



丰光精密

NEEQ : 430510

青岛丰光精密机械股份有限公司  
(QINGDAO FENGGUANG  
PRECISION MACHINERY CO., LTD.)



年度报告 (更正后)

— 2017 —

# 公司年度大事记

## 一、聘任副总经理

2017 年 4 月 19 日, 经公司第二届董事会第三次会议审议通过, 聘任李伟先生为公司副总经理, 任职期限为自 2017 年 4 月 19 日起至第二届董事会任期届满时止。

## 二、2016 年度权益分派方案实施完毕

2017 年 7 月 6 日为权益分派股权登记日, 以股本 117,250,000 股为基数, 向全体在册股东每 10 股派 4.28 元人民币现金, 2016 年度权益分派方案已实施完毕。

## 三、高新技术企业证书

2017 年 9 月, 公司通过高新技术企业复审, 获得青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局颁发的“高新技术企业证书”。



## 四、通过 ISO14001 认证

2017 年 12 月, 公司环境管理体系符合 GB/T24001-2016/ISO14001: 2015《环境管理体系要求及使用指南》, 并获得了“环境管理体系认证证书”。



## 五、客户战略合作

2017 年度丰光精密与埃地沃兹建立了长期战略合作关系, 产品已进入量产阶段。



## 六、股票转让方式变更

公司股票转让方式于 2017 年 11 月 23 日起由做市转让方式变更为协议转让方式。

## 七、获得优秀供应商奖

2017 年 9 月, 公司荣获安川(中国)机器人有限公司“2017 年上期优秀供应商”。



## 八、荣获 8 项专利证书

2017 年度, 公司新取得 7 项实用新型专利证书, 1 项发明专利证书。



## 目 录

<b>第一节</b>	<b>声明与提示 .....</b>	<b>5</b>
<b>第二节</b>	<b>公司概况.....</b>	<b>7</b>
<b>第三节</b>	<b>会计数据和财务指标摘要 .....</b>	<b>9</b>
<b>第四节</b>	<b>管理层讨论与分析.....</b>	<b>11</b>
<b>第五节</b>	<b>重要事项.....</b>	<b>21</b>
<b>第六节</b>	<b>股本变动及股东情况 .....</b>	<b>23</b>
<b>第七节</b>	<b>融资及利润分配情况 .....</b>	<b>26</b>
<b>第八节</b>	<b>董事、监事、高级管理人员及员工情况.....</b>	<b>27</b>
<b>第九节</b>	<b>行业信息.....</b>	<b>29</b>
<b>第十节</b>	<b>公司治理及内部控制 .....</b>	<b>30</b>
<b>第十一节</b>	<b>财务报告 .....</b>	<b>35</b>

## 释义

释义项目	指	释义
有限公司、丰光有限	指	青岛丰光精密机械有限公司
丰光股份、股份公司、公司、本公司	指	青岛丰光精密机械股份有限公司
丰光投资	指	青岛丰光投资管理有限公司
鼎盛全投资	指	青岛鼎盛全投资企业(有限合伙)
光洋技研	指	光洋技研株式会社
THK	指	THK 株式会社及其附属公司
阿尔斯通	指	ALSTOM TRANSPORT S.A.及其附属公司
安川	指	安川电机株式会社及其附属公司
日本电产	指	日本电产株式会社及其附属公司
岱高	指	Dayco Products,LLC 及其附属公司
高田	指	高田株式会社及其附属公司
松下	指	Panasonic Corporation 及其附属公司
中国中车	指	中国中车股份有限公司及其附属公司
埃地沃兹	指	埃地沃兹真空泵制造(青岛)有限公司
阿特拉斯	指	Atlas Copco 集团
《审计报告》	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》(中兴华审字(2018)030105 号)
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期、本年度、本年	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本年度报告部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，这些差异是由四舍五入造成的。

## 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。

公司负责人李军、主管会计工作负责人吉岡謙一及会计机构负责人(会计主管人员)王学良保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所(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,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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

### 1、豁免披露事项及理由

豁免事项:

