



弘景光电

NEEQ : 870900

广东弘景光电科技股份有限公司

Guangdong Hongjing Optoelectronic Technology Inc.



年度报告

2018

## 公司年度大事记

1、2018年4月12日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于广东弘景光电科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2018】1380号），本次股票发行新增股份数量2,570,000股。

2、2018年6月8日，公司荣获广东省诚信示范企业（2017年度），证书编号GD2018180042。

3、2018年6月26日，公司荣获IATF 16949：2016国际汽车质量系统规范认证，证书编号SGS CN18/30907，有效期自2018年6月26日至2021年6月25日。

4、2018年9月11日，公司荣获2018年度广东省知识产权优势企业。

5、2018年10月23日，公司荣获中山市2018年市级企业技术中心认定。

6、2018年12月27日，公司荣获中山市2018年高新技术企业综合创新实力50强。

## 目录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况.....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	28
第六节	股本变动及股东情况.....	32
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.....	37
第九节	行业信息.....	40
第十节	公司治理及内部控制.....	41
第十一节	财务报告.....	47

## 释义

释义项目	指	释义
弘景光电、公司、股份公司、本公司	指	广东弘景光电科技股份有限公司
弘景有限、有限公司	指	中山市弘景光电科技有限公司
弘云投资	指	中山市弘云投资管理企业(有限合伙)
弘宽投资	指	中山市弘宽投资管理企业(有限合伙)
弘庆投资	指	中山市弘庆投资管理企业(有限合伙)
永辉化工	指	中山永辉化工股份有限公司
昆石成长	指	宁波梅山保税港区昆石成长股权投资合伙企业(有限合伙)
点亮天使	指	中山火炬开发区点亮天使投资合伙企业(有限合伙)
仙桃子公司	指	弘景光电(仙桃)科技有限公司
深圳分公司	指	广东弘景光电科技股份有限公司深圳分公司
报告期、本期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
报告期末、期末	指	2018年12月31日
上期	指	2017年1月1日-2017年12月31日
年初	指	2018年1月1日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东弘景光电科技股份有限公司章程》
三会	指	广东弘景光电科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、常务副总经理、总工程师、副总经理、制造总监、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
TSR	指	Techno Systems Research Co.,Ltd.
光电子器件	指	是光电子技术的关键和核心部件,是现代光电技术与微电子技术的前沿研究领域,是信息技术的重要组成部分。
摄像模组	指	光学镜头(Lens)与感光芯片(Sensor)结合,为产品及用户输出完美影像的组件,模组的技术关键在于针对特定参数的光学镜头,来选定最佳搭配的 Sensor,设计相关的电路,并通过调焦与评价技术,不断调整与改进,使影像达到最佳效果。
金属件	指	以金属材料来制造的各种规格与形状的金属块、金属棒、金属管等的合称。
注塑件	指	由注塑机生产的各种注塑产品统称注塑件,包括各种包装,零件等。主要是由聚乙烯、聚丙烯、液晶聚合物等等(工程塑料)并根据特殊性能添加了不同的添加剂后制成的。
VR	指	虚拟现实(VirtualReality,简称 VR),是利用电脑模拟产生一个三维空间的虚拟世界,提供使用者关于视觉、

		听觉、触觉等感官的模拟,让使用者如同身历其境一般,可以及时、没有限制地观察三度空间内的事物。
AR	指	增强现实(AugmentedReality,简称 AR),通过电脑技术,将虚拟的信息应用到真实世界,真实的环境和虚拟的物体实时地叠加到了同一个画面或空间同时存在。
车联网	指	由车辆位置、速度和路线等信息构成的巨大交互网络。通过 GPS、RFID、传感器、摄像头图像处理等装置,车辆可以完成自身环境和状态信息的采集;通过互联网技术,车联网指所有的车辆可以将自身的各种信息传输汇聚到中央处理器;通过计算机技术,这些大量车辆的信息可以被分析和处理,从而计算出不同车辆的最佳路线、及时汇报路况和安排信号灯周期。
物联网	指	物物相连的互联网。这有两层意思:其一,物联网的核心和基础仍然是互联网,是在互联网基础上的延伸和扩展的网络;其二,其用户端延伸和扩展到了任何物品与物品之间,进行信息交换和通信,也就是物物相息。物联网通过物联网指智能感知、识别技术与普适计算等通信感知技术,广泛应用于网络的融合中,也因此被称为继计算机、互联网之后世界信息产业发展的第三次浪潮。物联网是互联网的应用拓展,与其说物联网是网络,不如说物联网是业务和应用。因此,应用创新是物联网发展的核心,以用户体验为核心的创新 2.0 是物联网发展的灵魂。
ADAS	指	先进驾驶辅助系统(Advanced Driver AssistantSystem),简称 ADAS,是利用安装于车上的各式各样的传感器(可侦测光、热、压力等变数),在第一时间收集车内外环境数据,进行静、动态物体的辨识、侦测与追踪等技术上的处理,从而能够让驾驶者在最快的时间察觉可能发生的危险,以引起注意和提高安全性的主动安全技术。ADAS 采用的传感器主要有摄像头、雷达、激光和超声波等,可以探测光、热、压力或其它用于监测汽车状态的变量,通常位于车辆的前后保险杠、侧视镜、驾驶杆内部或者挡风玻璃上。
SMT	指	SMT 是表面组装技术(表面贴装技术)(Surface Mount Technology 的缩写),称为表面贴装或表面安装技术。是目前电子组装行业里最流行的一种技术和工艺。它是一种将无引脚或短引线表面组装元器件(简称 SMC/SMD,中文称片状元器件)安装在印制电路板(Printed Circuit Board,PCB)的表面或其它基板的表面上,通过回流焊或浸焊等方法加以焊接组装的电路装连技术。
塑胶非球面镜片	指	主要原料是光学塑料的镜片。塑胶镜片可大量及自动化生产、产量高、价格低、重量轻,但耐热温度和机械强度低,光学性能不如玻璃镜片高。

## 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。

公司负责人赵治平、主管会计工作负责人魏庆阳及会计机构负责人（会计主管人员）周伟刚保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所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
市场需求波动的风险	本公司主要产品包括光学镜头及摄像模组等光电子器件,广泛应用于行车记录仪、智能家居摄像机、车载相机、扫描设备、穿戴相机、航拍设备等产品。受经济周期、消费者偏好、需求热点、技术更新换代等因素的影响,市场需求会呈现一定程度的波动,若行业下游市场需求放缓甚至停滞,则可能对公司经营业绩产生不利影响。
核心技术人员流失的风险	本公司所在的行业属于技术密集型行业,产品技术要求高、质量要求高、精度要求高,需要拥有一定数量的研发工程师、技术工程师和熟练技术工人。随着行业竞争的日趋激烈,行业内对技术人才的争夺也将加剧,一旦核心技术人员大规模离职,将对公司的生产经营造成不利影响。
经营现金流量波动较大的风险	2018年、2017年和2016年最近三个会计年度,公司经营活动产生的现金流量净额分别为983.41万元、759.86万元和-1,229.03万元,波动较大。公司目前处于业务迅速扩展时期,随着业务规模不断扩大,尤其是2017年车载摄像模组的投入量产,车载芯片采购对资金周转状况的要求和依赖性进一步增强。如果公司的资金周转能力及使用效率降低,将会影响公司经营业务的持续发展。

应收账款净额较高的风险	2018 年末、2017 年末和 2016 年末，公司应收账款净额分别为 4,060.08 万元、5,202.98 万元和 3,113.05 万元，占各期期末流动资产的比例分别为 43.45%、51.64%和 49.97%，目前公司客户信誉状态总体较好。将来若客户因出现重大财务不利变化而丧失履约能力，公司应收账款将出现回收风险，业务运行可能会受到不利影响。
经营场所的租赁风险	公司无自有土地使用权、房屋所有权主要生产经营用房系租赁取得，如果因未来发生提前终止租赁等导致公司不能继续租赁该等厂房的事项，则可能对公司生产经营带来重大不利影响。
存货减值风险	针对智能硬件电子产品不断技术升级、更新迭代快、订单爆发式增长的特点，公司采用以销定产加预测备货的生产模式。2018 年末、2017 年末和 2016 年末，存货账面余额分别为 3,305.15 万元、3,436.92 万元和 2,410.07 万元，占各期期末流动资产的比例分别为 35.37%、34.11%和 38.69%，维持一个季度左右的库存备货，有利于及时抓住订单、形成出货销售，但也会占用一定的营运资金。将来若市场竞争加剧或者技术发生巨大变革，尤其是当产品价格急剧下降的时候，公司存货存在减值的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	广东弘景光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Hongjing Optoelectronic Technology Inc.
证券简称	弘景光电
证券代码	870900
法定代表人	赵治平
办公地址	中山市火炬开发区勤业路 27 号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	魏庆阳
职务	财务总监兼董事会秘书
电话	0760-88587578
传真	0760-88586578
电子邮箱	weiqingyang@hongjing-optech.com
公司网址	www.hongjing-optech.com
联系地址及邮政编码	中山市火炬开发区勤业路 27 号，528400
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	董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 8 月 14 日
挂牌时间	2017 年 2 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	计算机、通信和其他电子设备制造业(C39)
主要产品与服务项目	研发、设计、制造和销售光学镜头及摄像模组
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	28,991,500
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	赵治平
实际控制人及其一致行动人	赵治平

### 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	91442000052452906K	否
注册地址	中山市火炬开发区勤业路 27 号	否
注册资本	28,991,500.00	是

注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。

## 五、中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王忠年、樊江南
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

## 六、自愿披露

适用 不适用

截至报告期末，公司拥有已授权的发明专利 19 项、实用新型专利 66 项、软件著作权 1 项，申请中的发明专利 74 项、实用新型专利 11 项、软件著作权 4 项。

## 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	171,629,192.05	145,946,288.92	17.60%
毛利率%	18.79%	19.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,136,340.93	5,198,890.72	18.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,261,785.58	1,352,223.08	141.22%
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）	13.48%	15.05%	-
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）	7.16%	3.92%	-
基本每股收益	0.22	0.22	0.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	131,787,001.58	122,732,262.62	7.38%
负债总计	73,440,531.95	81,549,483.92	-9.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,346,469.63	41,182,778.70	41.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	1.56	28.85%
资产负债率%（母公司）	51.04%	64.50%	-
资产负债率%（合并）	55.73%	66.45%	-
流动比率	132.63%	131.77%	-
利息保障倍数	6.61	10.72	-

#### 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	9,834,112.38	7,598,597.90	29.42%
应收账款周转率	338.91%	351.00%	-
存货周转率	405.82%	398.00%	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.38%	71.03%	-
营业收入增长率%	17.60%	75.75%	-
净利润增长率%	18.03%	-14.69%	-

#### 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	28,991,500	26,421,500	9.73%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	57,505.75
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,292,274.31
委托他人投资或管理资产的损益	33,394.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,345.04
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,381,829.82</b>
所得税影响数	507,274.47
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,874,555.35</b>

## 七、补充财务指标

√适用 □不适用

公司注重产品研发和科技创新，持续加大研发投入力度，报告期内研发投入 12,598,295.63 元，比上年增加 25.38%；研发投入占当期营业收入的比例为 7.34%，比重较上年增加 0.46%。

## 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
应收账款	52,029,763.91	0.00	0.00	0.00
应收票据及 应收账款	0.00	52,029,763.91	0.00	0.00
应付账款	55,535,042.99	0.00	0.00	0.00
应付票据及 应付账款	0.00	55,535,042.99	0.00	0.00
管理费用	19,005,808.22	8,957,993.05	0.00	0.00
研发费用	0.00	10,047,815.17	0.00	0.00
其他收益	4,638,929.00	4,674,497.86	0.00	0.00
营业外收入	36,568.86	1,000.00	0.00	0.00

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

报告期内，公司主要从事光学镜头及摄像模组的研发、设计、制造和销售。主要商业模式如下：

#### 1、研发模式

公司注重产品研发，坚持光学设计与制造为基础、形成光学、机构、电子、软件算法为一体的综合影像解决方案的研发理念，在光学系统及摄像模组的设计、研发、制造等方面具有较为明显的优势。公司拥有广东省智能光电影像（弘景）工程技术研究中心、中山市级企业技术中心，专注于智能网联汽车、ADAS、自动驾驶、新兴消费类电子产品光学影像技术研发和科技创新。

#### 2、销售模式

光学镜头、摄像模组的销售具有直接面对最终用户需求、技术营销的特点，公司按市场地理区域划分和组建市场营销和开发团队，国内销售主要分为华南、华东、中国台湾等区域市场开发团队；国外销售分为欧美、日本、韩国等市场开发团队，已经与多家全球排名前列的汽车零部件供应商以及世界 500 强的客户建立合作关系。

#### 3、制造模式

结合制造过程中原材料和产品规格多样、品种丰富和批量不同的特点，公司逐步推进 ERP 系统物料追溯管理、MRP（物料需求计划）等精益化生产管理模式，科学制定生产计划和管理库存，严格遵循和执行国际汽车质量系统规范 ITAF 16949：2016 体系流程。

#### 4、采购模式

公司生产所需的原材料主要为光学毛坯、光学金属件、注塑件、芯片、印制电路板、电子部件、生产辅料等，根据订单及客户产品设计需求，采取直接采购模式。

#### 5、结算模式

公司原材料采购主要通过银行转账和银行承兑汇票的方式进行结算，主要为月结 90 天或 120 天。公司产品销售主要通过银行转账和银行承兑汇票的方式进行结算，主要为月结 60 天或 90 天，出口产品均通过美元进行结算。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、经营情况回顾

#### （一）经营计划

报告期内，面对复杂多变的国内外环境和市场严峻挑战，公司始终坚持专业化发展战略，面向全球提供领先的光学成像与视频解决方案，提供优质、创新的光学电子核心器件，为客户持续创造价值。

智能汽车方面，公司近年来聚焦智能网联、ADAS、自动驾驶等汽车电子细分高增长领域，持续

加大车载摄像头的研发技术创新和市场业务布局，车载产品从今年开始逐步迎来量产，先后定点应用于吉利汽车、领克、上汽通用、比亚迪、东风日产等汽车前装，在 ADAS、行车记录仪、流媒体后视镜、环视、防疲劳驾驶车内监控等细分高增长领域取得批量化突破，特别是应用于凯迪拉克汽车的流媒体后视镜摄像头，光学成像和视频技术能力获得了行业内的认可。

将来随着汽车行业智能网联、ADAS、自动驾驶的发展趋势，光学摄像头在智能汽车中的应用越来越丰富，特别是 ADAS 传感器中，将采用更多数量的车载摄像头，加上汽车前装具有订单持续稳定、对供应商采购毛利率合理的特点，公司未来车载产品销售收入和利润将迎来快速增长。

新兴消费电子方面，公司在 AR、VR 成像及视频领域的创新性和技术能力领先，得到了下游客户的高度认可，全景相机产品销售持续增长，伴随着 AR、VR 成像及视频应用越来越广泛，公司全景摄像头产品销售收入将实现持续较快增长。与此同时，公司经过多年技术和创新沉淀，在智能家居领域，先后获得奇虎 360、小米、中移物联等供应商资格认定，未来随着 5G、人工智能和物联网智能硬件的海量应用，光学摄像头负责图形图像、视频数据的采集，作为核心器件，市场空间巨大。

海外市场是公司战略发展方向，经过多年的技术创新积累和国际业务开拓，公司产品定点应用于包括德国奔驰、韩国现代起亚等汽车前装领域，对部分国际业务客户陆续实现小批量出货，未来海外市场对公司产品技术创新能力和品质保证能力不断认可，以及国际业务客户提前布局智能辅助驾驶和自动驾驶领域、对供应商采购量大和毛利率高的特点，公司未来外销业务和利润将迎来快速增长。

报告期内，公司实现营业收入 171,629,192.05 元，较去年同期 145,946,288.92 元增长 17.60%，其中外销收入 27,109,557.56 元，同比大幅增长 66.85%，国际业务发展势头良好；营业成本 139,373,768.57 元，较去年同期 116,826,579.68 元增长 19.30%；净利润 6,136,340.93 元，较去年同期 5,198,890.72 元增加 18.03%。

报告期内，公司在智能汽车和新兴消费电子领域的光学摄像头产品销售额较上年均有增长，但毛利率较上年下降 1.16%，主要原因是公司 2018 年中山总部厂房一楼新增 SMT 生产车间、非球面镜片生产车间，机器设备、检测设备、办公设备及其他固定资产投入增加，制造车间折旧费用增加导致单位制造费用上升，从而使得产品毛利率短期内出现下滑，随着公司下游大客户特别是车载业务客户、国际业务客户步入量产，产能利用率加速提高，公司产品毛利率、销售净利润率将得到显著提升。

## （二）行业情况

根据全国股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于门类“C 制造业”中的子类“C3969 光电子器件及其他电子器件制造”，公司所属的光学光电子行业为国家重点支持和鼓励发展的行业，符合国家“十三五”规划。公司产品应用行业有关的国家产业政策及法规情况如下：

