相关
2017年度省企业研究开发省级财政补助资金	417,500.00		与收益相关
扩大失业保险	19,206.24	17,005.53	与收益相关
中小企业补贴	15,548.00		与收益相关
个税补贴	9,573.69		与收益相关
2018年标准化战略专项资金款	6,000.00		与收益相关
香洲区2018年度第一批科技专项资金（技术平台）	1,500,000.00		与收益相关

香洲区2017年度高企认定资助经费	460,000.00		与收益相关
香洲区2017年度国内发明专利授权资助经费	15,000.00		与收益相关
珠海市香洲区财政国库支付中心-奖励金	100,000.00		与收益相关
珠海市2017年高新技术企业认定后补助资金	200,000.00		与收益相关
外经贸发展专项资金	40,507.00		与收益相关
国际商标注册财政资助奖金	34,000.00		与收益相关
2018年省级工业企业技术改造事后奖补(普惠性)资金	132,100.00		与收益相关
2017年中小企业发展专项资金	3,000.00		与收益相关
2017年度省企业研究开发补助资金	114,600.00		与收益相关
2016年度省企业研究开发省级财政补助资金		252,100.00	与收益相关
2016年中央外经贸发展专项资金		12,200.00	与收益相关
应届毕业生补贴3季度		3,658.00	与收益相关
标准化战略专项资金资助款		61,500.00	与收益相关
企业扩大出口规模项目扶持资金		14,264.89	与收益相关
2017年广东特支计划资金		800,000.00	与收益相关
代征代扣个人所得税返点		29,511.64	与收益相关
第三批企业上市奖励金		200,000.00	与收益相关
2016年市级高新技术产品补助资金		6,000.00	与收益相关
2016年度珠海市民营企业名牌名标奖励资金		500,000.00	与收益相关
人才奖励金		200,000.00	与收益相关
2017年度技术改造项目资金		40,000.00	与收益相关
2017年省级工业和信息化专项资金		300,000.00	与收益相关
扶持战略新兴产业厂房租金补贴款		6,690.00	与收益相关
2015年扶持战略性新兴产业(绿色光源)厂房租金补贴		15,610.00	与收益相关

初次通过高新技术企业补贴		250,000.00	与收益相关
高新技术企业补助资金		150,000.00	与收益相关
2016年第二批省高新技术企业培育资金		300,000.00	与收益相关
2016年度小微企业上规补贴		130,000.00	与收益相关
合 计	3,072,834.93	3,288,540.06	

29、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
银行理财产品在持有期间的投资收益	360,494.17	401,210.37
合 计	360,494.17	401,210.37

30、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得		9,594.53	
其他	43,361.74	33,660.11	43,361.74
合 计	43,361.74	43,254.64	43,361.74

31、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	22,295.60	11,170.32	22,295.60
合 计	22,295.60	11,170.32	22,295.60

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,031,348.66	1,971,660.61
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-58,916.99	-21,445.35
所得税费用	2,972,431.67	1,950,215.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	23,293,899.94
按适用税率计算的所得税费用	3,494,084.99
子公司适用不同税率的影响	-17,735.95
调整以前期间所得税的影响	63,391.86
税率变动对期初递延所得税余额的影响	6,385.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,482.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	64,611.06
研发费用加计扣除的影响	-651,787.73
所得税费用	2,972,431.67

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	20,204,597.15	16,331,970.12
发行在外普通股的加权平均数	33,000,000.00	33,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.61	0.49

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

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

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

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

34、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	6,553,024.62	15,178,447.48
其中：往来款	2,440,183.12	10,854,761.57
利息收入	1,040,006.57	1,035,145.85
政府补助	3,072,834.93	3,288,540.06

(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
支付的其他与经营活动有关的现金	7,125,931.14	6,009,764.14
其中：往来款	2,351,463.07	939,684.33
支付与经营活动相关的销售费用	3,533,990.25	2,025,679.37
支付与经营活动相关的管理费用	1,050,095.46	2,975,780.41
其他	190,382.36	68,620.03

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	36,095,000.00	60,859,650.00
其中：银行理财产品	36,095,000.00	60,859,650.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	58,570,000.00	63,824,900.00
其中：银行理财产品	58,570,000.00	63,824,900.00

35、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项 目	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,321,468.27	16,832,813.95
加：资产减值准备	1,133,309.88	156,359.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	988,361.06	871,679.72
无形资产摊销	124,025.55	109,788.17
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,826,991.89	1,888,931.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-360,494.17	-401,210.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-58,916.99	-21,445.35
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）	-772,925.82	-4,142,415.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,314,979.92	6,843,540.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,861,993.09	-749,979.28
其他		1,096,000.00
经营活动产生的现金流量净额	23,724,808.90	22,484,062.89
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	63,988,156.55	62,196,178.64
减：现金的年初余额	62,196,178.64	67,513,155.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,791,977.91	-5,316,977.01