公司在 2017 年年度报告披露前五名供应商及客户信息时,以供应商或客户一/二/三/四/五进行披露。

豁免理由:

我公司属于金属制品行业中的生产型企业,是一家以研发、生产、销售机加工零部件和压铸零部件的高新技术企业,公司的客户信息和供应商信息属于公司重要商业机密,且公司与部分客户、供应商有保密约定,不宜直接向外披露。

**【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
客户集中度相对较高的风险	<p>2017 年, 公司向前五名客户实现的销售收入为 12,175.04 万元, 占同期营业收入的比例为 70.44%。公司前五大销售占比相对较高, 此特点能够给公司带来稳定的客户合作关系, 但较高的客户集中度也会因个别客户需求变化导致经营风险。</p> <p>公司客户集中度相对较高的主要原因是: 公司遵循与优质客户长期、深度合作的发展理念, 在发展过程中, 不断根据客户需求研发新产品, 增加供应产品的种类和数量, 与客户形成持续、稳定的合作关系。因此, 在公司经营资源有限的情况下, 如主要客户因行业或自身经营原因减少对公司产品的采购, 将影响公司获取订单的数量, 进而影响公司的经营业绩。</p>
汇率风险	<p>2016 年和 2017 年, 公司外销收入分别为 4,939.04 万元和 7,553.04 万元, 占营业收入的比例分别为 36.45% 和 43.70%, 外销收入占比较高。由于公司与国外客户的货款以外币结算, 货款有一定的信用期, 如果信用期内汇率发生变化将使公司的外币应收账款产生汇兑损益。人民币对主要结算货币汇率的升值将使公司面临一定的汇兑损失风险。</p>
实际控制人不当的风险	<p>截至报告期末, 公司实际控制人李军间接持有公司 73.07% 的股权。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构, 但公司的实际控制人仍可凭借其控制权地位, 通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策、利润分配等进行不当控制, 从而损害公司及公司中小股东的利益。</p>
应收账款余额较大的风险	<p>2016 年年末和 2017 年年末, 公司应收账款净额分别为 2,677.43 万元和 3,895.32 万元, 占同期流动资产的比例分别为 22.00% 和 29.38%, 占比较大。公司逐步持续完善内部控制制度, 加强了应收账款的管理, 加速资金回笼。</p> <p>公司应收账款余额较大的主要原因是: 公司应收账款信用期一般在 3 个月以内, 期末 87.10% 的应收账款账龄在 3 个月以内; 同时, 公司主要客户均为国内外知名品牌制造商, 在与公司长期合作过程中, 信誉良好、回款及时, 因此应收账款发生坏账的风险较小。但随着公司新客户的增加及销售规模的扩大, 在原有信用政策不变的情况下, 应收账款余额仍会进一步增加, 货款不能按期收回的风险也将增加。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	青岛丰光精密机械股份有限公司
英文名称及缩写	QINGDAO FENGGUANG PRECISION MACHINERY CO.,LTD.
证券简称	丰光精密
证券代码	430510
法定代表人	李军
办公地址	山东省青岛胶州市胶州湾工业园太湖路 2 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吕冬梅
职务	董事、董事会秘书
电话	0532-87273528
传真	0532-87273528
电子邮箱	caiwuke1-1@fengguang.net.cn
公司网址	www.qdfg.cn
联系地址及邮政编码	山东省青岛胶州市胶州湾工业园太湖路 2 号, 266300
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	青岛丰光精密机械股份有限公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 7 月 19 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业 (挂牌公司管理型行业分类)	制造业-金属制品业-结构性金属制品制造-金属结构制造 C3311
主要产品与服务项目	精密直线导轨滑块、高速列车减震器主件、伺服电机主轴、汽车安全带装置转轴、汽车发动机涨紧支臂、高速列车高压连接器、自动化工厂柔性生产线配件、真空泵主轴、洗衣机电路板核心散热部件、产业机器人精密配件、航空专用气动电动工具组件等
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本 (股)	117,250,000
优先股总股本 (股)	0
做市商数量	0
控股股东	青岛丰光投资管理管理有限公司
实际控制人	李军