### 一、汽车电子行业

1、2015 年 5 月 19 日，国务院正式印发《中国制造 2025》规划，明确汽车产业是制造强国战略的必然选择，提出推动节能与新能源汽车产业发展的战略目标：第一、纯电动汽车和插电式混合动力汽车逐步实现车辆信息化、智能化。到 2020 年，实现车—车、车—设施之间信息化；到 2025 年，智能网联汽车实现区域试点。第二、智能网联汽车研发与生产体系逐步形成。到 2020 年，掌握智能辅助驾驶总体技术及各项关键技术，初步建立智能网联汽车自主研发体系及生产配套体系。到 2025 年，掌握自动驾驶总体技术及各项关键技术，建立较完善的智能网联汽车自主研发体系、生产配套体系及产业群，基本完成汽车产业转型升级。智能网联汽车产业的重点领域：装备智能辅助驾驶系统的智能网联汽车。包括车道偏离预警系统、盲区预警系统、驾驶员疲劳预警系统、自适应巡航控制系统及预测式紧急刹车系统，能提供至少两种可共同运行的主要控制功能，如自适应巡航控制（ACC）与车道偏离预警的结合，以减轻驾驶人负担。减少交通事故 30% 以上，减少交通死亡人数 10% 以上。

2、2016 年 3 月 4 日，交通运输部发布了《机动车运行安全技术条件》（GB7258）的征求意见稿中规定大中型客车扩大了应安装行驶记录装置的客车类型，规定设有乘客站立区的客车还应装备车内外视频监控录像系统；重中型货车小于 6M 的机动车强制安装 EDR（事情数据记录器），大于或等于

6M 的客车，货车，半挂牵车或大于 12000KG 的货车，除 EDR 外还需驾驶人身份识别卡。

3、2017 年 4 月 1 日交通部实施《营运客车安全技术条件》(JT/T 1094-2016) 规定营运客车出厂前应具有存储与上传功能的车内外视频监控系统，以及具有行驶记录功能与卫星定位系统的车载终端。自 2018 年 4 月 1 号起，所以营运客车出厂必须具备 FCW (Front Collision Warning, 前碰撞预警)/LDW (Lane Departure Warning, 车道偏离预警)功能，2019 年 4 月 1 号起，所有营运卡车出厂必须具备 FCW/LDW 功能。(FCW JT/T 883) (LDW GB/T 26773)

4、2018 年 5 月 1 日实施的《智能网联汽车道路测试管理规范(试行)》的通知，规定道路测试的智能网联汽车，包括乘用车、商用车辆，必须具备车辆状态记录、存储及在线监控功能，以及车辆外部 360 度视频监控、驾驶人车内视频监控等功能。

## 二、消费电子行业

1、2017 年 12 月 14 号，工业和信息化部发布的《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划(2018-2020 年)》提出，一要重点培育和发展智能网联汽车、智能服务机器人、智能无人机、医疗影像辅助诊断系统、视频图像身份识别系统、智能语音交互系统、智能翻译系统、智能家居产品等智能化产品，推动智能产品在经济社会的集成应用；二要深化发展智能制造，鼓励新一代人工智能技术在工业领域各环节的探索应用，提升智能制造关键技术装备创新能力，培育推广智能制造新模式。

2、2018 年 1 月由国家标准化管理委员会工业二部指导并由中国电子技术标准化研究院编写的《人工智能标准化白皮书》对人工智能关键技术作了规范：

(1) 人机交互：依照体感方式与原理的不同，体感技术主要分为三类：惯性感测、光学感测以及光学联合感测。体感交互通常由运动追踪、手势识别、运动捕捉、面部表情识别等一系列技术支撑。与其他交互手段相比，体感交互技术无论是硬件还是软件方面都有了较大的提升，交互设备向小型化、便携化、使用方便化等方面发展，大大降低了对用户的约束，使得交互过程更加自然。目前，体感交互在游戏娱乐、医疗辅助与康复、全自动三维建模、辅助购物、眼动仪等领域有了较为广泛的应用。

(2) 计算机视觉：自动驾驶、机器人、智能医疗等领域均需要通过计算机视觉技术从视觉信号中提取并处理信息。在相机成像原理方面，计算成像学不断促进现有可见光相机的完善，使得现代相机更加轻便，可以适用于不同场景。例如图像去噪、去模糊、暗光增强、去雾霾等，以及实现新的功能，例如全景图、软件虚化、超分辨率等。三维视觉的三维重建可以根据重建的信息来源，分为单目图像重建、多目图像重建和深度图像重建等；动态视觉即分析视频或图像序列，模拟人处理时序图像的科学。

(3) 生物识别：包括指纹、掌纹、人脸、虹膜、指静脉、声纹、步态等多种生物特征，其识别过程涉及到图像处理、计算机视觉、语音识别、机器学习等多项技术。人脸识别技术划分为检测定位、面部特征提取以及人脸确认三个过程。人脸识别技术的应用主要受到光照、拍摄角度、图像遮挡、年龄等多个因素的影响。虹膜识别的理论框架主要包括虹膜图像分割、虹膜区域归一化、特征提取和识别四个部分，研究工作大多是基于此理论框架发展而来。

(4) VR/AR：相关科学技术在一定范围内生成与真实环境在视觉、听觉、触感等方面高度近似的数字化环境。用户借助必要的装备与数字化环境中的对象进行交互，相互影响，获得近似真实环境的感受和体验，通过显示设备、跟踪定位设备、触力觉交互设备、数据获取设备、专用芯片等实现。

## (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	12,490,980.08	9.48%	6,409,765.70	5.22%	94.87%
应收票据与应收账款	44,065,358.64	33.44%	52,029,763.91	42.39%	-15.31%
存货	33,051,464.78	25.08%	34,369,200.84	28.00%	-3.83%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	30,178,586.60	22.90%	14,281,445.11	11.64%	111.31%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	13,000,000.00	9.86%	8,000,000.00	6.52%	62.50%
长期借款	2,980,000.00	2.26%	5,092,000.00	4.15%	-41.48%
应收账款账面价值	40,600,788.02	30.81%	52,029,763.91	42.39%	-21.97%
应付票据及应付账款	47,480,348.10	36.03%	55,535,042.99	45.25%	-14.50%

### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金较上年末增加 94.87%，主要系公司上年购买的银行理财产品，期末余额重分类到其他流动资产所致。

固定资产较上年末增加 111.31%，主要系公司中山总部厂房一楼新增 SMT 生产车间、非球面镜片生产车间，自动化机械设备、高精密度检测设备、办公设备及其他固定资产投入增加所致。

短期借款较上年末增加 62.50%，主要系公司销售规模扩大和营运资金周转需要，从商业银行取得一年期短期借款增加所致。

长期借款较上年末减少 41.48%，主要系公司部分长期借款，按到期情况重分类为一年内到期的非流动负债所致。

报告期末，公司资产负债率（合并报表）为 55.73%，较上年期末这一指标下降 10.72%，主要系公司报告期内在全国中小企业股份转让系统完成 1 次股票发行，从外部股权投资者取得直接融资 11,565,000.00 元，使得公司期末资产负债率降低，偿债能力进一步增强。本期公司经营性现金流净额为 9,834,112.38 元，比上年同期增长 29.42%，经营活动现金流状况持续得到改善。

## 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	171,629,192.05	-	145,946,288.92	-	17.60%
营业成本	139,373,768.57	81.21%	116,826,579.68	80.05%	19.30%
毛利率	18.79%	-	19.95%	-	-
管理费用	9,390,569.21	5.47%	8,957,993.05	6.14%	4.83%
研发费用	12,598,295.63	7.34%	10,047,815.17	6.88%	25.38%
销售费用	4,949,219.44	2.88%	4,954,189.24	3.39%	-0.10%
财务费用	1,167,596.48	0.68%	1,004,394.16	0.69%	16.25%
资产减值损失	-250,258.06	-0.15%	1,259,675.70	0.86%	-119.87%

其他收益	3,292,274.31	1.92%	4,674,497.86	3.20%	-29.57%
投资收益	33,394.80	0.02%	17,700.91	0.01%	88.66%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	57,505.75	0.03%	-165,362.39	-0.11%	134.78%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	100.00%
营业利润	7,243,061.36	4.22%	6,760,269.36	4.63%	7.14%
营业外收入	1,001.91	0.00%	1,000.00	0.00%	0.19%
营业外支出	23,300.48	0.01%	2,345.04	0.00%	893.61%
净利润	6,136,340.93	3.58%	5,198,890.72	3.56%	18.03%

### 项目重大变动原因：

研发费用较上年增加 25.38%，主要系本期公司持续加大对车载摄像头业务、国际业务客户核心产品的研发投入所致。

资产减值损失较上年减少 119.87%，主要系本期末公司应收票据与应收账款较上期末减少、坏账损失转回所致。

投资收益较上年增加 88.66%，主要系本期公司购买银行理财产品取得的投资收益同比增加所致。

资产处置收益较上年增加 134.78%，主要系本期公司处置部分固定资产取得的收益增加所致。

营业外支出较上年增加 893.61%，主要系本期公司部分固定资产正常报废损失增加所致。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	171,629,192.05	145,946,288.92	17.60%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	139,373,768.57	116,826,579.68	19.30%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

### 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%
行车记录仪镜头	36,812,854.86	21.45%	39,394,070.78	26.99%
行车记录仪摄像模组	57,629,205.81	33.58%	54,967,081.78	37.66%
车载镜头	11,701,006.50	6.82%	4,419,404.43	3.03%
车载摄像模组	13,939,599.53	8.12%	2,622,272.07	1.80%
汽车电子光学产品小计	120,082,666.70	69.97%	101,402,829.06	69.48%
全景相机镜头	5,904,272.71	3.44%	417,091.45	0.29%
全景相机摄像模组	26,659,758.74	15.53%	25,566,782.29	17.52%
智能家居镜头	13,776,032.67	8.03%	11,587,998.14	7.94%

及其他				
智能家居摄像模组及其他	5,206,461.23	3.03%	6,971,587.98	4.77%
消费电子光学产品小计	51,546,525.35	30.03%	44,543,459.86	30.52%
合计	171,629,192.05	100.00%	145,946,288.92	100.00%

**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%
内销	144,519,634.49	84.20%	129,697,991.68	88.87%
外销	27,109,557.56	15.80%	16,248,297.24	11.13%

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，公司车载镜头销售收入较上年同期增加 164.76%，车载摄像模组销售收入较上年同期大幅增加 431.58%，主要原因在于公司车载摄像头经过多年研发投入、技术沉淀和汽车前装市场布局，逐步迎来量产，已经定点应用于包括吉利汽车、领克、比亚迪、上汽通用、东风日产等多家乘用车前装，车载产品销售收入迎来了快速增长。

报告期内，公司全景相机摄像头收入较上年同期增加 1,315.58%，主要原因在于公司在 AR、VR 成像及视频领域的创新性和技术能力有优势，得到下游新兴消费电子细分领域客户的高度认可，产品销售持续增长。

报告期内，公司外销收入同比大幅增长 66.85%，主要原因是经过多年研究开发、技术创新和海外市场拓展，公司部分国际业务客户陆续迎来小批量出货，车载摄像头定点应用于包括德国奔驰汽车、韩国现代汽车等前装，外销业务迎来大幅增长。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳市爱培科技股份有限公司	40,195,356.37	23.42%	否
2	深圳岚锋创视网络科技有限公司	26,043,554.82	15.17%	否
3	上海新案数字科技有限公司	16,201,918.13	9.44%	否
4	安徽协创物联网技术有限公司	12,122,504.78	7.06%	否
5	HANWA INDUSTRIAL LIMITED	11,815,368.67	6.88%	否
	合计	106,378,702.77	61.97%	-

**(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	深圳市华富洋供应链有限公司	27,681,515.66	22.25%	否
2	深圳岚锋创视网络科技有限公司	13,337,114.52	10.72%	否

3	上饶市晶鑫光学元件有限公司	12,058,591.06	9.69%	否
4	湖北新华光信息材料有限公司	7,546,160.91	6.06%	否
5	湘潭馨越光电科技有限公司	5,225,521.21	4.20%	否
合计		65,848,903.36	52.92%	-

### 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	9,834,112.38	7,598,597.90	29.42%
投资活动产生的现金流量净额	-16,745,838.62	-20,964,313.92	20.12%
筹资活动产生的现金流量净额	10,165,758.55	15,116,276.28	-32.75%

#### 现金流量分析：

筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 32.75%，主要系本期公司偿还银行到期借款较上年增加，偿还债务支付的现金增加所致。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司无来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的情况。

报告期末，公司共有 1 家控股子公司，无参股公司。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

为了保障公司货币资金保值、增值，利用闲置资金购买较低风险的理财产品。公司本期共取得投资收益 33,394.80 元。具体购买理财产品的详情如下：

1、公司于 2018 年 1 月 3 日向中国银行购买理财产品。

- (1) 产品名称：中银日积月累-日计划
- (2) 产品代码：AMRJYL01
- (3) 产品类型：非保本浮动收益型
- (4) 购买金额：1,400,000.00 元
- (5) 投资及收益品种：人民币
- (6) 理财投资期限：无固定期限
- (7) 资金来源：企业自有资金
- (8) 关联关系说明：无关联关系

2、公司于 2018 年 1 月 9 日向建设银行购买理财产品。

- (1) 产品名称：“乾元—日积利”（按日）开放式资产组合型人民币理财产品
- (2) 产品代码：GD072013001000Y01
- (3) 产品类型：非保本浮动收益型
- (4) 购买金额：2,300,000.00 元
- (5) 投资及收益品种：人民币
- (6) 理财投资期限：无固定期限
- (7) 资金来源：企业自有资金
- (8) 关联关系说明：无关联关系

## 3、公司于 2018 年 1 月 10 日向中国银行购买理财产品。

- (1) 产品名称：中银日积月累-日计划
- (2) 产品代码：AMRJYL01
- (3) 产品类型：非保本浮动收益型
- (4) 购买金额：600,000.00 元
- (5) 投资及收益品种：人民币
- (6) 理财投资期限：无固定期限
- (7) 资金来源：企业自有资金
- (8) 关联关系说明：无关联关系

## 4、公司于 2018 年 1 月 11 日向中国银行购买理财产品。

- (1) 产品名称：中银日积月累-日计划
- (2) 产品代码：AMRJYL01
- (3) 产品类型：非保本浮动收益型
- (4) 购买金额：1,500,000.00 元
- (5) 投资及收益品种：人民币
- (6) 理财投资期限：无固定期限
- (7) 资金来源：企业自有资金
- (8) 关联关系说明：无关联关系

## 5、公司于 2018 年 1 月 12 日向中国银行购买理财产品。

- (1) 产品名称：中银日积月累-日计划
- (2) 产品代码：AMRJYL01
- (3) 产品类型：非保本浮动收益型
- (4) 购买金额：200,000.00 元
- (5) 投资及收益品种：人民币
- (6) 理财投资期限：无固定期限
- (7) 资金来源：企业自有资金
- (8) 关联关系说明：无关联关系

## 6、公司于 2018 年 1 月 12 日向建设银行购买理财产品。

- (1) 产品名称：“乾元—日积利”（按日）开放式资产组合型人民币理财产品
- (2) 产品代码：GD072013001000Y01
- (3) 产品类型：非保本浮动收益型
- (4) 购买金额：600,000.00 元
- (5) 投资及收益品种：人民币
- (6) 理财投资期限：无固定期限
- (7) 资金来源：企业自有资金
- (8) 关联关系说明：无关联关系

## 7、公司于 2018 年 1 月 23 日向中国银行购买理财产品。

- (1) 产品名称：中银日积月累-日计划
- (2) 产品代码：AMRJYL01
- (3) 产品类型：非保本浮动收益型
- (4) 购买金额：3,000,000.00 元
- (5) 投资及收益品种：人民币
- (6) 理财投资期限：无固定期限
- (7) 资金来源：企业自有资金

- (8) 关联关系说明：无关联关系
- 8、公司于 2018 年 1 月 23 日向中国银行购买理财产品。
- (1) 产品名称：中银日积月累-日计划
  - (2) 产品代码：AMRJYL01
  - (3) 产品类型：非保本浮动收益型
  - (4) 购买金额：2,000,000.00 元
  - (5) 投资及收益品种：人民币
  - (6) 理财投资期限：无固定期限
  - (7) 资金来源：企业自有资金
  - (8) 关联关系说明：无关联关系
- 9、公司于 2018 年 1 月 31 日向中国银行购买理财产品。
- (1) 产品名称：中银日积月累-日计划
  - (2) 产品代码：AMRJYL01
  - (3) 产品类型：非保本浮动收益型
  - (4) 购买金额：3,000,000.00 元
  - (5) 投资及收益品种：人民币
  - (6) 理财投资期限：无固定期限
  - (7) 资金来源：企业自有资金
  - (8) 关联关系说明：无关联关系
- 10、公司于 2018 年 2 月 9 日向中国银行购买理财产品。
- (1) 产品名称：中银日积月累-日计划
  - (2) 产品代码：AMRJYL01
  - (3) 产品类型：非保本浮动收益型
  - (4) 购买金额：2,100,000.00 元
  - (5) 投资及收益品种：人民币
  - (6) 理财投资期限：无固定期限
  - (7) 资金来源：企业自有资金
  - (8) 关联关系说明：无关联关系
- 11、公司于 2018 年 2 月 9 日向建设银行购买理财产品。
- (1) 产品名称：“乾元—日积利”（按日）开放式资产组合型人民币理财产品
  - (2) 产品代码：GD072013001000Y01
  - (3) 产品类型：非保本浮动收益型
  - (4) 购买金额：550,000.00 元
  - (5) 投资及收益品种：人民币
  - (6) 理财投资期限：无固定期限
  - (7) 资金来源：企业自有资金
  - (8) 关联关系说明：无关联关系
- 12、公司于 2018 年 2 月 28 日向中国银行购买理财产品。
- (1) 产品名称：中银日积月累-日计划
  - (2) 产品代码：AMRJYL01
  - (3) 产品类型：非保本浮动收益型
  - (4) 购买金额：1,000,000.00 元
  - (5) 投资及收益品种：人民币
  - (6) 理财投资期限：无固定期限