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本年金额	上期金额
一、现金	63,988,156.55	62,196,178.64
其中：库存现金		4,221.13
可随时用于支付的银行存款	63,988,156.55	62,191,957.51
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	63,988,156.55	62,196,178.64

36、外币项目

外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	4,970,099.76	6.8632	34,110,788.67
其中：美元	4,970,099.76	6.8632	34,110,788.67
应收票据及应收账款	400,368.55	6.8632	2,747,809.43
其中：美元	400,368.55	6.8632	2,747,809.43

(八) 合并范围的变更

其他合并范围的变更

新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
广东雷特科技有限公司	2018 年 12 月 5 日		

根据公司战略发展需要及保护自有品牌，公司对外投资设立全资子公司广东雷特科技有限公司，并于2018年12月5日完成工商注册登记手续，该公司尚未实际出资，也未正式运营。

(九) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		

广东雷特照明有限公司	广东珠海	广东珠海	生产制造	100%		100%	设立
广东小雷科技有限公司	广东珠海	广东珠海	生产制造	100%		100%	设立
珠海小雷智能科技有限公司	广东珠海	广东珠海	生产制造		100%	100%	设立
广东雷特科技有限公司	广东珠海	广东珠海	生产制造	100%		100%	设立
江门雷特照明有限公司	广东江门	广东江门	生产制造		51%	51%	非同一控制 企业合并

(2) 重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

子公司名称	少数股东的持股 比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东权 益余额
江门雷特照明有限公司	49%	116,871.12		3,314,421.48

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

A、期末数/本期数

项 目	江门雷特照明有限公司
流动资产	6,549,462.84
非流动资产	1,199,509.00
资产合计	7,748,971.84
流动负债	984,846.37
非流动负债	
负债合计	984,846.37
营业收入	10,655,923.98
净利润	238,512.50
综合收益总额	238,512.50
经营活动现金流量	927,441.31

B、期初数/上期数

项 目	江门雷特照明有限公司
流动资产	8,586,186.23

非流动资产	1,112,937.36
资产合计	9,699,123.59
流动负债	3,173,510.62
非流动负债	
负债合计	3,173,510.62
营业收入	14,300,826.33
净利润	1,022,340.85
综合收益总额	1,022,340.85
经营活动现金流量	159,468.59

注：江门雷特照明有限公司系 2016 年度非同一控制下企业合并取得的子公司，上表仅包含合并日后该子公司的财务数据，上述财务数据是以合并日该子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整后列报的。

（十） 关联方关系及其交易

1、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

2、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
雷建文	公司股东，实际控制人
卓颖钊	公司股东，实际控制人
珠海雷特投资有限公司	公司股东
珠海雷田投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
雷建强	公司股东
台山市仕本电器有限公司	少数股东梁健富参股公司
台山市台铝铝业有限公司	少数股东梁健富参股公司

3、 关联方交易

关联方商品和劳务

采购商品情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
台山市仕本电器有限公司	采购商品	1,645,481.59	2,394,868.67

台山市仕本电器有限公司	原材料加工	36,736.03	46,740.58
台山市台铝铝业有限公司	采购商品	370,824.09	659,360.79
台山市台铝铝业有限公司	原材料加工	992.58	

出售商品情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
台山市仕本电器有限公司	销售商品	1,603.45	

4、 关联方应收应付款项余额

应付关联方款项

项 目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	台山市台铝铝业有限公司	12,085.88	295,535.03
应付账款	台山市仕本电器有限公司	411,153.99	903,238.82

(十一) 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(十二) 资产负债表日后事项

资产负债表日后重大筹资及抵押、担保事项

2019 年 1 月 24 日，经本公司 2019 年第一次临时股东大会决议，决定向中国建设银行或珠海农村商业银行申请贷款，贷款总金额不超过 3000 万元，贷款期限 5-10 年。拟以公司正在建设的研发制造总部项目提供抵押担保、公司实际控制人雷建文及其配偶卓颖钊为此贷款提供连带责任担保。

2019 年 3 月，本公司与珠海农村商业银行股份有限公司南湾支行签署了《固定资产贷款合同》（合同编号：10020199910063528）与《保证担保合同》（合同编号：10120199910061653）。根据上述合同，珠海农商银行为公司提供人民币金额 3000 万元的贷款。贷款的方式：保证、抵押；贷款用途：固定资产投资；贷款期限：120 个月。公司实际控制人雷建文、卓颖钊夫妇为公司提供保证担保并签订了《保证担保合同》。