### 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	91370200727827228T	否
注册地址	青岛胶州市胶州湾工业园太湖路 2 号	否
注册资本	117,250,000.00	否
注册资本与总股本一致。		

## 五、 中介机构

主办券商	中信证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李江山、林丽
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层

## 六、 报告期后更新情况

适用 不适用

根据全国中小企业股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》，公司普通股股票转让方式于 2018 年 1 月 15 日由协议转让自动变更为集合竞价转让。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	172,840,195.37	135,497,502.33	27.56%
毛利率%	39.45%	36.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,244,320.39	19,296,525.30	25.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,756,442.13	18,073,066.24	36.98%
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)	13.77%	10.74%	-
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)	14.06%	10.06%	-
基本每股收益	0.21	0.16	31.25%

#### 二、 偿债能力

单位: 元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	213,424,455.76	202,640,117.93	5.32%
负债总计	50,289,789.74	13,167,315.45	281.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	163,134,666.02	189,472,802.48	-13.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.39	1.62	-14.20%
资产负债率% (母公司)	23.34%	6.49%	-
资产负债率% (合并)	23.56%	6.50%	-
流动比率	2.64	9.24	-
利息保障倍数	49.60	-	-

#### 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	29,929,184.18	38,833,905.14	-22.93%
应收账款周转率	5.23	4.83	-
存货周转率	3.60	4.52	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.32%	12.09%	-
营业收入增长率%	27.56%	-5.74%	-
净利润增长率%	25.64%	1.40%	-

## 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	117,250,000	117,250,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 非经常性损益

单位: 元

项目	金额
计入当期损益的政府补助, (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	771,874.92
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,513,425.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	139,054.08
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-602,496.16</b>
所得税影响数	-90,374.42
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-512,121.74</b>

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

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
营业外收入	1,572,283.32	1,532,270.11	-	-
营业外支出	131,956.81	18,403.75	-	-
资产处置收益	-	-73,539.85	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司属于金属结构制造行业，是一家以研发、生产和销售精密机械加工件和压铸件为主营业务的高新技术企业。公司产品主要应用于智能制造、高端装备、轨道交通、高速列车、机器人、贴片机、精密机床、3D 打印、航天航空、激光雕刻、医疗器械、家电以及自动化生产线等行业。

公司在近二十年的生产经营活动中，不断积累创新，凭借规范管理的优势、精密加工能力的优势、严谨质量管控的优势、优质客户服务的优势，依托较强的技术研发实力、先进的生产设备和丰富的操控经验以及精细化管理方式等，在高端精密制造技术和工艺领域取得了多项突破。截至报告期末公司已累计取得 56 项专利，同时也得到了众多国内外一流品牌制造商的认可，与之形成了稳定的合作关系，且合作规模逐渐扩大，如：光洋技研、安川、高田、THK、岱高、阿尔斯通、日本电产、松下、中国中车、埃地沃兹以及阿特拉斯等公司。

报告期内，围绕产品，公司通过研发新工艺提高产品的质量、减少加工成本，从而扩大原有产品的销售规模，开拓新产品的销售市场，提高产品的销售利润；围绕客户，公司通过提升产品质量、提高服务水平、服务质量，赢得新老客户的认可和信赖，扩大其销售额。此外，公司较强的技术实力和精细化管理的优势也为公司拓展客户规模、销售规模打下了良好基础，公司通过对“三新”（开拓新客户、开拓新市场、研发新产品）方面的积极拓展，带动了收入及利润进一步增加。

公司主要通过直接销售产品取得收入，收入来源主要是精密机械加工件和压铸件销售收入。

本报告期内，商业模式没有发生变化。

#### 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

公司的主营业务是研发、生产和销售精密机械加工件和压铸件，主要客户为高端装备制造、高速列车、汽车等行业的国内外知名品牌制造商，主要产品包括精密直线导轨滑块、高速列车减震器主件、伺服电机主轴、汽车安全带装置转轴、汽车发动机涨紧支臂、高速列车高压连接器、自动化工厂柔性生产线配件、真空泵主轴、洗衣机电路板核心散热部件、产业机器人精密配件、航空专用气动电动工具组件等。