- (7) 资金来源：企业自有资金
  - (8) 关联关系说明：无关联关系
- 13、公司于 2018 年 3 月 6 日向建设银行购买理财产品。
- (1) 产品名称：“乾元—日积利”（按日）开放式资产组合型人民币理财产品
  - (2) 产品代码：GD072013001000Y01
  - (3) 产品类型：非保本浮动收益型
  - (4) 购买金额：2,100,000.00 元
  - (5) 投资及收益品种：人民币
  - (6) 理财投资期限：无固定期限
  - (7) 资金来源：企业自有资金
  - (8) 关联关系说明：无关联关系
- 14、公司于 2018 年 3 月 8 日向中国银行购买理财产品。
- (1) 产品名称：中银日积月累-日计划
  - (2) 产品代码：AMRJYL01
  - (3) 产品类型：非保本浮动收益型
  - (4) 购买金额：1,000,000.00 元
  - (5) 投资及收益品种：人民币
  - (6) 理财投资期限：无固定期限
  - (7) 资金来源：企业自有资金
  - (8) 关联关系说明：无关联关系
- 15、公司于 2018 年 3 月 8 日向建设银行购买理财产品。
- (1) 产品名称：“乾元—日积利”（按日）开放式资产组合型人民币理财产品
  - (2) 产品代码：GD072013001000Y01
  - (3) 产品类型：非保本浮动收益型
  - (4) 购买金额：2,200,000.00 元
  - (5) 投资及收益品种：人民币
  - (6) 理财投资期限：无固定期限
  - (7) 资金来源：企业自有资金
  - (8) 关联关系说明：无关联关系
- 16、公司于 2018 年 3 月 29 日向中国银行购买理财产品。
- (1) 产品名称：中银日积月累-日计划
  - (2) 产品代码：AMRJYL01
  - (3) 产品类型：非保本浮动收益型
  - (4) 购买金额：3,000,000.00 元
  - (5) 投资及收益品种：人民币
  - (6) 理财投资期限：无固定期限
  - (7) 资金来源：企业自有资金
  - (8) 关联关系说明：无关联关系
- 17、公司于 2018 年 3 月 29 日向中国银行购买理财产品。
- (1) 产品名称：中银日积月累-日计划
  - (2) 产品代码：AMRJYL01
  - (3) 产品类型：非保本浮动收益型
  - (4) 购买金额：600,000.00 元
  - (5) 投资及收益品种：人民币

(6) 理财投资期限：无固定期限

(7) 资金来源：企业自有资金

(8) 关联关系说明：无关联关系

18、公司于 2018 年 4 月 2 日向中国银行购买理财产品。

(1) 产品名称：中银日积月累-日计划

(2) 产品代码：AMRJYL01

(3) 产品类型：非保本浮动收益型

(4) 购买金额：3,000,000.00 元

(5) 投资及收益品种：人民币

(6) 理财投资期限：无固定期限

(7) 资金来源：企业自有资金

(8) 关联关系说明：无关联关系

19、公司于 2018 年 4 月 2 日向中国银行购买理财产品。

(1) 产品名称：中银日积月累-日计划

(2) 产品代码：AMRJYL01

(3) 产品类型：非保本浮动收益型

(4) 购买金额：1,000,000.00 元

(5) 投资及收益品种：人民币

(6) 理财投资期限：无固定期限

(7) 资金来源：企业自有资金

(8) 关联关系说明：无关联关系

20、公司于 2018 年 4 月 13 日向中国银行购买理财产品。

(1) 产品名称：中银日积月累-日计划

(2) 产品代码：AMRJYL01

(3) 产品类型：非保本浮动收益型

(4) 购买金额：500,000.00 元

(5) 投资及收益品种：人民币

(6) 理财投资期限：无固定期限

(7) 资金来源：企业自有资金

(8) 关联关系说明：无关联关系

21、公司于 2018 年 9 月 18 日向中国银行购买理财产品。

(1) 产品名称：中银策略-稳富（定期开放）6 个月（2018 年 001 期）

(2) 产品代码：AMZYCLWFBNDK2018001

(3) 产品类型：非保本浮动收益型

(4) 购买金额：50,000.00 元

(5) 投资及收益品种：人民币

(6) 理财投资期限：无固定期限

(7) 资金来源：企业自有资金

(8) 关联关系说明：无关联关系

公司于 2018 年 4 月 23 日召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于补充确认及授权使用闲置资金购买理财产品的议案》，对公司 2017 年度以及 2018 年授权前以自有闲置资金购买理财产品的事项进行补充确认，对公司 2018 年度使用闲置资金购买理财产品的事项进行预计，本议案已提交 2017 年年度股东大会审议通过。

## （五）非标准审计意见说明

适用 不适用

## （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部 2018 年 6 月发布《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），对企业财务报表格式进行相应调整，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目如下：

### 1、资产负债表

- （1）将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；
- （2）将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；
- （3）将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；
- （4）将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；
- （5）将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；
- （6）将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；
- （7）将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

### 2、利润表

- （1）从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；
- （2）在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。

### 3、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增 2017 年度其他收益 35,568.86 元，调减 2017 年度营业外收入 35,568.86 元。

本公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据进行调整，本项对公司无影响。

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2017 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2017 年度净利润未产生影响。

### （七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### （八）企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法、合规经营，依法纳税，在保护股东利益的同时，充分尊重客户、供应商以及员工的合法权益。公司为职工购买社会保险、住房公积金，成立了工会组织、建立完善培训体系，促进员工发展，实现自我价值。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。

因此，公司拥有良好的持续经营能力。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

### （一）行业发展趋势

#### 1、汽车电子产业持续升级，将进一步提升车载摄像头的市场空间

随着国家产业升级及社会技术进步，智能驾驶及人工智能技术应用广度及深度的扩展，应用于汽车电子领域的光学光电子行业蓬勃发展。汽车电动化、网联化的发展趋势将使汽车电子领域的创新成为汽车的主领域，以往汽车产品相对缓慢的更新换代周期（一般 5 年全新换代、3 年中改款）势必受到汽车电子领域创新周期（摩尔定律）的影响，汽车技术创新的速度将会更快，汽车产品也将更快地迭代更新。同时汽车电子零部件将更小、更集成化、功能更多、更完善，电脑技术应用的不断发展，极大推动了社会的进步和新的终端产品需求。

汽车电子由半导体器件组成，是用以感知、计算、执行汽车的各个状态、功能的系统。随着电子技术的发展，汽车电子广泛应用于汽车各个领域，从刚开始的发动机燃油电子控制、电子点火技术发展的高级驾驶辅助系统（ADAS），汽车电子的成本占到整车成本比例逐渐升高，可占到整车成本的 40%，且随着汽车智能网联、电动化趋势的不断发展，汽车电子成本占比将会继续提高。

根据统计，全球百强汽车零部件企业的主要产品结构为：36%为汽车电子、28%为汽车底盘、18%为车身及内外饰、18%为发动机及组件。从汽车电子细分市场来看，ADAS & Safety Systems 市场增速较快，且市场份额比重比较高，主要是汽车安全法规越来越严格，促使安全系统装载率提高。从 ADAS 解决方案来看，摄像头视觉技术突破了雷达技术在辨别行人等非金属物体方面无能为力的限制，不仅可以很好的识别行人、路状、道路标识等信息，也可以通过算法软件计算行人与车辆之间的运行轨迹。随着 ADAS 渗透率及芯片算法提升，人脸识别等技术逐渐应用在行车领域。因此汽车电子对汽车摄像头的的需求进一步加大，市场空间将进一步提升。消费电子产品更新换代，高清、智能摄像头的新兴应用产品普及率有望提高。

#### 2、消费电子产品更新换代，高清、智能摄像头的新兴应用产品普及率有望提高

随着国内居民消费升级，电子产品消费者在生活与工作中对沟通、资讯、事务处理和娱乐等方面的需求越来越丰富，消费电子产品不断更新换代，主要包括手机、智能家居、VR/AR 全景相机及运动相机、人工智能机器视觉产品等。随着物联网技术及互联网+概念的催化，特别是智能家居看护产品，以智能摄像头为例，正是因为看准了智能摄像头的发展利好，使得越来越多的知名大公司加入到了智能摄像头的大军中来，互联网公司争相进入智能硬件领域，一是布局智能家居，加速对现实世界的占领，

二是现实世界大数据累积，为搜索的未来打基础，三是通过云端数据积累，增强用户的黏性，而且人脸识别技术将成趋势。目前国内外巨头争相布局智能摄像头，要的就是数据，智能摄像头可以通过人脸识别功能来对来客的身份进行辨别。数据显示，国内未来 5 年内预计至少将会有 5% 的家庭会将智能家用 IP 相机纳入购置范围，出于延长产业链或形成一个完整的产业闭环。

智能家居方面，智能家用 IP 相机市场蓬勃发展，用户购买智能家用 IP 相机以便进行家居监控，以及照顾儿童及长者，预期智能家用 IP 相机于不久将来将有强劲的增长。

VR 全景摄像应用场景增加，全景相机是制作 VR 视频内容的核心设备，全景相机是全景拍摄的重要工具，而包括 VR 影视、VR 直播、VR 旅行等热门 VR 领域，都对其有很大的依赖性。VR 摄影成为新兴增长领域。目前内容已经成为制约 VR 产业发展的瓶颈，VR 视频是 VR 内容的主要组成部分。因此 VR 视频的发展直接影响到产业的发展速度。根据产品使用场景以及性能价格来划分，可以将全景相机分为消费级全景相机和专业级全景相机。高清广角镜头是其中的重要零配件，众多相机光学巨头和创业公司发布了专业级和消费级的全景相机产品。

随着新兴产业的不断出现，光学镜头及摄像模组被广泛应用于车联网设备、物联网终端、VR/AR 设备、医疗及教育、安防检测及监测等领域。随着人们对新兴终端产品需求增加必将带动光电子器件相关下游产业的迅猛发展，为光学镜头行业的持续、快速发展提供源源不断的动力。

*注：公司可介绍与公司业务关联的宏观经济层面或行业环境层面的发展趋势、公司的行业地位或区域市场地位的变动趋势，并说明上述发展趋势对公司未来经营业绩和盈利能力的影响。*

## （二）公司发展战略

公司的战略目标是成为全球光电细分领域领先的光学成像与视频影像方案解决商。

### 1、发展战略

#### （1）营销战略

以研发技术创新为第一要素，公司实施大市场概念，利用丰富的内外部资源建立市场营销网络，发现并抓住商业机会，实现向由客户营销向产品营销再向市场营销转变。

#### （2）研发技术战略

基于现阶段研发组织能力，不断提升内部研发、技术能力，发挥工程技术研究中心平台优势，加深产学研合作，积极响应外部市场、客户的快速及专业要求，未来通过加深光机电一体化研发策略，加大研发技术人才引进和人才培养相结合的方式，建立高效、专业的研发技术团队。

#### （3）制造战略

强化供应链管理，保有部分高端镜片产能，保有多家镜片战略合作供应商；与有竞争力的塑胶厂商和非球面玻璃厂商形成策略联盟，同时建立核心零部件技术能力，提升关键物料的自制化率及掌控度、用三年或更短的时间建立精密白物生产，SMT 电子元器件车规级精密电子制造能力。继续推动设备自动化、半自动化技术与成果转化，提高自动化设备比例，提升整体竞争力。

### 2、发展规划

#### （1）增加直接融资渠道

公司积极借助股份在全国股份转让系统进行公开挂牌转让的平台，通过股份转让系统的监督和约束作用实现公司的良性发展、规范公司经营的同时，适时进行直接融资，引入战略投资者，增加股本，降低公司资产负债率，补充流动资金，提高资产质量和盈利能力。

#### （2）增强技术研发能力

利用总部及深圳分公司研发中心：建成影像方案构建、产品选型、先进电子设计、产品预研的产品结构体制；整合各方资源，结合光电技术，突破算法的瓶颈；研究光电影像新技术；关键电子零件厂商的开发与合作。每年不断增加研发投入，加大先进设计软件、研发设备、生产加工设备和评测设备的购买力度。积极引进高技术人才，加强与外部专家合作，增强公司在光学镜头及摄像模组产品的研发能力和技术储备。

### （3）整合内外部资源，实现营销战略转变

公司每季度定期搜集产业市场相关信息以及竞争对手与客户信息，制定应对策略。公司提前做好市场布局，构建营销网络，未来将建立并充分发挥深圳分公司、华东办事处、日本、韩国、欧美等代理的职能，明确客户开发计划，确定进入渠道及负责人，进行客户开拓工作，采用项目制或客户负责制快速实现产品量产与销售。

## （三）经营计划或目标

公司未来经营将坚持聚焦汽车电子及新兴消费电子两大支柱产业的光学电子影像产品，以中国市场为主，积极开拓国际市场，继续扩大汽车电子市场占有率，快速占据新兴消费电子市场。

大力发展车载镜头及摄像模组、全景相机镜头及摄像模组等业务，在进一步扩大市场份额的基础上争取未来进入车载市场高端客户的供应商体系。在拓宽产品的多样性与提高产品的品质外，将镜头业务实现纵向延伸至摄像模组，实现向下游业务的整合，努力成为国内镜头模组细分市场的龙头企业之一。

坚持品质领先，以国际标准体系为基础，建立设计、评价、制造一体的品质保证体制，坚持以光学设计与制造为基础、形成光、机、电、算为一体的核心优势；成为全球光电细分领域领先的光学成像与视频影像方案解决商。

公司将通过定期搜集数据完善市场分析与客户服务，以设立办事处和与国外代理公司合作的形式建立更为有效的客户沟通机制，同时通过人才引进与培育提高公司的研发设计、生产技术水平；通过与有竞争力的塑胶厂商和非球面玻璃厂商形成策略联盟，扩大生产制造基地，推动生产设备自动化以提高光学镜头及摄像模组的生产效率，提高公司的竞争力。

## （四）不确定性因素

公司实现未来经营计划的不确定因素主要有以下方面：

1、现有资金难以满足公司发展。由于公司规模扩大，营运所需的流动资金也急剧增加，此外，新产品技术研发需要投入大量的资金，以保持公司的核心竞争力。公司挂牌以来，虽然募集到了一定的资金，但依然无法满足当前快速发展的需要，公司急需进一步拓宽融资渠道。

2、公司处于成长期阶段，对行业内高级研发技术人员、具备丰富经验的制造和管理人员需求很迫切，无法完全满足当前业务快速发展的趋势。

尽管公司的发展面临上述不确定性因素，但公司在生产经营过程中，积累了不少的生产与品质管控经验、培养了一批稳定的研发人员和一线管理人员，也积淀了一定的研发技术成果。

公司未来的发展规划将制定行之有效的人力资源招聘及管理策略，同时充分利用公司现有的技术、人才和管理优势，必将加强现有业务，有助于公司上述发展规划的顺利实现。

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

1、市场需求波动的风险：本公司主要产品包括光学镜头及摄像模组等光电子器件，广泛应用于行车记录仪、智能家居摄像机、车载相机、扫描设备、穿戴相机、航拍设备等产品，受经济周期、消费者偏好、需求热点、技术更新换代等因素的影响，市场需求会呈现一定程度的波动。若行业下游市场需求放缓甚至停滞，则可能对公司经营业绩产生不利影响。

风险应对措施：公司将加强市场预测与分析，紧跟行业热点和客户需求进行开发设计，在市场需求发生波动的情况下，及时调整日常经营策略，保持公司业务不断增长。

2、核心技术人员流失的风险：本公司所在的行业属于技术密集型行业，产品技术要求高、质量

要求高、精度要求高，需要拥有一定数量的研发工程师、技术工程师和熟练技术工人。随着行业竞争的日趋激烈，行业内对技术人才的争夺也将加剧，一旦核心技术人员大规模离职，将对公司的生产经营造成不利影响。

风险应对措施：公司对核心研发和技术人员提供具有行业竞争力的薪酬待遇，同时，完善人才培养和综合激励机制，并加大对研发和设计专业人才的引入力度，保证公司研发团队总体稳定。

3、经营现金流量波动较大的风险：2018 年、2017 年和 2016 年最近三个会计年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 983.41 万元、759.86 万元和-1,229.03 万元，波动较大。公司目前处于业务迅速扩展时期，随着业务规模不断扩大，尤其是 2017 年摄像模组的投入量产，芯片采购对资金周转状况的要求和依赖性进一步增强。如果公司的资金周转能力及使用效率降低，将会影响公司经营业务的持续发展。

风险应对措施：公司将不断加强内部预算管理，提高资产周转效率及资金使用效率，同时在经营现金流量波动较大的情况下，通过及时从商业银行取得授信等方式，补充业务发展所需营运资金。

4、应收账款净额较高的风险：2018 年末、2017 年末和 2016 年末，公司应收账款净额分别为 4,060.08 万元、5,202.98 万元和 3,113.05 万元，占各期末流动资产的比例分别为 43.45%、51.64% 和 49.97%。目前公司客户信誉状态总体较好，将来若客户因出现重大财务不利变化而丧失履约能力，公司应收账款将出现回收风险，业务运行可能会受到不利影响。