截止本报告日，本公司与银行的抵押合同尚未签订完毕，尚未办理抵押手续。

（十三） 其他重要事项

租赁

与经营租赁有关的信息

本集团作为经营租赁承租人，相关信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	1,089,730.80
1年以上2年以内（含2年）	1,126,472.60
2年以上3年以内（含3年）	728,110.34
3年以上	177,126.40
合 计	3,121,440.14

（十四） 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收票据及应收账款

科目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	473,164.87	747,756.53
合 计	473,164.87	747,756.53

（1）应收账款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：账龄组合	473,164.87	100			473,164.87

组合2：特殊风险组合					
组合小计	473,164.87	100			473,164.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	473,164.87	100			473,164.87

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
半年以内（含半年）	473,164.87		
合 计	473,164.87		

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
半年以内（含半年）	445,188.99		

半年至1年（含1年）	6,055.90	302.80	5
1年至2年（含2年）	329,793.82	32,979.38	10
合 计	781,038.71	33,282.18	4.26

确定该组合的依据详见附注（五）9。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
	计提	合并范围变动	收回或转回	核销	合并范围变动	
33,282.18	282,537.43		794.82	315,024.79		

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销的应收账款金额为 315,024.79 元。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 451,256.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 95.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

2、其他应收款

科目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	478,584.73	736,744.50
合 计	478,584.73	736,744.50

（1）其他应收款分类披露：

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1：账龄组合					
组合2：特殊风险组合	478,584.73	100			478,584.73
组合小计	478,584.73	100			478,584.73
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	478,584.73	100			478,584.73
	年初余额				
类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1：账龄组合					
组合2：特殊风险组合	736,744.50	100			736,744.50
组合小计	736,744.50	100			736,744.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	736,744.50	100			736,744.50

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金	406,720.00		
职工备用金	55,450.73		
代扣代缴社保、公积金	16,414.00		
应收出口退税			
合 计	478,584.73		

组合名称	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金	720,600.00		
职工备用金			
代扣代缴社保、公积金			
应收出口退税	16,144.50		
合计	736,744.50		

确定上述组合的依据详见附注（五）9。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	406,720.00	720,600.00
职工备用金	55,450.73	
代扣代缴社保	16,414.00	
应收出口退税		16,144.50
合计	478,584.73	736,744.50

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
珠海市香洲区财政国库支付中心	土地建设保 证金	276,000.00	1-2 年	57.67	
珠海经济特区尔康药业有限公司	租赁押金	80,000.00	5 年以上	16.72	
浙江天猫技术有限公司	保证金	50,000.00	2-3 年	10.45	
梁卓恩	备用金	22,100.00	半年以内	4.62	

代扣代缴公积金	公积金	16,414.00	半年以内	3.43	
合 计	--	444,514.00	--	92.89	

3、长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
合 计	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东小雷科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
广东雷特照明有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合 计	7,000,000.00			7,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,169,034.66	28,476,232.24	56,606,731.98	21,034,673.09
其他业务	384,914.51	284,658.42	363,915.91	242,269.63
合 计	65,553,949.17	28,760,890.66	56,970,647.89	21,276,942.72

(2) 主营业务（分产品及服务）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
控制器销售	41,179,088.80	14,596,845.97	39,569,612.54	12,303,934.32
智能电源销售	23,989,945.86	13,879,386.27	17,037,119.44	8,730,738.77

合 计	65,169,034.66	28,476,232.24	56,606,731.98	21,034,673.09
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(3) 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	比例（%）	收入	比例（%）
境外销售	38,113,219.08	58.48	35,453,263.76	62.63
境内销售	27,055,815.58	41.52	21,153,468.22	37.37
合 计	65,169,034.66	100	56,606,731.98	100

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占本期营业收入的比例(%)
InventDesign	4,076,989.19	6.22
惠州市勳星科技有限公司	2,016,324.36	3.08
深圳市乐德麦科技有限公司	1,891,960.45	2.89
ILLUSPACE(THAILAND)CO.,LTD.	1,586,611.57	2.42
L C TECH LLP	1,492,401.54	2.28
合 计	11,064,287.11	16.88

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资损益（损失“-”）		-7,017.86
银行理财产品在持有期间的投资收益	220,459.04	257,130.27
合 计	220,459.04	250,112.41

(十五) 补充资料

1、非经常性损益

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

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,072,834.93
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	360,494.17
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,560.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	3,452,889.40
减：非经常性损益的所得税影响数	496,793.84
少数股东损益的影响数	54,745.06
合 计	2,901,350.50

2、净资产收益率及每股收益

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

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.15	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.40	0.52	0.52

法定代表人：雷建文

主管会计工作负责人：傅亮平

会计机构负责人：傅亮平

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董秘办公室