报告期内，公司的业务、主要产品与上一年度相比，未发生重大变化。

报告期内，公司营业收入、营业利润、净利润比去年同期均有较大幅度的增长，基本实现了 2017 年度制定的营业收入增长 30% 的经营目标。2017 年度实现营业收入 17,284.02 万元，同比增长 27.56%；实现营业利润 2,738.44 万元，同比增长 32.42%；实现净利润 2,424.43 万元，同比增长 25.64%。经营活动产生的现金流量净额为 2,992.92 万元，同比减少 22.93%。

营业收入增长的主要原因是: 客户销售订单增加, 主营业务收入较去年同期增加 3,652.97 万元; 客户模具收入以及下角料收入增加, 其他业务收入较去年增加 81.29 万元。净利润、营业利润增长的主要原因是: (1) 报告期内公司客户销售订单的增加, 产值增加, 营业收入较去年同期增长 27.56%, 同时单位产品负担的固定成本下降, 因经营杠杆效应, 利润实现增加。(2) 公司推行成本精细化管理, 在全厂开展节能降耗活动, 对设备布局、工装夹具方面进行了改善, 制造费用、人工费用较去年同期下降。经营活动产生的现金流量净额较上年减少 890.47 万元, 减少的主要原因是存货成本和应收项目的增加。

## (二) 行业情况

制造业是国民经济的主体, 是立国之本、兴国之器、强国之基。没有强大的制造业, 就没有国家和民族的强盛。打造具有国际竞争力的制造业, 是我国提升综合国力、保障国家安全、建设世界强国的必由之路。

制造业的技术水平体现出一国的科技水平、国际竞争力及综合国力; 制造业的产品可以广泛应用于国防、医疗、航空航天、交通、电子等军事和民用领域, 是世界各大工业强国普遍重点扶持和发展的产业。然而, 我国的制造业目前面临着“大而不强”的局面, 与世界制造业强国相比仍有较大差距, 其中最突出的表现之一是配套零部件的加工能力滞后。

随着 2011 年美国提出“智能制造”, 2013 年德国提出工业 4.0, 为改变中国制造业“大而不强”的局面, 围绕着制造强国, 国务院于 2015 年 5 月 8 日推出了《中国制造 2025》。这是在新的国际国内环境下, 中国政府立足于国际产业变革大势, 作出的全面提升中国制造业发展质量和水平的重大战略部署。随着《中国制造 2025》的推进, 中国制造必将走向从低端的“物美价廉”迈向“质优价高”的高端发展之路。

随着《中国制造 2025》的实施推进, 经过各方面共同努力, 制造强国建设取得积极进展。2017 年制造业投资 193,616 亿元, 增长 4.8%, 增速比上年同期提高 0.6 个百分点。(数据来源: 中华人民共和国国家发展和改革委员会官网。)

2017 年, 在中国共产党第十九次全国代表大会上的报告上, 习近平主席提出了“建设现代化经济体系, 必须把发展经济的着力点放在实体经济上”、“加快建设制造强国, 加快发展先进制造业”。各部门、各地区要深刻认识党的十九大对制造业发展提出的新要求, 准确把握制造业发展国内外环境的新变化, 保持战略定力, 加大工作力度, 一张蓝图干到底, 加快推动中国制造向中国创造转变、中国速度向中国质量转变、制造大国向制造强国转变。

综上所述, 公司迎来了最好的市场机遇。面对良好的市场环境和国家的支持性政策, 公司从自身出发, 提高产品质量和服务质量, 积极拓展与客户的合作规模, 抓住市场机遇, 为公司健康稳健的发展提供良好的前提。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	56,536,665.85	26.49%	59,866,422.41	29.54%	-5.56%
应收账款	38,953,217.59	18.25%	26,774,307.25	13.21%	45.49%
存货	30,103,264.73	14.10%	26,652,081.57	13.15%	12.95%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	70,209,893.15	32.90%	74,628,272.05	36.83%	-5.92%
在建工程	76,635.82	0.04%	-	-	-
短期借款	27,000,000.00	12.65%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	213,424,455.76	-	202,640,117.93	-	5.32%