风险应对措施：公司将加强应收账款管理，特别是重点客户逾期款的跟踪、管理，积极与资信良好的客户合作，同时，大力拓展国内外市场新客户，适当降低客户集中度，减少应收账款坏账风险。

5、经营场所的租赁风险：公司无自有土地使用权、房屋所有权，主要生产经用房系租赁取得。如果因为未来发生提前终止租赁等导致公司不能继续租赁该等厂房的事项，则可能对公司生产经营带来重大不利影响。

风险应对措施：公司所处高新技术开发区工业园区厂房资源充足，结合公司业务增长情况，公司已扩大生产经营场所，新厂房已投入使用。

6、存货减值风险：针对智能硬件电子产品不断技术升级、更新迭代快、订单爆发式增长的特点，公司采用以销定产加预测备货的生产模式。2018 年末、2017 年末和 2016 年末，存货账面余额分别为 3,305.15 万元、3,436.92 万元和 2,410.07 万元，占各期末流动资产的比例分别为 35.37%、34.11% 和 38.69%。维持一个季度左右的库存备货，有利于及时抓住订单、形成出货销售，但也会占用一定的营运资金。将来若市场竞争加剧或者技术发生巨大变革，尤其是当产品价格急剧下降的时候，公司存货存在减值的风险。

风险应对措施：公司将加强销售和生产计划管理，在做好重点物料储备的情况下，定期分析存货库存账龄，不断提高存货周转效率，降低存货减值风险。

## （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
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节 二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节 二（二）
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节 二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节 二（四）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	700,000.00	312,161.43
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	700,000.00	312,161.43

2018年4月23日披露的《关于预计2018年度日常性关联交易的公告》（公告编号2018-014），预计2018年年度日常性关联交易额度不超过700,000.00元，报告期内，公司总计发生额312,161.43元，在披露的预计金额范围内。

#### （二）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	临时报告披露时间	临时报告编号
赵治平	为公司银行授信合同提供担保	1,600,000.00	已事前及时履行	2017年1月24日	公开转让说明书
赵治平	为公司银行授信合同提供担保	1,631,200.00	已事前及时履行	2017年1月24日	公开转让说明书

	保				
赵治平、何美莲、易习军、周东、张小方	为公司银行授信合同提供担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2017年1月24日	公开转让说明书
赵治平、易习军、周东、高国成、何美莲、张小方、胡莉莉	为公司银行授信合同提供担保	11,000,000.00	已事前及时履行	2017年9月13日	2017-041
赵治平、易习军、周东、高国成、何美莲、张小方、胡莉莉	为公司银行授信合同提供担保	7,000,000.00	已事前及时履行	2018年11月8日	2018-043

### 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：

公司向银行申请授信额度是公司实现业务快速发展及稳健经营的必要途径，有利于公司补充流动资金，改善财务状况，满足业务发展的需要。

本次关联交易遵循公平、公正、公开原则，不存在损害公司及公司股东利益的情形，不会对公司正常生产经营以及独立性产生不利影响。本次关联交易公司不需要支付任何费用，且有利于缓解公司流动资金的压力，对公司日常经营发展将产生积极影响，符合公司和全体股东的利益。

### （三）承诺事项的履行情况

#### 1、关于避免同业竞争的承诺

（1）公司股东在公司股票挂牌前出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

“为避免未来可能出现同业竞争等损害广东弘景光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）的利益的情形，本人（或本企业）承诺：

在持有公司股份期间，本人（或本企业）与本人（或本企业）控制的其他企业，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业相同、相似并构成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有与公司及其控制的企业相同、相似并构成竞争关系的任何经济实体、机构和经济组织的权益；或者以任何形式取得该等经济实体、机构和经济组织的绝对或相对的控制权。

如若违反本承诺，本人（或本企业）将承担因违反上述承诺而给公司造成的全部损失。”

（2）公司董事、监事和高级管理人员在公司股票挂牌前出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

“为避免未来可能出现同业竞争等损害广东弘景光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）的利益的情形，本人承诺：

在本人担任公司董事、监事或其他高级管理人员期间，本人与本人控制的其他企业，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业相同、相似并构成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有与公司及其控制的企业相同、相似并构成竞争关系的任何经济实体、机构和经济组织的权益；或者以任何形式取得该等经济实体、机构和经济组织的绝对或相对的控制权。

如若违反本承诺，本人将承担因违反上述承诺而给公司造成的全部损失。”

#### 2、关于控股股东及实际控制人不占用公司资源的承诺函

公司控股股东、实际控制人赵治平在公司股票挂牌前出具了《关于控股股东及实际控制人不占用公司资源的承诺函》，内容如下：

“本人作为广东弘景光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东及实际控制人，就本

人及本人的关联方不占用公司资源相关事项承诺如下：

(1) 自 2014 年起至今，本人及本人的关联方，从未以代垫费用或其他支出，或以直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司任何资金及资源。

(2) 自本承诺签署之日起，本人及本人的关联方将严格遵守，并将督促公司、公司董事、监事及高级管理人员遵守《公司法》《证券法》及中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关行政法规、业务规则及其他规范性文件的规定，遵守《公司章程》《公司关联交易管理制度》等规范治理制度、文件的规定，保证公司（包括公司子公司）的资金、资源不被本人及本人的关联方或公司的其他关联方所占用，以维护公司财产的完整和安全。

(3) 自本承诺函出具之日起，本人将严格履行本承诺函。如本人及本人的关联方违反承诺给公司及子公司造成损失的，由本人赔偿一切损失。

(4) 自本承诺函出具之日起，本承诺函内容真实有效，且不得撤回，如有虚假陈述或违反上述承诺，承诺人愿承担相应法律责任。”

报告期内，上述承诺已经得到履行。

3、关于公司(以下称为“目标公司”)、公司4位发起人股东(以下简称“丙方”)与2018年股票发行认购对象签署的《投资协议之补充协议》的相关内容：

## “第二条 目标公司业绩目标与股份回购

### 2.1 业绩目标与股份回购

2.1.1 丙方承诺，目标公司将实现以下净利润目标：2018年净利润不低于人民币【1,500】万元，2019年净利润不低于人民币【2,300】万元，2020年净利润不低于人民币【3,400】万元。

2.1.2 本协议中所称之“净利润”，为目标公司合并报表审计报告中税后归属于母公司股东的净利润。该审计报告须经有证券从业资格的会计师事务所按中国会计准则审计，并体现在该会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告中。该会计准则为目标公司上市时适用的会计标准。

2.1.3 若2018年、2019年及2020年任一年度，目标公司实际净利润金额不足本协议第2.1.1条承诺净利润金额的80%，乙方有权要求丙方共同按本协议第2.2.4条约定的计算方式对其所持有的全部股份或部分股份进行收购。

2.2 在满足下述任一条件下，本协议丙方同意并保证，乙方有权要求丙方共同按本协议第2.2.4条约定的计算方式对其所持有的全部股份或部分股份进行收购：

2.2.1 本次增资完成前，丙方及目标公司向乙方披露的事实存在虚假、重大遗漏、误导，且该等虚假、遗漏、误导的事实对目标公司在中国境内资本市场实现首次公开发行股票并A股上市或上市公司并购构成实质性障碍的；

2.2.2 在任何时间，丙方或目标公司明示放弃本协议项下的目标公司A股上市安排或上市公司并购工作；

2.2.3 丙方或目标公司实质性违反《投资协议》和本补充协议的相关条款，导致乙方的合同目的根本无法实现的。

### 2.2.4 收购价格计算：

收购价款=投资额×(1+【8%】×资金占用时间/365)－乙方从目标公司获得的现金红利。资金占用时间是指自乙方的投资款进入目标公司验资账户之日(含)起至乙方收到全部股权收购价款之日(含)止期间的自然日天数。

2.3 丙方应在收到乙方要求丙方收购的书面通知之日起60日内足额支付收购款。若未在约定期限内支付收购款的，每逾期一日，违约方应按照尚未支付收购款的万分之五向乙方支付违约金。因本条约定的股份收购事项，协议各方应充分配合办理相关股份转让手续。”

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	3,000,000.00	2.28%	银行承兑汇票保证金
固定资产	抵押	9,552,817.72	7.25%	为公司银行授信合同提供担保
总计	-	12,552,817.72	9.53%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 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	7,649,500	28.95%	4,043,500	11,693,000	40.33%
	其中：控股股东、实际控制人	4,135,250	15.65%	1,473,500	5,608,750	19.35%
	董事、监事、高管	2,613,250	9.89%	0	2,613,250	9.01%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,772,000	71.05%	-1,473,500	17,298,500	59.67%
	其中：控股股东、实际控制人	10,932,250	41.38%	-1,473,500	9,458,750	32.63%
	董事、监事、高管	7,839,750	29.67%	0	7,839,750	27.04%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		26,421,500	-	2,570,000	28,991,500	-
普通股股东人数		10				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵治平	10,647,000	0	10,647,000	36.73%	7,985,250	2,661,750
2	易习军	5,005,000	0	5,005,000	17.26%	3,753,750	1,251,250
3	周东	4,807,000	0	4,807,000	16.58%	3,605,250	1,201,750
4	中山市弘云投资管理企业(有限合伙)	3,494,400	0	3,494,400	12.05%	2,329,600	1,164,800
5	中山永辉化工股份有限公司	0	1,230,000	1,230,000	4.24%	0	1,230,000
合计		23,953,400	1,230,000	25,183,400	86.86%	17,673,850	7,509,550

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

1、赵治平是弘云投资的执行事务合伙人； 2、周东是弘云投资的有限合伙人。

除上述外，其余股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**√是 否

报告期内，赵治平先生为公司控股股东、实际控制人。截至 2018 年末，赵治平直接持有公司 36.73% 的股份，并通过弘云投资间接持有公司 12.05% 的股份，通过弘宽投资间接持有公司 3.19% 的股份，合计持有公司 51.97% 的股份，其所持股份不存在代持及其他争议事项。同时，赵治平为公司董事长、总经理，以及弘云投资和弘宽投资的执行事务合伙人。赵治平能够对弘景光电的重大事项和经营方针、政策产生重大影响，因此为公司控股股东、实际控制人。简历如下：

赵治平先生，公司董事长兼总经理，1969 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991 年，中南财经大学工业经济专业毕业；2008 年，清华大学总裁研修班研修结业；2009 年 10 月，获美国西海岸大学 MBA 学位，研究生学历。主要工作经历：1992 年 8 月至 2003 年 11 月，任东莞信泰光学有限公司制造部课长、品保部部长兼管理者代表；2004 年 4 月至 2004 年 12 月，任江西凤凰光学股份有限公司光学元件事业部本部长；2005 年 1 月至 2005 年 12 月，任凤凰光学（广东）有限公司总经理；2006 年 2 月至 2012 年 6 月，任舜宇光学（中山）有限公司总经理；2009 年 10 月至 2012 年 6 月，任舜科光学（天津）有限公司董事长；2012 年 8 月至 2014 年 7 月，开始在弘景有限任职；2014 年 7 月至 2016 年 5 月，任弘景有限执行董事兼总经理；2015 年 12 月至今，任弘云投资和弘宽投资的执行事务合伙人；2016 年 5 月至今，任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年6月19日	2017年11月6日	1.60	3,000,000	4,800,000.00	4	0	0	0	0	否
2018年2月13日	2018年6月1日	4.50	2,570,000	11,565,000.00	0	0	0	2	0	是

#### 募集资金使用情况：

1、截至报告期末，公司 2017 年度共收到募集资金 4,800,000.00 元，共收到募集资金银行利息 2,947.53 元，共使用募集资金 4,802,947.53 元，剩余募集资金 0.00 元。

本次发行募集资金用途为补充公司流动资金，与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

2、截至报告期末，公司 2018 年度共收到募集资金 11,565,000.00 元，共收到募集资金银行利息 10,009.59 元，共使用募集资金 11,575,009.59 元，剩余募集资金 0.00 元。

本次发行募集资金用途为偿还银行贷款及补充公司流动资金，与公开披露的募集资金用途一致，均用于偿还银行借款和补充流动资金，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

2018 年 7 月 3 日披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号 2018-031），由于公司在中国银行股份有限公司中山分行的 300 万元经营性流动资金贷款即将于 2018 年 8 月 9 日到期，为提高募集资金使用效率，公司将原计划于偿还 2018 年 9 月 13 日到期的中国建设银行股份有限公司中山高科技支行 300 万元经营性流动资金贷款的资金，用于偿还上述中国银行股份有限公司中山分行的 300 万元经营性流动资金贷款。

本次变更部分募集资金用途，有助于提高募集资金使用效率，不会对公司产生不利影响，未出现损害中小股东利益情况。

### 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、间接融资情况**

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国银行中山分行	2,360,000.00	6.41%	2016/03/07-2019/03/06	否
银行贷款	中国银行中山分行	640,000.00	6.41%	2016/11/09-2019/11/08	否
银行贷款	中国银行中山分行	2,700,000.00	6.41%	2016/11/23-2019/11/22	否
银行贷款	中国银行中山分行	1,300,000.00	6.41%	2016/12/05-2019/12/04	否
银行贷款	中国银行中山分行	2,500,000.00	6.42%	2017/06/22-2020/06/20	否
银行贷款	中国银行中山分行	2,500,000.00	6.42%	2017/08/02-2020/06/20	否
银行贷款	中国银行中山分行	1,200,000.00	5.88%	2017/08/10-2018/08/01	否
银行贷款	中国银行中山分行	500,000.00	5.88%	2017/08/15-2018/08/01	否
银行贷款	中国银行中山分行	1,300,000.00	5.88%	2017/10/11-2018/08/01	否
银行贷款	中国建设银行中山高科技支行	3,000,000.00	5.90%	2017/09/14-2018/09/13	否
银行贷款	中国建设银行中山高科技支行	2,000,000.00	5.90%	2017/10/12-2018/10/11	否
银行贷款	中国银行中山分行	2,000,000.00	5.88%	2018/01/24-2019/01/14	否
银行贷款	中国银行中山分行	3,000,000.00	5.88%	2018/02/07-2019/02/01	否
银行贷款	中国银行中山分行	3,300,000.00	6.75%	2018/05/28-2021/05/24	否
银行贷款	中国银行中山分行	3,000,000.00	6.18%	2018/08/15-2019/08/12	否
银行贷款	中国建设银行中山高科技支行	3,000,000.00	6.05%	2018/09/29-2019/09/28	否
银行贷款	中国建设银行中山高科技支行	2,000,000.00	6.05%	2018/11/08-2019/11/07	否
<b>合计</b>	-	36,300,000.00	-	-	-

**违约情况：**

适用 不适用

**五、 权益分派情况**

**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

## 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	是否在公司领取薪酬
赵治平	董事长、总经理	男	1969年11月26日	研究生	2016年5月31日-2019年5月30日	是
易习军	董事	男	1969年10月2日	大专	2016年5月31日-2019年5月30日	否
周东	董事、常务副总经理	男	1974年2月1日	本科	2016年5月31日-2019年5月30日	是
钱敏	董事	男	1971年9月25日	本科	2016年5月31日-2019年5月30日	否
肖共和	董事	男	1955年4月25日	研究生	2016年5月31日-2019年5月30日	否
胡阿菊	监事会主席	女	1973年11月3日	大专	2016年5月31日-2019年5月30日	是
曾伟	职工代表监事	男	1981年12月20日	高中	2016年5月31日-2019年5月30日	是
杨林松	监事	男	1978年2月2日	高中	2016年5月31日-2019年5月30日	是
松岡和雄	总工程师	男	1958年4月28日	本科	2016年5月31日-2019年5月30日	是
赵卫平	副总经理	男	1968年8月14日	本科	2016年5月31日-2019年5月30日	是
高国成	制造总监	男	1978年3月23日	本科	2016年5月31日-2019年5月30日	是
魏庆阳	财务总监兼董事会秘书	男	1987年1月17日	本科	2016年5月31日-2019年5月30日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

#### 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:

公司董事长兼总经理赵治平为公司控股股东、实际控制人，与公司副总经理赵卫平之间为兄弟关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (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
----	----	----------	------	----------	------------	------------

赵治平	董事长、总经理	10,647,000	0	10,647,000	36.73%	0
易习军	董事	5,005,000	0	5,005,000	17.26%	0
周东	董事、常务副总经理	4,807,000	0	4,807,000	16.58%	0
钱敏	董事	0	0	0	0.00%	0
胡阿菊	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
曾伟	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
杨林松	监事	0	0	0	0.00%	0
赵卫平	副总经理	0	0	0	0.00%	0
高国成	制造总监	641,000	0	641,000	2.21%	0
魏庆阳	财务总监兼董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	21,100,000	0	21,100,000	72.78%	0

### （三）变动情况

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

#### 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

#### 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

## 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	81	57
生产人员	303	266
销售人员	17	19
技术人员	80	83
财务人员	12	12
员工总计	493	437

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	54	63
专科	51	47
专科以下	387	326
员工总计	493	437

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

报告期内，公司不存在大量人员变动；公司人才引进、培训、招聘、薪酬政策维持不变；不存在需公司承担费用的离职退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	3	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

**核心人员的变动情况**

报告期内，公司存在核心人员变动的情况，1名核心员工因个人原因离职。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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（试行）》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等在内的一系列管理制度。

报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营活动，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护所有股东的合法权益，严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

《公司章程》中对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度与财务会计管理等内容做了明确规定。同时，公司制定了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》等一系列规则，进一步对公司的担保、投资、关联交易及投资者管理等行为进行规范和监督。

综上，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司投资、融资、日常关联交易等均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