**资产负债项目重大变动原因:**

应收账款较上年同期增加 45.49%，主要原因是本期客户销售订单增加，尤其是在货款回收期内的客户销售订单增长幅度较大所致。

**2. 营业情况分析****(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	172,840,195.37	-	135,497,502.33	-	27.56%
营业成本	104,656,252.93	60.55%	86,073,857.94	63.52%	21.59%
毛利率%	39.45%	-	36.48%	-	-
管理费用	23,825,055.23	13.78%	21,541,373.39	15.90%	10.60%
销售费用	9,505,515.53	5.50%	6,896,751.46	5.09%	37.83%
财务费用	2,895,231.06	1.68%	-2,693,002.86	-1.99%	-
营业利润	27,384,399.27	15.84%	20,680,724.14	15.26%	32.42%
营业外收入	577,629.00	0.33%	1,532,270.11	1.13%	-62.30%
营业外支出	3,100.00	0.00%	18,403.75	0.01%	-83.16%
净利润	24,244,320.39	14.03%	19,296,525.30	14.24%	25.64%

**项目重大变动原因:**

营业利润较去年同期增长 32.42%，主要原因是（1）报告期内公司客户销售订单的增加，产值增加，营业收入较去年同期增长 27.56%，同时单位产品负担的固定成本下降，因经营杠杆效应，利润实现增加。（2）公司推行成本精细化管理，在全厂开展节能降耗活动，对设备布局、工装夹具方面进行了改善，制造费用、人工费用较去年同期下降。

**(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	170,202,371.26	133,672,621.85	27.33%
其他业务收入	2,637,824.11	1,824,880.48	44.55%
主营业务成本	103,743,940.22	85,052,724.44	21.98%
其他业务成本	912,312.71	1,021,133.50	-10.66%

**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%
精密机械加工	104,138,306.56	60.25%	76,706,019.51	56.61%
压铸件	66,064,064.70	38.22%	56,966,602.34	42.04%
合计	170,202,371.26	98.47%	133,672,621.85	98.65%

**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	94,672,013.45	54.77%	84,282,254.09	62.20%

外销	75,530,357.81	43.70%	49,390,367.76	36.45%
合计	170,202,371.26	98.47%	133,672,621.85	98.65%

**收入构成变动的原因:**

1、主营业务收入按产品分为精密机械加工收入和压铸件收入，本期精密机械加工产品营业收入较去年同期增加 35.76%，主要原因是随着制造业的提升，精密机械加工产品的需求增加，公司凭借良好的产品质量和客户服务，抓住机遇，精密机械加工产品的销售订单大幅度增加所致。

2、主营业务收入按区域分为内销收入和外销收入，本期外销产品营业收入较去年同期增加 52.93%，主要原因是公司产品所属行业下游海外客户的订单量增加，以及美国子公司的设立，更好地服务海外客户，海外客户销售订单增加所致。

3、其他业务收入较去年同期增加 44.55%，主要原因是主营业务增加，下角料收入以及模具收入随之增加所致。

**(3) 主要客户情况**

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户一	34,091,057.38	19.72%	否
2	客户二	33,843,730.01	19.58%	是
3	客户三	23,305,578.26	13.48%	否
4	客户四	19,835,755.88	11.48%	否
5	客户五	10,674,319.39	6.18%	否
合计		121,750,440.92	70.44%	-

**(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	供应商一	26,446,606.80	25.99%	否
2	供应商二	9,756,903.18	9.59%	否
3	供应商三	3,109,708.69	3.06%	否
4	供应商四	2,854,286.48	2.81%	否
5	供应商五	2,636,515.70	2.59%	否
合计		44,804,020.85	44.04%	-

**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	29,929,184.18	38,833,905.14	-22.93%
投资活动产生的现金流量净额	-7,655,413.09	-1,789,927.71	-
筹资活动产生的现金流量净额	-23,714,836.75	-	-

**现金流量分析:**

1、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 586.55 万元，主要原因是客户销售订单增加导致产能需求增加，购买设备增加所致。

2、筹资活动产生现金流量净额-2,371.48 万元，主要原因是本年支付现金股利 5,018.30 万元，本年度增加短期借款 2,700.00 万元，以及支付借款利息 57.53 万元所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司无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% 以上的情形, 报告期内亦无取得和处置子公司的情况。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

为进一步防范汇率波动风险, 基于套期保值的需要, 公司于 2017 年 6 月 8 日与兴业银行股份有限公司青岛分行签订《兴业银行代客衍生产品交易主协议》, 并累计签订 6 份《兴业银行代客货币掉期交易委托书》, 其中美元对人民币货币掉期交易, 累计金额为美元 300 万元、人民币 2,039.38 万元; 日元对人民币货币掉期交易, 累计金额为: 日元 3.5 亿元、人民币 2,127.52 万元。

#### (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

按照财政部在 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号), 对于利润表新增的“资产处置收益”行项目, 以及相应涉及的“营业外收入”、“营业外支出”行项目, 调整可比期间的比较数据。调整之后, 2016 年度财务数据中, 营业外收入项目减少 40,013.21 元, 营业外支出项目减少 113,553.06 元, 资产处置收益项目增加-73,539.85 元。

#### (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, 公司积极履行社会责任: (1) 按时缴纳各项税金, 2017 年度缴纳各项税金近千万元; (2) 提供工作岗位 500 余个, 缓解当地就业压力; (3) 主动承担对自然环境的保护责任, 已于 2017 年通过了 ISO14001 环境管理体系认证; (4) 公司自成立至今严格遵守国家各项规章制度, 积极承担企业的社会责任, 以最终实现客户、员工、股东和社会多赢的目标; (5) 公司以及公司董事长多次主动捐款捐物帮助贫困群体。

### 三、持续经营评价

#### 1、本公司报告期内的财务及经营情况

公司主营业务是研发、生产和销售的精密机械加工件和压铸制造件, 主要客户为智能制造、高端装备、轨道交通、高速列车、机器人、自动化生产线等行业的国内外知名品牌制造商。公司加工制造的精密零部件产品通常作为下游成型产品的重要和核心部件。

2017 年度公司营业收入 17,284.02 万元, 比上年同期增长 27.56%, 净资产 16,313.47 万元。2015 年至 2017 年公司连续三个会计年度净利润分别为 1,903.00 万元、1,929.65 万元、2,424.43 万元, 不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况, 不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况, 不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况, 不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期, 无法获得主要生产、经营要素的情况。

#### 2、公司具有较强的技术实力和国际优质客户资源

(1) 报告期内公司共新取得 7 项实用新型专利, 1 项发明专利。

(2) 公司的主要客户为光洋技研、安川、高田、岱高、THK、松下、埃地沃兹、日本电产、阿尔斯通、中国中车等国际知名的品牌制造商。

3、报告期内,公司的业务、资产、人员、财务、机构独立,有良好的自主经营能力。

4、公司自设立以来,在生产经营活动中遵守有关工商、税收、劳动、环保、技术监督等法律、法规的规定,无重大违法、违规行为,不存在受到工商、税务、劳动、环保等部门行政处罚的情况。

报告期内,公司不存在对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

### (一) 行业发展趋势

精密机械加工和压铸业务的市场规模主要取决于其下游应用领域的市场需求,精密机械加工和压铸业务的应用领域非常广泛,涵盖从家电、汽车、电子、医疗等民用领域到航空航天、高速列车和轨道交通、高端装备制造、工业机器人等高端制造领域。

公司主要产品的应用领域主要集中在智能制造、高端装备、轨道交通、高速列车、机器人、自动化生产线等行业,这些行业的市场容量大,且受国家产业政策的扶持,未来仍有较大的增长空间。

#### 1、 高端装备行业

高端装备作为制造业的高端领域,一直是国际竞争的焦点。美欧等发达经济体和一些大型跨国企业长期占据民用干线大飞机、卫星定位系统、大型医疗设备等高端装备的优势地位。近年来,高端装备国际分工争夺战愈演愈烈,已经成为发达国家与新兴经济体共同发力角逐的主战场。美国《先进制造业伙伴计划》、德国《工业 4.0》战略均聚焦新一代高端装备技术的创新发展,以保持在国际竞争中的优势地位。