#### 4、公司章程的修改情况

报告期内,公司共修改《公司章程》1次,具体情况如下:

##### 1、股票发行

2018年2月27日,公司召开2018年第一次临时股东大会,审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、《关于修改广东弘景光电科技股份有限公司章程的议案》等,公司注册资本由26,421,500股增加至28,991,500股。

#### (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2月13日召开第一届董事会第十三次会议,审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改广东弘景光电科技股份有限公司章程的议案》、《关于公司设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议案》、《关于公司与认购对象签署附条件生效的&lt;投资协议&gt;的议案》、《关于聘请公司本次股票发行的法律顾问及验资机构的议案》、《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2018年4月23日召开第一届董事会第十四次会议,审议通过《关于&lt;2017年度总经理工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017年度利润不分配方案&gt;的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于补充确认2017年度超出预计金额的日常性关联交易的议案》、《关于&lt;2017年度审计报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明&gt;的议案》、《关于&lt;2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017年年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于补充确认及授权使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》、《关于公司治理机制的自我评价报告》、《关于提请召开2017年度股东大会的议案》。</p>

	<p>3、2018 年 6 月 11 日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《根据股票实际发行情况修改广东弘景光电科技股份有限公司章程的议案》。</p> <p>4、2018 年 7 月 3 日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》、《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、2018 年 8 月 23 日召开第一届董事会第十七次会议，审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于〈2018 半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》。</p> <p>6、2018 年 10 月 18 日召开第一届董事会第十八次会议，审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理银行授信相关事宜的议案》、《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》、《关于公司向银行申请综合授信额度暨关联交易的议案》。</p> <p>7、2018 年 11 月 8 日召开第一届董事会第十九次会议，审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理银行授信相关事宜的议案》、《关于提请召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》、《关于公司向银行申请综合授信额度暨关联交易的议案》。</p>
监事会	<p>1、2018 年 4 月 23 日召开第一届监事会第五次会议，审议通过《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度利润不分配方案〉的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于补充确认 2017 年度超出预计金额的日常性关联交易的议案》、《关于〈2017 年度审计报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于补充确认及授权使用闲置资金购买理财产品的议案》。</p> <p>2、2018 年 7 月 3 日召开第一届监事会第六次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》。</p> <p>3、2018 年 8 月 23 日召开第一届监事会第七次会议，审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于〈2018 半年度募集</p>

		资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》。
股东大会	5	<p>1、2018年2月27日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改广东弘景光电科技股份有限公司章程的议案》、《关于公司设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议案》、《关于公司与认购对象签署附条件生效的&lt;投资协议&gt;的议案》。</p> <p>2、2018年5月18日召开2017年年度股东大会，审议通过《关于&lt;2017年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017年度利润不分配方案&gt;的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于补充确认2017年度超出预计金额的日常性关联交易的议案》、《关于&lt;2017年度审计报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017年年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于补充确认及授权使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》。</p> <p>3、2018年7月19日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》。</p> <p>4、2018年11月6日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理银行授信相关事宜的议案》、《关于公司向银行申请授信额度暨关联交易的议案》。</p> <p>5、2018年11月23日召开2018年第四次临时股东大会，审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理银行授信相关事宜的议案》、《关于公司向银行申请授信额度暨关联交易的议案》。</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，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部

控制制度的程序和规则进行。截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会：公司严格按照《公司法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会成员为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规规定。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：目前公司监事会为 3 人，股份公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

### （三） 公司治理改进情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司重大决策事项作出决议，保证公司正常发展。今后，公司将加强董事、监事及高级管理人员的学习、培训，以进一步提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益。

### （四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效的在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中以邮件以及电话咨询方式进行投资者互动交流关系管理；在坚持信息披露公开、公平、公正原则基础上，热情接待投资者的调研，答复有关问题，沟通渠道畅通。

公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

### （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

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

### （六） 独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

### 独立董事的意见：

注：应说明独立董事曾提出异议的有关事项及异议的内容，独立董事对公司所提建议及采纳情况。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着诚信、勤勉的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。

报告期内，董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

## （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律、法规及规范性文件的要求规范运作，不断完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立和自主经营的能力。

## （三）对重大内部管理制度的评价

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行自我检查和评价，尚未发现公司内部管理制度存在重大缺陷。公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行，持续提升内部控制水平。

## （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月25日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过《关于〈年度报告差错责任追究制度〉的议案》。报告期内，公司严格执行《年度报告差错责任追究制度》的有关规定，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，不断提高年报信息披露的质量和透明度，保护投资者的合法权益。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	致同审字(2019)第 441ZA5785 号
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	王忠年、樊江南
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

致同审字（2019）第 441ZA5785 号

广东弘景光电科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东弘景光电科技股份有限公司（以下简称弘景光电公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东弘景光电科技股份有限公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的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，我们独立于弘景光电公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、其他信息

弘景光电公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括弘景光电公司 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。

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。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

弘景光电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，管理层负责评估弘景光电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弘景光电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督弘景光电公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对弘景光电公司的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弘景光电公司不能持续经营。

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

（6）就弘景光电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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 王忠年

中国注册会计师 樊江南

中国 北京

二〇一九年四月二十五日

## 二、财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	12,490,980.08	6,409,765.70
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	五、2	44,065,358.64	52,029,763.91
其中：应收票据		3,464,570.62	
应收账款		40,600,788.02	52,029,763.91
预付款项	五、3	1,025,700.28	926,837.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,111,033.50	374,528.39

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	33,051,464.78	34,369,200.84
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	五、6	1,707,919.81	6,635,606.99
<b>流动资产合计</b>		<b>93,452,457.09</b>	<b>100,745,703.40</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、7	30,178,586.60	14,281,445.11
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	202,381.69	219,259.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	5,548,441.99	5,986,481.40
递延所得税资产	五、10	446,655.41	503,105.73
其他非流动资产	五、11	1,958,478.80	996,267.30
<b>非流动资产合计</b>		<b>38,334,544.49</b>	<b>21,986,559.22</b>
<b>资产总计</b>		<b>131,787,001.58</b>	<b>122,732,262.62</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、12	13,000,000.00	8,000,000.00
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	五、13	47,480,348.10	55,535,042.99
其中：应付票据		10,000,000.00	0.00
应付账款		37,480,348.10	55,535,042.99
预收款项	五、14	273,917.97	769,980.34
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	五、15	3,531,776.46	3,668,525.62
应交税费	五、16	459,988.23	3,332,956.69
其他应付款	五、17	302,501.19	350,978.28
其中：应付利息			
应付股利			
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	五、18	5,412,000.00	4,800,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>70,460,531.95</b>	<b>76,457,483.92</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、19	2,980,000.00	5,092,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,980,000.00</b>	<b>5,092,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>73,440,531.95</b>	<b>81,549,483.92</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、20	28,991,500.00	26,421,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	12,367,896.98	3,910,546.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	2,042,241.75	1,292,207.39
一般风险准备			
未分配利润	五、23	14,944,830.90	9,558,524.33
归属于母公司所有者权益合计		<b>58,346,469.63</b>	<b>41,182,778.70</b>
少数股东权益			

所有者权益合计		58,346,469.63	41,182,778.70
负债和所有者权益总计		131,787,001.58	122,732,262.62

法定代表人：赵治平      主管会计工作负责人：魏庆阳      会计机构负责人：周伟刚

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	12,318,167.81	6,310,676.46
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	41,509,032.86	51,945,289.91
其中：应收票据		3,464,570.62	0.00
应收账款		38,044,462.24	51,945,289.91
预付款项	五、3	1,011,533.62	890,019.12
其他应收款	五、4	1,007,286.93	268,130.67
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、5	27,366,191.64	29,034,289.24
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	五、6	1,312,447.81	6,376,605.13
<b>流动资产合计</b>		<b>84,524,660.67</b>	<b>94,825,010.53</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,000,000.00	10,000,000.00
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	五、7	23,966,166.28	9,058,889.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	189,596.23	219,259.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	4,671,309.42	5,100,407.44
递延所得税资产	五、10	446,655.41	503,105.73
其他非流动资产	五、11	1,478,478.80	892,660.46

非流动资产合计		40,752,206.14	25,774,322.47
资产总计		125,276,866.81	120,599,333.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、12	13,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、13	38,666,059.41	52,808,898.48
其中：应付票据		10,000,000.00	0.00
应付账款		28,666,059.41	52,808,898.48
预收款项	五、14	273,917.97	769,980.34
合同负债			
应付职工薪酬	五、15	2,944,567.87	2,755,520.25
应交税费	五、16	433,578.56	3,305,517.00
其他应付款	五、17	227,000.76	255,368.28
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、18	5,412,000.00	4,800,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>60,957,124.57</b>	<b>72,695,284.35</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、19	2,980,000.00	5,092,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,980,000.00</b>	<b>5,092,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>63,937,124.57</b>	<b>77,787,284.35</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、20	28,991,500.00	26,421,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	12,367,896.98	3,910,546.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	2,042,241.75	1,292,207.39

一般风险准备			
未分配利润	五、23	17,938,103.51	11,187,794.28
<b>所有者权益合计</b>		<b>61,339,742.24</b>	<b>42,812,048.65</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>125,276,866.81</b>	<b>120,599,333.00</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>171,629,192.05</b>	<b>145,946,288.92</b>
其中：营业收入	五、24	171,629,192.05	145,946,288.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>167,769,305.55</b>	<b>143,712,855.94</b>
其中：营业成本	五、24	139,373,768.57	116,826,579.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、25	540,114.28	662,208.94
销售费用	五、26	4,949,219.44	4,954,189.24
管理费用	五、27	9,390,569.21	8,957,993.05
研发费用	五、28	12,598,295.63	10,047,815.17
财务费用	五、29	1,167,596.48	1,004,394.16
其中：利息费用		1,286,183.87	695,349.33
利息收入		21,177.01	23,747.98
资产减值损失	五、30	-250,258.06	1,259,675.70
信用减值损失			
加：其他收益	五、31	3,292,274.31	4,674,497.86
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	33,394.80	17,700.91
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）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	57,505.75	-165,362.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>7,243,061.36</b>	<b>6,760,269.36</b>
加：营业外收入	五、34	1,001.91	1,000.00

减：营业外支出	五、35	23,300.48	2,345.04
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		7,220,762.79	6,758,924.32
减：所得税费用	五、36	1,084,421.86	1,560,033.60
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,136,340.93	5,198,890.72
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）		6,136,340.93	5,198,890.72
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		6,136,340.93	5,198,890.72
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
<b>七、综合收益总额</b>		6,136,340.93	5,198,890.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,136,340.93	5,198,890.72
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.22	0.22
（二）稀释每股收益			

法定代表人：赵治平

主管会计工作负责人：魏庆阳

会计机构负责人：周伟刚

**（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	五、24	171,507,988.35	147,205,330.80

减：营业成本	五、24	143,040,750.53	119,186,368.74
税金及附加	五、25	445,964.07	600,896.72
销售费用	五、26	4,708,484.42	4,837,702.69
管理费用	五、27	7,401,238.93	7,145,517.92
研发费用	五、28	9,915,770.30	9,487,968.46
财务费用	五、29	1,163,855.11	1,002,548.41
其中：利息费用		1,286,183.87	695,349.33
利息收入		19,769.00	23,122.57
资产减值损失	五、30	-380,592.26	1,254,419.29
信用减值损失			
加：其他收益	五、31	3,287,468.31	4,674,497.86
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	33,394.80	17,700.91
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）	五、33	65,884.78	-20,214.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>8,599,265.14</b>	<b>8,361,893.22</b>
加：营业外收入	五、34	1,001.91	1,000.00
减：营业外支出	五、35	22,300.48	2,345.04
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>8,577,966.57</b>	<b>8,360,548.18</b>
减：所得税费用	五、36	1,077,622.98	1,532,387.51
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>7,500,343.59</b>	<b>6,828,160.67</b>
（一）持续经营净利润		7,500,343.59	6,828,160.67
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>7,500,343.59</b>	<b>6,828,160.67</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			

(二) 稀释每股收益			
------------	--	--	--

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		212,386,086.24	150,481,790.11
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		1,654,748.79	696,529.48
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	3,314,453.23	4,734,871.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>217,355,288.26</b>	<b>155,913,190.74</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		157,652,165.79	106,651,629.82
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		34,209,271.46	24,769,025.21
支付的各项税费		5,215,181.83	4,488,741.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	10,444,556.80	12,405,196.80
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>207,521,175.88</b>	<b>148,314,592.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,834,112.38</b>	<b>7,598,597.90</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		37,850,000.00	27,800,000.00
取得投资收益收到的现金		33,394.80	17,700.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		234,251.09	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>38,117,645.89</b>	<b>27,817,700.91</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,163,484.51	14,782,014.83

投资支付的现金		31,700,000.00	34,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>54,863,484.51</b>	<b>48,782,014.83</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,745,838.62</b>	<b>-20,964,313.92</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,027,350.00	4,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,300,000.00	18,554,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>27,327,350.00</b>	<b>23,354,000.00</b>
偿还债务支付的现金		12,800,000.00	7,426,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,286,183.87	695,349.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36	3,075,407.58	116,374.39
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>17,161,591.45</b>	<b>8,237,723.72</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,165,758.55</b>	<b>15,116,276.28</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-172,817.93</b>	<b>216,418.42</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,081,214.38</b>	<b>1,966,978.68</b>
加：期初现金及现金等价物余额		6,409,765.70	4,442,787.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>9,490,980.08</b>	<b>6,409,765.70</b>

法定代表人：赵治平 主管会计工作负责人：魏庆阳 会计机构负责人：周伟刚

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		205,947,830.17	147,182,809.65
收到的税费返还		1,654,468.79	696,529.48
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	3,308,240.53	4,745,808.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>210,910,539.49</b>	<b>152,625,147.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		164,377,875.10	106,108,767.09
支付给职工以及为职工支付的现金		26,688,966.00	19,642,838.19
支付的各项税费		3,816,363.72	4,075,559.95
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	8,437,616.78	12,021,817.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>203,320,821.60</b>	<b>141,848,982.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,589,717.89</b>	<b>10,776,164.64</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		37,850,000.00	27,800,000.00
取得投资收益收到的现金		33,394.80	17,700.91

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		192,770.29	4,442,303.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		38,076,165.09	32,260,003.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,956,480.35	12,503,445.05
投资支付的现金		31,700,000.00	44,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		52,656,480.35	56,503,445.05
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-14,580,315.26	-24,243,441.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,027,350.00	4,800,000.00
取得借款收到的现金		16,300,000.00	18,554,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		27,327,350.00	23,354,000.00
偿还债务支付的现金		12,800,000.00	7,426,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,286,183.87	695,349.33
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36	3,070,259.51	113,903.23
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,156,443.38	8,235,252.56
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		10,170,906.62	15,118,747.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-172,817.93	216,418.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,007,491.32	1,867,889.44
加：期初现金及现金等价物余额		6,310,676.46	4,442,787.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,318,167.78	6,310,676.46

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	股本				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	26,421,500.00				3,910,546.98				1,292,207.39		9,558,524.33		41,182,778.70
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	26,421,500.00				3,910,546.98				1,292,207.39		9,558,524.33		41,182,778.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,570,000.00				8,457,350.00				750,034.36		5,386,306.57		17,163,690.93
（一）综合收益总额											6,136,340.93		6,136,340.93
（二）所有者投入和减少资本	2,570,000.00				8,457,350.00								11,027,350.00
1. 股东投入的普通股	2,570,000.00				8,995,000.00								11,565,000.00
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					-537,650.00								-537,650.00
（三）利润分配									750,034.36		-750,034.36		
1. 提取盈余公积									750,034.36		-750,034.36		

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												
<b>四、本年期末余额</b>	28,991,500.0 0				12,367,896.9 8			2,042,241.7 5		14,944,830. 90		58,346,469.6 3

项目	上期												
	股本				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	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	23,421,500.0 0				2,110,546.98				609,391.32		5,042,449.6 8		31,183,887. 98
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	23,421,500.00				2,110,546.98				609,391.32		5,042,449.68		31,183,887.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,000,000.00				1,800,000.00				682,816.07		4,516,074.65		9,998,890.72
(一) 综合收益总额											5,198,890.72		5,198,890.72
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				1,800,000.00								4,800,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				1,800,000.00								4,800,000.00
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									682,816.07		-682,816.07		
1. 提取盈余公积									682,816.07		-682,816.07		
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												
<b>四、本期末余额</b>	26,421,500.00				3,910,546.98				1,292,207.39		9,558,524.33	41,182,778.70

法定代表人：赵治平

主管会计工作负责人：魏庆阳

会计机构负责人：周伟刚

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	优先股	永续债	其他	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
一、上年期末余额	26,421,500.00				3,910,546.98				1,292,207.39		11,187,794.28	42,812,048.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	26,421,500.00				3,910,546.98				1,292,207.39		11,187,794.28	42,812,048.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,570,000.00				8,457,350.00				750,034.36		6,750,309.23	18,527,693.59
（一）综合收益总额											7,500,343.59	7,500,343.59
（二）所有者投入和减少资本	2,570,000.00				8,457,350.00							11,027,350.00
1. 股东投入的普通股	2,570,000.00				8,995,000.00							11,565,000.00
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					-537,650.00							-537,650.00
（三）利润分配									750,034.36		-750,034.36	
1. 提取盈余公积									750,034.36		-750,034.36	

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												
<b>四、本期末余额</b>	28,991,500.00				12,367,896.98				2,042,241.75		17,938,103.51	61,339,742.24