高端装备制造业作为国民经济和国防建设的重要支撑,具有知识技术密集、附加值高特点,是整个制造产业价值链的核心部位,其发展水平直接决定了制造业的整体竞争力及国家的综合实力。长期以来,我国十分重视对高端装备等战略新兴产业在政策和创新方面的鼓励与支持,虽然目前我国装备制造业在很多核心技术上依然缺乏竞争,但是不可否认,中国装备制造在与世界制造装备强国之间的差距正不断的缩小。中低端装备制造业已经走在世界前列,高端装备制造业市场在中国也在得到不断的渗透,中国装备制造业在高端市场中正不断的崛起。特别是随着《中国制造 2025》及十九大报告中相关政策的出台,高端装备制造业频频破局,取得了举世瞩目的成绩,已拥有了如高铁、北斗导航等一批“国之重器”。

近年来,全球经济复苏和制造业回暖,带动国内工程机械及高端装备制造业整体销量大增。随着国内“一带一路”建设和国际产能合作的推进,高端装备制造行业将延续上升态势。作为高端装备制造业的重要配套产业,精密机械加工特别是关键核心零部件的精密加工行业也将迎来巨大发展契机。

#### 2、 轨道交通

我国轨道交通装备制造业经历 60 多年的发展,已经形成了自主研发、配套完整、设备先进、规模经营的集研发、设计、制造、试验和服务于一体的轨道交通装备制造体系,包括电力机车、内燃机车、动车组、铁道客车、铁道货车、城轨车辆、机车车辆关键部件、信号设备、牵引供电设备、轨道工程机械设备等 10 个专业制造系统,特别是近十年来在“高速”、“重载”、“便捷”、“环保”技术路线推进下,高速动车组和大功率机车取得了举世瞩目的成就。

中国轨道交通装备制造业是创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展的典型代表,是我国高端装备制造领域自主创新程度最高、国际创新竞争力最强、产业带动效应最明显的行业之一。我国轨道交通制造业基础厚实,已经形成了以自主研发、配套完整、设备先进、规模经营为特点,研发、设计、实验、制造、服务“五位一体”的轨道交通装备制造体系。但我国轨道交通装备制造行业仍然年轻,与发达工业国家相比还有一定的提升空间。我国轨道交通制造业正步入快车道,轨道交通将成为“一带一路”的先锋。“一带一路”沿线及辐射区域将形成庞大的轨道交通设备的市场需求。我国轨道交通装备制造业要以国家实施的“中国制造 2025”、“一带一路”战略为契机,紧紧抓住技术演进和产业发展的机遇,坚持创新驱动,实现由制造大国到制造强国的升级。到 2025 年,我国轨道交通装备制造业要形成完善

的、具有持续创新能力的创新体系,在主要领域全面推行智能制造模式,主要产品达到国际领先水平,境外业务占比达到 40%,服务业务占比超过 20%,主导国际标准修订,建成全球领先的现代化轨道交通装备产业体系,占据全球产业链的高端。

根据《增强制造业核心竞争力三年行动计划(2018-2020年)》,国家发展改革委办公厅制定了《轨道交通装备关键技术产业化实施方案》,旨在实现我国轨道交通关键技术装备创新能力及产业化水平进一步提升,产品智能化、系列化、标准化迈出新步伐,产业链上下游协同发展格局基本形成,产业核心竞争力明显增强。

### 3、汽车行业

近几年我国汽车工业发展势头强劲,汽车行业整体经济运行平稳,主要经济指标呈较快增长。根据国家统计局数据,2017年汽车生产 2,994 万台,同比增长 3.2%。(数据来源于:中华人民共和国中央人民政府官网)。据中国汽车工业协会统计,2017年全年汽车收入增长 11% 利润增长 6%。(数据来源于:中国汽车工业协会官网)。