项目	上期											
	股本	优先股	永续债	其他	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
一、上年期末余额	23,421,500.00				2,110,546.98				609,391.32		5,042,449.68	31,183,887.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	23,421,500.00				2,110,546.98				609,391.32		5,042,449.68	31,183,887.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00				1,800,000.00				682,816.07		6,145,344.60	11,628,160.67

(一) 综合收益总额											6,828,160.67	6,828,160.67
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				1,800,000.00							4,800,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				1,800,000.00							4,800,000.00
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								682,816.07			-682,816.07	
1. 提取盈余公积								682,816.07			-682,816.07	
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												
<b>四、本年期末余额</b>	26,421,500.00				3,910,546.98			1,292,207.39			11,187,794.28	42,812,048.65

## 财务报表附注

## 一、公司基本情况

## 1、公司概况

广东弘景光电科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)是一家于 2012 年 8 月 14 日经中山市工商行政管理局批准登记的有限公司，企业统一社会信用代码：91442000052452906K。注册地址：广东省中山市火炬开发区勤业路 27 号，法定代表人：赵治平，注册资本：2,899.15 万元。

公司前身为中山市弘景光电科技有限公司，成立时注册资本 100.00 万元，由曾伟、饶龙军共同发起设立，出资业经中山百富勤会计师事务所有限公司中百验字(2012)第 N-0359 号《验资报告》验证。各股东出资金额及出资比例如下：

股东名称	实际出资金额(万元)	出资比例%
曾伟	90.00	90.00
饶龙军	10.00	10.00
<b>合计</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

2014 年 7 月 18 日，经公司股东会决议批准及修改后的公司章程规定，股东曾伟将其持有公司 90% 的股权以 90.00 万元的价格转让给赵治平，饶龙军将其持有公司 10% 的股权以 10.00 万元的价格转让给赵治平。同时，注册资本由 100.00 万元变更为 500.00 万元，公司新增注册资本 400.00 万元，其中赵治平认缴 155.00 万元，易习军认缴 140.00 万元，张小方认缴 105.00 万元。公司于 2014 年 7 月 31 日办理完工商变更登记手续，变更后各股东出资金额及出资比例如下：

股东名称	认缴出资金额(万)	认缴出资比例%	实缴出资金额(万元)	实缴出资比
赵治平	255.00	51.00	100.00	100.00
易习军	140.00	28.00	--	--
张小方	105.00	21.00	--	--
<b>合计</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

2015 年 12 月 25 日，经公司股东会决议批准及修改后的公司章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 798.00 万元，增加后公司注册资本为 1,298.00 万元，同时，股东张小方将持有公司 21% 的股权以 105.00 万元的价格转让给周东，易习军将持有公司 3% 的股权以 15.00 万元的价格转让给高国成，转让后对于出资未到位的注册资本 1,198.00 万元由变更后股东缴纳，以上增资业经中山市成诺会计师事务所中成会字(2015)第 312009 号《验资报告》验证，公司于 2016 年 1 月 4 日办理完工商变更登记手续。变更后各股东出资金额及出资比例如下：

股东名称	出资金额(万元)	出资比例%
赵治平	661.98	51.00
易习军	324.50	25.00
周东	272.58	21.00
高国成	38.94	3.00
<b>合计</b>	<b>1,298.00</b>	<b>100.00</b>

2016 年 5 月 27 日，经公司股东会决议批准及修改后的公司章程规定，将本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。更名为，“广东弘景光电科技股份有限公司”，本公司业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同审字（2016）第 441ZB5419 号审定的 2016 年 1 月 31 日审定的净资产扣除个人所得税后 1,810.5097 万元按 1:0.9997 的比例折合股本 1810 万元，其余 5,096.98 元资

本公积。以上股改增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字(2016)第 441ZC0238 号验资报告验证，并于 2016 年 6 月 13 日办理完工商变更登记手续。变更后各股东出资金额及出资比例如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例%
赵治平	923.10	51.00
易习军	452.50	25.00
周东	380.10	21.00
高国成	54.30	3.00
<b>合计</b>	<b>1,810.00</b>	<b>100.00</b>

2016 年 6 月 14 日，根据股东大会决议及修改后的公司章程的规定，公司注册资本由 1,810 万增加至 2,252.05 万元，新增注册资本人民币 442.05 万元，均以货币出资，其中：中山市弘云投资管理企业（有限合伙）认缴人民币 349.44 万元，中山市弘宽投资管理企业（有限合伙）认缴人民币 92.61 万元。2016 年 6 月 20 日，根据股东大会决议及修改后的公司章程的规定，公司注册资本由 2,252.05 万增加至 2,342.15 万元，新增注册资本人民币 90.10 万元均由中山市弘庆投资管理企业（有限合伙）认缴且以货币出资。以上增资业经中山市成诺会计师事务所有限公司中成会字（2016）第 307003 号验资报告验证，公司分别于 2016 年 6 月 17 日及 27 日办理完工商变更登记手续。变更后的股东出资金额及比例如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例%
赵治平	923.10	39.41
易习军	452.50	19.32
周东	380.10	16.23
高国成	54.30	2.32
中山市弘云投资管理企业（有限合伙）	349.44	14.92
中山市弘宽投资管理企业（有限合伙）	92.61	3.95
中山市弘庆投资管理企业（有限合伙）	90.10	3.85
<b>合计</b>	<b>2,342.15</b>	<b>100.00</b>

2017 年 6 月 12 日，根据股东大会决议及修改后的章程规定，公司注册地址由中山市火炬开发区创业路 18 号第 20 栋厂房第 5 层变更为中山市火炬开发区创业路 18 号第 20 栋厂房第 4、5、6 层并于 2017 年 6 月 27 日取得由中山市工商行政管理局颁发的粤中核变通内字[2017]第 1700186013 号核准变更登记通知书。

2017 年 7 月 4 日，根据股东大会决议及修改后的章程规定，公司注册资本由 23,421,500 元增至 26,421,500 元，以上增资由致同会计师事务所出具的致同验字（2017）第 441ZC0308 号验资报告验证，并于 2017 年 11 月 27 日取得由中山市工商行政管理局颁发的粤中核变通内字[2017]第 1700361092 号核准变更通知书。本次变更后股东及出资比例如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例%
赵治平	1064.7	40.30
易习军	500.5	18.94
周东	480.7	18.19
高国成	64.1	2.43

股东名称	出资金额（万元）	出资比例%
中山市弘云投资管理企业（有限合伙）	349.44	13.23
中山市弘宽投资管理企业（有限合伙）	92.61	3.51
中山市弘庆投资管理企业（有限合	90.1	3.40
<b>合计</b>	<b>2642.15</b>	<b>100.00%</b>

2017 年 10 月 16 日，根据股东大会决议及修改后的章程规定，公司注册地址由中山市火炬开发区创业路 18 号第 20 栋厂房第 4、5、6 层变更为广东省中山市火炬开发区勤业路 27 号并于 2017 年 11 月 27 日取得由中山市行政管理局颁发的粤中核变通内字[2017]第 1700361092 号核准变更通知书。

2017 年 11 月 17 日，根据股东大会决议及修改后的章程规定，公司经营范围由研发、设计、制造、销售：照相机及器材、摄影机、投影设备及其零件、光学镜头及镜片、移动通讯设备及零件、金属零配件、光电子器件；货物及技术进出口（以上项目法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目须取得相关许可方可经营）。（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）变更为研发、设计、制造、销售：照相机及器材、摄像机、投影设备及其零件、汽车电子产品及相关软件系统、光学镜头及镜片、光电摄像模组、移动通讯设备及零件、金属零配件、光电子器件、图形图像识别和处理系统；货物及技术进出口（以上项目法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目须取得相关许可方可经营）。（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）并于 2017 年 11 月 27 日取得由中山市行政管理局颁发的粤中核变通内字[2017]第1700361092号核准变更通知书。

2018 年 2 月 27 日召开的 2018 年第一次临时股东大会决议和修改后章程规定，公司注册资本由 26,421,500.00 元增至 28,991,500.00 元。新增注册资本人民币 2,570,000.00 元，均以货币出资。其中：中山永辉化工股份有限公司认缴人民币 1,230,000.00 元、宁波梅山保税港区昆石成长股权投资合伙企业（有限合伙）认缴人民币 680,000.00 元、中山火炬开发区点亮天使投资合伙企业（有限合伙）认缴人民币 660,000.00 元。以上增资由致同会计师事务所出具的致同验字[2018]第 441ZC0075 号验资报告验资，并于 2018 年 6 月 14 日取得由中山市行政管理局颁发的粤中核变通内字[2018]第 1800169248 号核准变更通知书。本次变更后股东及出资比例如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例%
赵治平	1064.7	36.73
易习军	500.5	17.26
周东	480.7	16.58
高国成	64.1	2.21
中山市弘云投资管理企业（有限合伙）	349.44	12.05
中山市弘宽投资管理企业（有限合伙）	92.61	3.19
中山市弘庆投资管理企业（有限合伙）	90.1	3.11
中山永辉化工股份有限公司	123.00	4.24
宁波梅山保税港区昆石成长股权投资合	68.00	2.35
中山火炬开发区点亮天使投资合伙企业	66.00	2.28
<b>合计</b>	<b>2899.15</b>	<b>100.00%</b>

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设营销部、研发部、财务部、人力资源部、市场部、品保部等 16 个部门。

本公司经营范围：研发、设计、制造和销售光学镜头及摄像模组。

主要产品：高清广角光学镜头及摄像模组。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第二十次会议于 2019 年 4 月 25 日批准。

## 2、合并财务报表范围

报告期纳入合并报表范围的主体如下：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
弘景光电（仙桃）科技有限公司	全资子公司	100.00	100.00

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、确认政策，具体会计政策参见附注三、13、附注三、16。

### 1、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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表编制方法

### （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。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

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的，剩余股权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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，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者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

## 10、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
应收出口退税款	资产类型	以历史损失率为基础
押金及保证金	资产类型	以历史损失率为基础

对账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1-2 年	15.00	15.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、委托加工物资、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，

采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与

其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、18。

### 13、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

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

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
办公设备及其他	3	5	31.67

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

#### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会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。

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

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

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

#### 14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

#### 15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

## 16、无形资产

本公司无形资产包括软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	3 年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

## 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

## 18、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固

定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 20、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### （2）短期薪酬

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

### （3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### (4) 辞退福利

本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 22、股份支付及权益工具

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期限；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 23、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## (2) 收入确认的具体方法

国内销售确认的具体方法：产品已经发出并取得买方签收的送货单时，凭相关单据确认收入；国外销售收入确认的具体方法：与客户签订合同，根据订单发出货物，已经报关出口，确认销售收入

## 24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得

税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

## 26、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将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。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采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司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。

经营租赁中的租金，本公司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。

## 27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 28、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

#### A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

#### B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

#### C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度其他收益35,568.86，调减2017年度营业外收入35,568.86。

本公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据进行调整。本项对公司无影响。

### (2) 重要会计估计变更

本公司未发生会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	16、17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	10、25

说明：由财政部、国家税务总局印发的《关于调整增值税税率的通知》规定，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，从原适用 17% 和 11% 的税率的，分别调整为 16% 和 10%。

纳税主体名称	所得税税率%
广东弘景光电科技股份有限公司	15
弘景光电（仙桃）科技有限公司	25

## 2、税收优惠及批文

(1)、根据《关于免征我市堤围防护费市级收入的通知》（中财非税〔2016〕11 号）的相关规定，从 2016 年 4 月 1 日起（费款所属时期），全面免征我市堤围防护费。

(2)、根据粤科高字〔2016〕17 号文件，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局关于公布广东省 2015 年高新技术企业名单的通知，本公司被认定为广东省 2016 年高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2016 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日。本公司报告期内企业所得税按 15% 缴纳。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金
库存现金：	--	--	--	--	--	--
人民币			14,682.87	--	--	40,177.23
美元	51.00	6.8632	350.02	3,922.00	6.5342	25,627.13
欧元	6.42	7.8473	50.22	1,261.00	7.8023	2,504.38
港元	18.50	0.8762	16.21	17.00	0.8359	14.21
台币	1,261.00	0.2179	274.77	320.98	0.2170	273.64
日元	2,541.00	0.0619	157.25			
银行存款：	--	--	-	--	--	-
人民币	--	--	7,721,575.93	--	--	3,213,044.
美元	255,547.3	6.8631	1,753,872.78	478,731.05		3,128,124.
其他货币资	--	--	3,000.000.03	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>12,490,980.0</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>6,409,765.</b>

说明：期末本公司其他货币资金为受到限制的银行存款为 3,000.000.03 元，为银行承兑汇票保证金；除此之外本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	3,464,570.62	
应收账款	40,600,788.02	52,029,763.91
<b>合 计</b>	<b>44,065,358.64</b>	<b>52,029,763.91</b>

## (1) 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,237,860.33	
商业承兑汇票	1,226,710.29	--
<b>合 计</b>	<b>3,464,570.62</b>	

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

## ①期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,163,523.90	--
商业承兑票据	--	128,655.37
<b>合 计</b>	<b>4,163,523.90</b>	<b>128,655.37</b>

## (2) 应收账款

## ①应收账款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	42,737,671.6	99.64	2,136,883.5	5.00	40,600,788.0
其中：账龄组合	42,737,671.6	99.64	2,136,883.5	5.00	40,600,788.0
组合小计	42,737,671.6	99.64	2,136,883.5	5.00	40,600,788.0
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	155,712.00	0.36	155,712.00	100.00	
<b>合 计</b>	<b>42,893,383.6</b>	<b>100.00</b>	<b>2,292,595.5</b>	<b>-</b>	<b>40,600,788.0</b>
	<b>1</b>		<b>9</b>		<b>2</b>

## 应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	54,768,185.	99.72	2,738,421.2	5.28	52,029,763.9
应收账款	17		6		1

其中：账龄组合	54,768,185.17	99.72	2,738,421.26	5.28	52,029,763.91
组合小计	54,768,185.17	99.72	2,738,421.26	5.28	52,029,763.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	155,592.00	0.28	155,592.00	100.00	--
<b>合 计</b>	<b>54,923,777.17</b>	<b>100.00</b>	<b>2,894,013.26</b>	<b>-</b>	<b>52,029,763.91</b>

说明：

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
西安斯凯智能科技有限公司	155,592.00	155,592.00	100.00	诉讼
深圳市骏之源电子有限公司	120.00	120.00	100.00	其他
<b>合 计</b>	<b>155,712.00</b>	<b>155,712.00</b>	<b>100.00</b>	

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	42,737,671.61	100.00	2,136,883.59	5.00	40,600,788.02
<b>合 计</b>	<b>42,737,671.61</b>	<b>100.00</b>	<b>2,136,883.59</b>	<b>5.00</b>	<b>40,600,788.02</b>

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	54,768,065.17	100.00	2,738,403.26	5.00	52,029,661.91
1 至 2 年	120.00	100.00	18.00	15.00	102.00
<b>合计</b>	<b>54,768,185.17</b>	<b>100.00</b>	<b>2,738,421.26</b>	<b>--</b>	<b>52,029,763.91</b>

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-601,537.67 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,080,951.94 元，占应收账款期末余额合计数的比例 54.39 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,104,047.61 元。

3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,019,338.92	99.38	924,357.59	99.73
1 至 2 年	6,361.36	0.62	2,479.98	0.27
2 至 3 年				
3 年以上				
<b>合 计</b>	<b>1,025,700.28</b>	<b>100.00</b>	<b>926,837.57</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 949,878.22 元，占预付款项期末余额合计数的比例 92.61 %。

## 4、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,111,033.50	374,528.39
<b>合 计</b>	<b>1,111,033.50</b>	<b>374,528.39</b>

## (1) 其他应收款

## ①其他应收款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	234,855.27	20.85	15,247.77	6.49	219,607.50
押金保证金组合	891,426.00	79.15	-	-	891,426.00
出口退税	-	-	-	-	-
组合小计	1,126,281.27	100.00	15,247.77	1.35	1,111,033.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>1,126,281.27</b>	<b>100.00</b>	<b>15,247.77</b>	<b>1.35</b>	<b>1,111,033.50</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	159,914.10	41.80	7,995.71	5.00	151,918.39
押金保证金组合	222,610.00	58.20	-	-	222,610.00
出口退税	-	-	-	-	-
组合小计	382,524.10	100.00	7,995.71	2.09	374,528.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>382,524.10</b>	<b>100.00</b>	<b>7,995.71</b>	<b>2.09</b>	<b>374,528.39</b>

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	164,755.01	70.15	8,237.74	5.00	156,517.27
1 至 2 年	70,100.26	29.85	7,010.03	10.00	63,090.23
<b>合 计</b>	<b>234,855.27</b>	<b>100.00</b>	<b>15,247.77</b>	<b>6.49</b>	<b>219,607.50</b>

账 龄	期初数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	159,914.10	100.00	7,995.71	5.00	151,918.39
<b>合 计</b>	<b>159,914.10</b>	<b>100.00</b>	<b>7,995.71</b>	<b>5.00</b>	<b>151,918.39</b>

①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 7,252.06 元

②其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
押金及保证金	891,426.00	222,610.00
其他	234,855.27	159,914.10
<b>合 计</b>	<b>1,126,281.27</b>	<b>382,524.10</b>

## 5、存货

### (1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,053,594.10	407,195.64	17,646,398.46	17,172,495.62	60,721.00	17,111,774.62
在产品	5,394,202.91	-	5,394,202.91	5,361,235.38	-	5,361,235.38
库存商品	10,019,235.94	398,254.33	9,620,981.61	8,012,321.48	400,821.42	7,611,500.06
委托加工物资	389,881.80	--	389,881.80	4,284,690.78	-	4,284,690.78
<b>合计</b>	<b>33,856,914.75</b>	<b>805,449.97</b>	<b>33,051,464.78</b>	<b>34,830,743.26</b>	<b>461,542.42</b>	<b>34,369,200.84</b>

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	60,721.00	346,474.64	--	--	--	407,195.64
库存商品	400,821.42	--	--	2,567.09	--	398,254.33
<b>合计</b>	<b>461,542.42</b>	<b>346,474.64</b>	<b>--</b>	<b>2,567.09</b>	<b>--</b>	<b>805,449.97</b>

## 6、其他流动资产

项目	期末数	期初数
进项税额	1,657,919.81	435,606.99
理财产品	50,000.00	6,200,000.00
<b>合计</b>	<b>1,707,919.81</b>	<b>6,635,606.99</b>

## 7、固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	30,167,267.08	14,281,445.11
固定资产清理	11,319.52	--
<b>合计</b>	<b>30,178,586.60</b>	<b>14,281,445.11</b>

## (1) 固定资产

## ① 固定资产情况

项目	机械设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	13,442,107.07	108,000.00	5,554,716.11	19,104,823.18
2. 本期增加金额				
(1) 购置	14,647,955.14	--	2,526,802.68	17,174,757.82
(2) 其他增加	2,201,584.13	--	--	2,201,584.13
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废	30,818.93	--	322,979.72	353,798.65
4. 期末余额	30,260,827.41	108,000.00	7,758,539.07	38,127,366.48
二、累计折旧				

1.期初余额	2,262,668.00	68,400.00	2,492,310.07	4,823,378.07
2.本期增加金额				
(1) 计提	2,109,076.43	25,650.00	1,179,048.24	3,313,774.67
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废	2,439.90	--	174,613.44	177,053.34
4.期末余额	4,369,304.53	94,050.00	3,496,744.87	7,960,099.40
三、账面价值				
1.期末账面价值	25,891,522.88	13,950.00	4,261,794.20	30,167,267.08
2.期初账面价值	11,179,439.07	39,600.00	3,062,406.04	14,281,445.11

说明：

#### A、抵押、担保的固定资产情况

期末本公司抵押固定资产账面价值为 9,552,817.72 元，为兴业银行授信借款抵押担保物。除此之外本公司不存在其他抵押担保情况。

#### 8、无形资产

##### (1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	441,229.78	441,229.78
2.本期增加金额	--	--
(1) 购置	112,865.76	112,865.76
4.期末余额	554,095.54	554,095.54
二、累计摊销	--	--
1.期初余额	221,970.10	221,970.10
2.本期增加金额	--	--
(1) 计提	129,743.75	129,743.75
4.期末余额	351,713.85	351,713.85
三、账面价值	--	--
1.期末账面价值	202,381.69	202,381.69
2.期初账面价值	219,259.68	219,259.68

#### 9、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
装修费	5,986,481.40	997,031.24	1,435,070.65	--	5,548,441.99
模具	--	2,143,197.40		2,143,197.40	--
其他	--	712,120.33	88,594.38	623,525.95	--
<b>合 计</b>	<b>5,986,481.40</b>	<b>3,852,348.97</b>	<b>1,523,665.03</b>	<b>2,766,723.35</b>	<b>5,548,441.99</b>

## 10、递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
资产减值准备	2,977,702.72	446,655.41	3,363,551.39	503,105.73
<b>小 计</b>	<b>2,977,702.72</b>	<b>446,655.41</b>	<b>3,363,551.39</b>	<b>503,105.73</b>

## 11、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	1,958,478.80	996,267.30
<b>合 计</b>	<b>1,958,478.80</b>	<b>996,267.30</b>

## 12、短期借款

## (1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	8,000,000.00	3,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>8,000,000.00</b>

说明：公司与中国银行股份有限公司中山分行于 2018 年 1 月 8 日签订编号为中小-GDK476440120171370 号的流动资金借款合同，合同借款金额为 200 万元，借款期限为 12 个月；于 2018 年 1 月 8 日签订编号为中小-GDK476440120171556 号的流动资金借款合同，合同金额为 300 万元，借款期限为 12 个月；以上借款均由担保人赵治平、何美莲、易习军、周东、张小方与中国银行股份有限公司中山分行签订的编号为中小-GBZ476440120160152-1 号、中小-GBZ476440120160152-1 号补 1、中小-GBZ476440120160152-2 号、中小-GBZ476440120160152-2 号补 1、中小-GBZ476440120160152-3 号、中小-GBZ476440120160152 3 号补 1、中小-GBZ476440120160152-5 号、中小-GBZ476440120160152-5 号补 1、中小-GBZ476440120160152-6 号、中小 GBZ476440120160152-6 号补 1 的《最高额保证合同》及其补充协议进行担保，由担保人赵治平与中国银行股份有限公司中山分行签订的编号为中小-GDY476440120160152 号、中小 GDY476440120160152 号补 1《最高额抵押合同》进行担保，同时由担保人赵治平、易习军、周东、高国成与中国银行股份有限公司中山分行签订的编号为中小-GZY476440120170132-1 号《最高额质押合同》、中小-GZY476440120170132-2 号《最高额质押合同》、中小-GZY476440120170132-3 号《最高额质押合同》、中小-GZY476440120170132-4 号《最高额质押合同》进行担保，由公司与中国银行股份有限公司中山分行签订的编号为中小-GZY476440120171370 号《最高额质押合同》进行担保。

## 13、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据	10,000,000.00	
应付账款	37,480,348.10	55,535,042.99

<b>合 计</b>	<b>47,480,348.10</b>	<b>55,535,042.99</b>
------------	----------------------	----------------------

## (1) 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	10,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>10,000,000.00</b>	

说明：本公司不存在期末已到期未支付的票据

## (2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	35,556,469.42	52,536,820.56
设备款	1,502,743.10	1,295,494.28
服务费	421,135.58	1,702,728.15
<b>合 计</b>	<b>37,480,348.10</b>	<b>55,535,042.99</b>

说明：本公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款

## 14、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	273,917.97	769,980.34
<b>合 计</b>	<b>273,917.97</b>	<b>769,980.34</b>

说明：本公司不存在账龄超过 1 年的重要预收账款

## 15、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,668,525.62	32,434,506.03	32,571,255.19	3,531,776.46
离职后福利-设定提存计划		1,774,765.43	1,774,765.43	
<b>合 计</b>	<b>3,668,525.62</b>	<b>34,209,271.46</b>	<b>34,346,020.62</b>	<b>3,531,776.46</b>

## (1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,660,425.62	31,562,549.49	31,691,198.65	3,531,776.46
职工福利费	8,100.00	87,052.84	95,152.84	--
社会保险费	--	578,454.04	578,454.04	--
其中：1. 医疗保险费	--	399,542.47	399,542.47	--
2. 工伤保险费	--	88,080.50	88,080.50	--
3. 生育保险费	--	90,831.07	90,831.07	--
住房公积金	--	196,501.02	196,501.02	--

工会经费和职工教育经费	--	9,948.64	9,948.64	--
<b>合 计</b>		<b>32,434,506.03</b>	<b>32,571,255.19</b>	
		<b>3,668,525.62</b>		<b>3,531,776.46</b>

## (2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	--	1,774,765.43	1,774,765.43	--
其中：1. 基本养老保险费	--	1,693,572.25	1,693,572.25	--
2. 失业保险费	--	81,193.18	81,193.18	--
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>1,774,765.43</b>	<b>1,774,765.43</b>	<b>--</b>

## 16、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税		2,193,781.27
企业所得税	256,495.70	809,518.28
城建税	19,044.74	11,530.33
教育费附加	10,948.74	8,256.05
个人所得税	52,863.70	187,174.99
其他	120,635.35	122,695.77
<b>合 计</b>	<b>459,988.23</b>	<b>3,332,956.69</b>

## 17、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他	302,501.19	350,978.28
<b>合 计</b>	<b>302,501.19</b>	<b>350,978.28</b>

## (1) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
厂房水电费及租金	141,404.48	183,042.04
员工承担餐费、水电费等		19,273.86
其他	161,096.71	148,662.38
<b>合 计</b>	<b>302,501.19</b>	<b>350,978.28</b>

## 18、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
保证借款	5,412,000.00	4,800,000.00
<b>合 计</b>	<b>5,412,000.00</b>	<b>4,800,000.00</b>

## 19、长期借款

项 目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
保证借款	8,392,000.00	6.4125	9,892,000.00	6.4125
减：一年内到期的长期借款	5,412,000.00	6.4125	4,800,000.00	6.4125
<b>合 计</b>	<b>2,980,000.00</b>	<b>6.4125</b>	<b>5,092,000.00</b>	<b>6.4125</b>

说明：

(1) 本公司与中国银行股份有限公司中山分行于 2016 年 03 月 02 日签订编号为中小-GDK476440120160152-2 号的流动资金借款合同，合同借款金额为 300 万元，借款期限为 36 个月。由担保人赵治平、何美莲、易习军、黄丽军、周东、张小方与中国银行股份有限公司中山分行签订编号为中小-GBZ476440120160152-1 号、中小-GBZ476440120160152-2 号、中小-GBZ476440120160152-3 号、中小-GBZ476440120160152-4 号、中小-GBZ476440120160152-5 号、中小-GBZ476440120160152-6 号《最高额担保合同》进行担保，同时由股东赵治平与中国银行股份有限公司中山分行签订编号为中小-GD476440120160152 号《最高额抵押合同》进行担保

(2) 本公司与中国银行股份有限公司中山分行分别于 2016 年 11 月 4 日签订编号为中小-GDK476440120161113 号的流动资金借款合同，合同借款金额为 64 万元，2016 年 11 月 20 日签订编号为中小-GDK476440120161216 号的流动资金借款合同，合同借款金额为 270 万，2016 年 11 月 30 日签订编号为中小-GDK476440120161275 号的流动资金借款合同，合同借款为 130 万元，，以上借款合同借款期限均为 36 个月，且均由担保人赵治平、何美莲、易习军、黄丽军、周东、张小方与中国银行股份有限公司中山分行签订编号为中小-GBZ476440120160152-1 号、中小-GBZ476440120160152-1 号补 1、中小-GBZ476440120160152-2 号、中小-GBZ476440120160152-2 号补 1、中小-GBZ476440120160152-3 号、中小-GBZ476440120160152 3 号补 1、中小-GBZ476440120160152-4 号、中小-GBZ476440120160152-4 号补 1、中小-GBZ476440120160152-5 号、中小-GBZ476440120160152-5 号补 1、中小-GBZ476440120160152-6 号、中小-GBZ476440120160152-6 号补 1 的《最高额保证合同》及其补充协议项下的主合同进行担保，同时由担保人赵治平与中国银行股份有限公司中山分行签订的编号为中小-GDY476440120160152 号、中小-GDY476440120160152 号补 1 的《最高额抵押合同》及其补充协议项下的主合同进行担保。

(3) 本公司与中国银行股份有限公司中山分行分别于 2016 年 6 月 21 日签订编号为中小-GDK476440120170744-1 号的流动资金借款合同，合同借款金额为 500 万元，由担保人赵治平、何美莲、易习军、周东、张小方与中国银行股份有限公司中山分行签订编号为中小-GBZ476440120160152-1 号、中小-GBZ476440120160152-1 号补 1、中小-GBZ476440120160152-2 号、中小-GBZ476440120160152-2 号补 1、中小-GBZ476440120160152-3 号、中小-GBZ476440120160152 3 号补 1、中小-GBZ476440120160152-5 号、中小-GBZ476440120160152-5 号补 1、中小-GBZ476440120160152-6 号、中小-GBZ476440120160152-6 号补 1 的《最高额保证合同》及其补充协议进行担保，由担保人赵治平与中国银行股份有限公司中山分行签订的编号为中小-GDY476440120160152 号、中小-GDY476440120160152 号补 1《最高额抵押合同》及其补充协议提供担保。同时由担保人赵治平、易习军、周东、高国成与中国银行股份有限公司中山分行签订的编号为中小-GZY476440120170132-1 号《最高额质押合同》、中小-GZY476440120170132-2 号《最高额质押合同》、中小-GZY476440120170132-3 号《最高额质押合同》、中小-GZY476440120170132-4 号《最高额质押合同》进行担保，由公司与中国银行股份有限公司中山分行签订的编号为 2016 年 BZJZY 字 0187 号、2016 年 BZJZY 字 0187 号补 1 的《保证金质押总协议》及其补充协议进行担保。

(4) 公司与中国银行股份有限公司中山分行于 2018 年 5 月 24 日签订编号为中小-GDK476440120180501 号的流动资金借款合同，合同借款金额为 330 万元，由担保人赵治平、何美莲、易习军、周东、张小方与中国银行股份有限公司中山分行签订的编号为中小-GBZ476440120160152-1 号、中小-GBZ476440120160152-1 号补 1《最高额保证合同》及其补充协议、中小-GBZ476440120160152-2 号、中小-GBZ476440120160152-2 号补 1《最高额保证合同》及其补充协议、中小-GBZ476440120160152-3 号、中小-GBZ476440120160152 3 号补 1《最高额保证合同》及其补充协议、中小-GBZ476440120160152-5 号、中小-GBZ476440120160152-5 号补 1《最高额保证

合同》及其补充协议、中小-GBZ476440120160152-6 号、中小 GBZ476440120160152-6 号补 1《最高额保证合同》及其补充协议进行担保，由担保人赵治平与中国银行股份有限公司中山分行签订的编号为中小-GDY476440120160152 号、中小 GDY476440120160152 号补 1《最高额抵押合同》进行担保，同时由担保人赵治平、易习军、周东、高国成与中国银行股份有限公司中山分行签订的编号为中小-GZY476440120170132-1 号《最高额质押合同》、中小-GZY476440120170132-2 号《最高额质押合同》、中小-GZY476440120170132-3 号《最高额质押合同》、中小-GZY476440120170132-4 号《最高额质押合同》进行担保，由公司与中国银行股份有限公司中山分行签订的编号为中小-GZY476440120171370 号《最高额质押合同》进行担保。本公司作为被担保方详见附注九、3（2）

## 20、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	26,421,500.00	2,570,000.00	-	-	-	2,570,000.00	28,991,500.00
						0	

说明：股本变更情况详见附注一、1

## 21、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,139,696.98	8,995,000.00	537,650.00	11,597,046.98
其他资本公积	770,850.00	--	--	770,850.00
合 计	<b>3,910,546.98</b>	<b>8,995,000.00</b>	<b>537,650.00</b>	<b>12,367,896.98</b>

说明：2018 年 2 月 27 日召开的 2018 年第一次临时股东大会决议和修改后章程规定，公司注册资本由 26,421,500.00 元增至 28,991,500.00 元。由中山永辉化工股份有限公司、宁波梅山保税港区昆石成长股权投资合伙企业（有限合伙）、中山火炬开发区点亮天使投资合伙企业（有限合伙）合计缴纳出资合计人民币 11,565,000.00 元，其中新增股本合计人民币 2,570,000.00 元，扣除相关发行费用 537,650.00 元后溢缴金额 8,457,350.00 元转入资本公积-股本溢价。

## 22、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,292,207.39	750,034.36	--	2,042,241.75
合 计	<b>1,292,207.39</b>	<b>750,034.36</b>	<b>--</b>	<b>2,042,241.75</b>

## 23、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	9,558,524.33	5,042,449.68	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-	--
调整后 期初未分配利润	9,558,524.33	5,042,449.68	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,136,340.93	5,198,890.72	--

减：提取法定盈余公积	750,034.36	682,816.07	10.00%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	14,944,830.90	9,558,524.33	

## 24、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	171,629,192.05	145,359,288.10	145,946,288.92	116,826,579.68
<b>合计</b>	<b>171,629,192.05</b>	<b>145,359,288.10</b>	<b>145,946,288.92</b>	<b>116,826,579.68</b>

## 25、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	271,729.75	325,714.89
教育费附加	204,121.63	232,634.06
车船使用税	360.00	780.00
印花税	41,497.48	103,079.99
关税	22,405.42	
<b>合 计</b>	<b>540,114.28</b>	<b>662,208.94</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 26、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,505,619.90	1,825,393.71
代理费	546,720.76	2,066,215.97
其他	457,779.44	35,294.61
差旅费	398,240.17	341,665.43
运费	243,108.83	278,561.04
商检报关费	168,363.89	127,551.92
办公费	156,132.38	106,421.41
租赁及物业管理费	206,009.73	77,220.83
展览费	98,125.54	49,141.44
服务费	46,554.72	-
业务招待费	45,143.08	21,269.63
折旧及摊销	45,020.08	12,845.57
辅料费用	19,485.92	-
广告宣传费	11,000.00	786.00
招聘会费用	1,187.00	-
培训费	728.00	-
校企合作费	-	11,821.68

<b>合 计</b>	<b>4,949,219.44</b>	<b>4,954,189.24</b>
------------	---------------------	---------------------

## 27、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,353,746.43	5,068,812.68
办公费	1,089,151.60	929,228.90
其他	962,612.26	383,933.88
租赁及物业管理费	759,624.72	147,536.27
差旅费	374,222.68	307,702.08
折旧及摊销	286,647.95	417,561.81
中介费	275,822.98	1,356,835.87
维修费	164,698.56	86,107.63
业务招待费	124,042.03	242,540.96
校企合作费		17,732.97
<b>合 计</b>	<b>9,390,569.21</b>	<b>8,957,993.05</b>

## 28、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,570,668.22	3,896,759.95
直接材料	1,989,263.38	3,094,266.61
折旧及摊销	1,207,545.29	495,840.15
其他	556,870.98	341,385.75
租赁及物业管理费	408,615.07	171,843.71
水电费	307,184.35	181,493.67
差旅费	251,912.07	108,371.67
咨询费	122,695.29	285,784.37
福利费	81,595.14	54,299.01
办公费	58,740.70	47,986.44
专利申请费	17,269.85	485,055.80
设计费	17,000.00	881,132.04
业务招待费	8,194.55	596.00
工会经费	740.74	3,000.00
<b>合 计</b>	<b>12,598,295.63</b>	<b>10,047,815.17</b>

## 29、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,286,183.87	695,349.33
减：利息收入	21,177.01	23,747.98
汇兑损益	-172,817.93	216,418.42

手续费及其他	48,057.81	116,374.39
承兑汇票贴息	27,349.74	
<b>合 计</b>	<b>1,167,596.48</b>	<b>1,004,394.16</b>

## 30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	-594,165.61	1,259,675.70
(2) 存货跌价损失	343,907.55	
<b>合 计</b>	<b>-250,258.06</b>	<b>1,259,675.70</b>

说明：

## 31、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
个税返还手续费	12,314.87	35,568.86	与收益相关
无重大事故安全奖		1,000.00	与收益相关
中山市商务局外贸中小企业开拓市场		42,241.00	与收益相关
2016 年度高新技术企业及高新技术产品补助经费		200,000.00	与收益相关
企业知识产权管理贯标认证后补助		50,000.00	与收益相关
国家企业知识产权管理规范标准执行单位		100,000.00	与收益相关
2016 年火炬开发区品牌发展专项资金		6,000.00	与收益相关
2017 年中山市创新创业大赛-省赛三等奖		200,000.00	与收益相关
2016 年高新技术企业认定		200,000.00	与收益相关
国家企业知识产权管理规范标准执行单位		75,000.00	与收益相关
区 2016 年度专利资助(中山火炬高技术产业开发区经济发展和科技信息局)		24,000.00	与收益相关
广东省 2016 年第二批高新技术企业培育入库企业奖补		533,000.00	与收益相关
2017 年中山市重大科技专项项目		700,000.00	与收益相关
中山市科技学技术局中山知发【2017】76 号		33,000.00	与收益相关
2017 年火炬开发区专利优势企业资助		190,000.00	与收益相关
新三板挂牌补助	580,000.00	1,420,000.00	与收益相关
2017 年小微企业上规上限贷款贴息		85,488.00	与收益相关
2017 年省科技发展专项资金(产业技术创新与科技金融结合方向)项目-三等级		200,000.00	与收益相关
2017 年火炬区科技项目配套资金		20,000.00	与收益相关
中山市 2017 年先进装备制造业发展专项资金——工作母机制造业发展专题(鼓励购买工作母机)		59,200.00	与收益相关
新三板挂牌成功扶持资金		500,000.00	与收益相关
社保补贴	4,806.00		与收益相关
科技规划补助	397,400.00		与收益相关

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中山市财政局中山市经济和信息化局支持民营企业到新三板 50 万	500,000.00		与收益相关
中山市商务局中央财政 2017 年度外经参展补助	10,365.00		与收益相关
2018 年中山市知识产权第一二批知识产权专项资金	243,000.00		与收益相关
省工程技术研究中心补助	200,000.00		与收益相关
中山首见国内发明专利补助	2,000.00		与收益相关
光电产业发展专项（第二批）资金	550,700.00		与收益相关
科技技术补贴	1,700.00		与收益相关
2018 科技强企资金	650,000.00		与收益相关
企业上规上限贴息	107,988.44		与收益相关
科技配套资金	32,000.00		与收益相关
<b>合 计</b>	<b>3,292,274.31</b>	<b>4,674,497.86</b>	

说明：上述其他收益全部计入非经常性损益

### 32、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	33,394.80	17,700.91
<b>合 计</b>	<b>33,394.80</b>	<b>17,700.91</b>

### 33、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	57,505.75	-165,362.39
<b>合 计</b>	<b>57,505.75</b>	<b>-165,362.39</b>

### 34、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
其他	1,001.91	1,000.00	1,001.91
<b>合 计</b>	<b>1,001.91</b>	<b>1,000.00</b>	<b>1,001.91</b>

### 35、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	22,300.48	2,345.04	22,300.48
<b>合 计</b>	<b>22,300.48</b>	<b>2,345.04</b>	<b>22,300.48</b>

### 36、所得税费用

#### （1）所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	1,027,971.54	1,747,557.98
递延所得税费用	56,450.32	-187,524.38
<b>合 计</b>	<b>1,084,421.86</b>	<b>1,560,033.60</b>

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	7,220,762.79	6,758,924.32
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	1,083,114.42	1,013,838.65
某些子公司适用不同税率的影响	-179,824.60	-4,826.36
对以前期间当期所得税的调整	-292,246.92	6,674.04
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	26,723.55	39,431.19
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	446,655.41	504,916.08
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）		
其他		
所得税费用	1,084,421.86	1,560,033.60

### 36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	21,177.01	23,747.98
政府补助	3,292,274.31	4,638,929.00
其他	1,000.91	--
收到往来款	--	72,194.17
<b>合 计</b>	<b>3,314,453.23</b>	<b>4,734,871.15</b>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用(含研发费)及销售费用	9,633,622.97	12,239,834.41
手续费及其他	810,933.83	165,362.39
<b>合 计</b>	<b>10,444,556.80</b>	<b>12,405,196.80</b>

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金	3,000,000.03	

手续费及其他	75,407.55	116,374.39
<b>合 计</b>	<b>3,075,407.58</b>	<b>116,374.39</b>

## 36、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	6,136,340.93	5,198,890.72
加：资产减值准备	-250,258.06	1,259,675.70
固定资产折旧	3,335,397.77	1,801,627.86
无形资产摊销	129,743.75	119,095.67
长期待摊费用摊销	1,523,665.03	287,791.08
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)	-57,505.78	165,362.39
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	1,286,183.87	695,349.33
投资损失 (收益以“-”号填列)	-33,394.80	-17,700.91
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	56,450.32	-290,605.35
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)	971,261.51	-10,268,476.74
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	7,200,361.94	-28,036,616.79
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	10,464,134.10	36,684,204.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,834,112.38	7,598,597.90
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	9,490,980.08	6,409,765.70
减：现金的期初余额	6,409,765.70	4,442,787.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,081,214.38	1,966,978.68

## 37、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,000,000.00	银行承兑汇票保证金

固定资产	9,552,817.72	银行授信抵押
<b>合 计</b>	<b>12,552,817.72</b>	

## 六、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%		取得方式
				直接	间接	
弘景光电（仙桃）科技有限公司	湖北省	湖北省	制造生产	100.00		设立

## 七、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

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

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

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 54.39% 本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 97.60%

#### (2) 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵

守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 1,560.80 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 532.60 万元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数					合 计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至二年以内	二年至三年以内	三年以上	
金融负债：						
短期借款	500.00	800.00				1,300.00
应付票据	1,000.00					1,000.00
应付账款	3,748.03					3,748.03
应付利息						
应付股利						
其他应付款	30.25					30.25
一年内到期的非流动负债	282.40	258.80				541.20
其他流动负债 （不含递延收益）						
长期借款			232.00	66.00		298.00
应付债券						
长期应付款						
应付融资租赁款的未确认融 资费用						
财务担保						
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>5,560.68</b>	<b>1,058.80</b>	<b>232.00</b>	<b>66.00</b>		<b>6,917.48</b>

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期初数					合 计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至二年以内	二年至三年以内	三年以上	
金融负债：						
短期借款	800.00					800.00
应付票据						
应付账款	5,553.50					5,553.50
应付利息						
应付股利						
其他应付款	35.10					35.10
一年内到期的非流动负债	480.00					480.00
其他流动负债 （不含递延收益）						

长期借款		509.20	509.20
应付债券			
长期应付款			
应付融资租赁款的未确认融 资费用			
财务担保			
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>6,868.60</b>	<b>509.20</b>	<b>7,377.80</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于 2018 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 10.91 万元（2017 年 12 月 31 日：5.11 万元）。

#### 汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 55.73%（2017 年 12 月 31 日：66.45%）。

## 八、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

截止资产负债表日，本公司不存在以公允价值计量的资产及负债

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：赵治平

### 2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
深圳市方正达科技有限公司	股东易习军实际控制的公司
易习军	股东、董事
周东	股东、董事、常务副总经理
高国成	股东、制造总监
钱敏	董事
肖共和	董事
胡阿菊	监事会主席
杨林松	监事
曾伟	职工代表监事
赵卫平	副总经理
松岡和雄	总工程师
魏庆阳	财务总监兼董事会秘书
何美莲	赵治平之配偶
张小方	周东之配偶
胡莉莉	高国成之配偶
中山市弘云投资管理企业（有限合伙）	股东
中山市弘宽投资管理企业（有限合伙）	股东
中山市弘庆投资管理企业（有限合伙）	股东
中山永辉化工股份有限公司	股东
宁波梅山保税港区昆石成长股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
中山火炬开发区点亮天使投资合伙企业（有限合伙）	股东

### 3、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

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

深圳市方正达科技有限公司 采购材料	342,358.02	401,563.07
-------------------	------------	------------

## (2) 关联担保情况

## ① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
赵治平	160.00	2015-2-27	2025-12-31	否
赵治平	163.12	2016-2-18	2025-12-31	否
赵治平	2,000.00	2016-2-18	2025-12-31	否
何美莲	2,000.00	2016-2-18	2025-12-31	否
易习军	2,000.00	2016-2-18	2025-12-31	否
周东	2,000.00	2016-2-18	2025-12-31	否
张小方	2,000.00	2016-2-18	2025-12-31	否
赵治平	1,100.00	2017-8-17	2030-12-31	否
何美莲	1,100.00	2017-8-17	2030-12-31	否
易习军	1,100.00	2017-8-17	2030-12-31	否
周东	1,100.00	2017-8-17	2030-12-31	否
张小方	1,100.00	2017-8-17	2030-12-31	否
高国成	1,100.00	2017-8-17	2030-12-31	否
胡莉莉	1,100.00	2017-8-17	2030-12-31	否
赵治平	700.00	2018-11-5	2023-11-5	否
何美莲	700.00	2018-11-5	2023-11-5	否
易习军	700.00	2018-11-5	2023-11-5	否
周东	700.00	2018-11-5	2023-11-5	否
张小方	700.00	2018-11-5	2023-11-5	否
高国成	700.00	2018-11-5	2023-11-5	否
胡莉莉	700.00	2018-11-5	2023-11-5	否

## (3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 12 人，上期关键管理人员 12 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额(万元)	上期发生额
关键管理人员薪酬	246.84	223.67

## 4、关联方应收应付款项

## (1) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数 账面余额	期初数 账面余额
应付账款	深圳市方正达 科技有限公司	104,086.07	207,756.07

## 十、承诺及或有事项

## (1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	2,287,236.48	2,411,689.48
资产负债表日后第 2 年	2,287,236.48	2,411,689.48
<b>合 计</b>	<b>4,574,472.96</b>	<b>4,823,378.96</b>

## 2、或有事项

截止资产负债表日本公司不存在或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

根据 2019 年 4 月 25 日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过利润分派预案，本公司 2018 年度拟以实施权益分配时股权登记日的公司总股本为基数，向股权登记日的公司全体在册股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元，共计派发现金股利人民币 2,899,150.00 元。剩余未分配利润存入以后年度分配。本次分红不送红股，不以资本公积转增股本。该项预案尚未经过股东大会审议。

## 十四、其他重要事项

截止资产负债表日本公司不存在其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	3,464,570.62	--
应收账款	38,044,462.24	51,945,289.91
<b>合 计</b>	<b>41,509,032.86</b>	<b>51,945,289.91</b>

#### (1) 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,237,860.33	--
商业承兑汇票	1,226,710.29	--
<b>合 计</b>	<b>3,464,570.62</b>	<b>---</b>

#### ① 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,163,523.90	--
商业承兑票据	--	128,655.37
<b>合 计</b>	<b>4,163,523.90</b>	<b>128,655.37</b>

#### (2) 应收账款

#### ① 应收账款按种类披露

种 类	期末数
-----	-----

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	40,039,276.91	99.98	2,001,963.85	5.00	38,037,313.06
关联方组合	7,149.18	0.00	-	--	7,149.18
组合小计	40,046,426.09	100.00	2,001,963.85	--	38,044,462.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	155,712.00	100.00	155,712.00	--	
<b>合 计</b>	<b>40,202,138.09</b>	<b>100.00</b>	<b>2,157,675.85</b>	<b>5.00</b>	<b>38,044,462.24</b>

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	54,673,985.17	99.68	2,733,711.26	5.00	51,945,289.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	155,592.00	0.28	155,592.00	100.00	-
<b>合计</b>	<b>54,851,062.58</b>	<b>100.00</b>	<b>2,889,303.26</b>	<b>5.27</b>	<b>51,945,289.91</b>

②期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
西安斯凯智能科技有限公司	155,592.00	155,592.00	100.00	诉讼
深圳市骏之源电子有限公司	120.00	120.00	100.00	其他
<b>合 计</b>	<b>155,712.00</b>	<b>155,712.00</b>	<b>100.00</b>	

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	

1 年以内	40,039,276.91	100.00	2,001,963.85	5.00	38,037,313.06
<b>合 计</b>	<b>40,039,276.91</b>	<b>100.00</b>	<b>2,001,963.85</b>	<b>5.00</b>	<b>38,037,313.06</b>

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	54,679,145.17	99.99	2,733,957.26	5.00	51,945,187.91
1 至 2 年	120.00	0.01	18.00	10.00	102.00
<b>合 计</b>	<b>54,679,265.17</b>	<b>100.00</b>	<b>2,733,975.26</b>	<b>5.00</b>	<b>51,945,289.91</b>

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 732,011.41 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,080,951.94 元，占应收账款期末余额合计数的比例 54.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,104,047.60 元。

2、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	1,007,286.93	268,130.67
<b>合 计</b>	<b>1,007,286.93</b>	<b>268,130.67</b>

(1) 其他应收款

①其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	221,437.83	52.20	14,576.90	5.00	206,860.93
押金保证金组合	800,426.00	47.82	--	--	800,426.00
组合小计	1,021,863.83	100.00	--	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>1,021,863.83</b>	<b>100.00</b>	<b>14,576.90</b>	<b>1.43</b>	<b>1,007,286.93</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	143,705.97	52.20%	7,185.30	5.00	130,520.67
押金及保证金	131,610.00	47.80%	-	-	131,610.00
组合小计	275,315.97	100.00%	7,185.30	2.16	268,130.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>275,315.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,185.30</b>	<b>2.16</b>	<b>268,130.67</b>

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	151,337.57	68.34	7,566.87	5.00	143,770.70
1 至 2 年	70,100.26	31.66	7,010.03	10.00	63,090.23
<b>合 计</b>	<b>221,437.83</b>	<b>100.00</b>	<b>14,576.90</b>	<b>6.58</b>	<b>206,860.93</b>

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	143,705.97	100.00	7,185.30	5.00	130,520.67
<b>合 计</b>	<b>143,705.97</b>	<b>100.00</b>	<b>7,185.30</b>	<b>5.00</b>	<b>130,520.67</b>

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 7,391.60 元。

说明：

③其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
押金及保证金	800,426.00	131,610.00
其他	221,437.83	143,705.97
<b>合 计</b>	<b>1,021,863.83</b>	<b>275,315.97</b>

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
------	------	---------------	----	-------------------------	--------------

中山火炬高技术 产业开发区工业 开发有限公司	押金	764,200.00	1-2年	74.78	--
社保	其他	88,768.06	1年内	8.69	4,438.40
美兰物业押金	押金	70,100.26	1-2年	6.86	--
中山澄品实业有 限公司	押金	30,026.00	1-2年	2.94	--
深圳市宝运达物 流有限公司	押金	30,016.80	1-2年	2.94	--
<b>合 计</b>		<b>983,111.12</b>	--	96.21	4,438.40

## 3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00	--	10,000,000.00	10,000,000.00	--	10,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>--</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>--</b>	<b>10,000,000.00</b>

## (1) 对子公司投资

被 投 资 单 位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
弘 景 光 电 (仙桃)科 技 有 限 公 司	10,000,000.00	--	10,000,000.00	10,000,000.00	--	--
<b>合 计</b>	10,000,000.00	--	10,000,000.00	10,000,000.00	--	--

## 4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	171,507,988.35	143,040,750.53	147,205,330.80	119,186,368.74

## 5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	33,394.80	17,700.91
<b>合 计</b>	<b>33,394.80</b>	<b>17,700.91</b>

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	57,505.75	固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,292,274.31	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	33,394.80	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,345.04	其他非经常性损益
非经常性损益总额	3,381,829.82	
减: 非经常性损益的所得税影响数	507,274.47	
非经常性损益净额	2,874,555.35	

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	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	13.48%	0.22	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.16%	0.12	

广东弘景光电科技股份有限公司

2019 年 4 月 25 日

附：

### 备查文件目录

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

文件备置地址：

董事会办公室