未来随着汽车人均保有量的提升、城镇化进程、汽车产品的更新换代以及“中国制造 2025”中提出的汽车产业是制造强国战略的必然选择等国家政策的导向,都表明汽车工业有望继续保持平稳向上的发展态势。汽车零部件的种类繁多,一辆汽车配套的零部件可以多达上万个,根据发达国家的发展经验,汽车零部件行业的产值规模约为整车的 1.7 倍,为国内外汽车整车制造商提供配套零部件加工的企业市场前景广阔。其中具备一定规模和实力,能够达到国内外知名汽车制造商的高标准要求,提供高端、核心零部件加工配套的企业有望在竞争中占据更大的市场份额,并最终确立自己的品牌优势。

### 4、机器人行业

机器人集现代制造技术、新型材料技术和信息控制技术为一体,是智能制造的代表性产品,其研发、制造、应用成为衡量一个国家科技创新和制造业水平的重要标志,引起了世界制造强国的高度重视。2012 年韩国公布的《机器人未来战略战网 2022》,2013 年美国提出了“美国机器人发展路线图”,德国政府推行“工业 4.0”战略,构建“智能工厂”,打造“智能生产”,2015 年日本政府公布了《日本机器人新战略》。《中国制造 2025》站在历史的新高度,从战略全局出发,将“高档数控机床和机器人”作为大力推动的重点领域之一,且在重点领域技术创新路线图明确了我国未来十年机器人产业的发展重点主要方向之一是开发工业机器人本体和关键零部件系列化产品,推动工业机器人产业化及应用,满足我国制造业转型升级迫切需求。

近年来我国机器人产业取得了长足进步,但是与发达工业国家相比还存在较大差距。我国机器人产业链的发展是一个任重道远的过程。整体来看,机器人产业链关键环节缺失,零部件中高精度减速器、伺服电机和控制器等依赖进口,核心技术创新能力和高端产品质量可靠性均有待提高。虽然多年来国家在这方面也做了较大的投入支持,但是由于原来市场规模和产业化程度不高,不足以带动核心部件的发展,致使效果不理想。我国机器人技术实力不足制约了产业化规模,而规模较小也反过来制约了技术的发展,这些都影响了机器人产业化进程。

想要提高国产机器人的市场竞争力,一方面要扩大国产机器人产量,提高国内机器人企业的产能;另一方面,要推动国产机器人关键零部件的国产化,提高关键零部件生产能力,满足国产机器人产能扩张的需要。工信部、发改委、科技部等多部门都在力推机器人产业的发展,扶持政策愈来愈全面、细化。我国机器人产业路线图以及机器人产业“十三五”规划相关工作也在稳步推进。这对我国机器人企业突破技术瓶颈、提高产业化能力将起到极大的促进作用。

近年来,中国机器人市场需求快速增长,并已成为全球机器人重要市场。随着生产制造智能化改造升级,工业机器人市场将持续旺盛。预计到 2025 年,机器人工业产值预期可以达到 4.5 万亿美元,其中 2.6 万亿来自提高并延长人类寿命,1.4 万亿可能来自工业自动化和商业服务任务;在工业和服务领域使用先进机器人承担的工作量相当于 7,500 万全职职工。最终,节约时间的家用服务机器人创造效益可达 5,000 亿美元。

## (二) 公司发展战略

未来公司将继续凭借规范管理优势、精密加工能力优势、技术研发能力优势、客户资源

优势、质量管控优势等,依托公司各方面资源,找准市场定位,做出拥有高市场占有率的自有品牌产品,未来实现成为机械制造某个细分行业世界排名第一跨国性公司的目标。为中国实现制造强国的战略目标贡献自己的力量。

公司将重点在以下几个方面发力,推动战略目标的达成:

#### 1、产品加工方面

公司在做好现有产品的基础上,依托压铸产品来带动精密机械加工产品,引进国内外先进生产技术,更大限度的拓展公司业务规模,从单纯的零部件代加工生产商,转变为组装单元及自主产品生产运营商。

#### 2、客户区域布局方面

公司除维护好现有的以中国为轴心,亚洲、欧洲、北美三大客户群三足鼎立的模式外,将继续开拓其它有发展前景的地区。

#### 3、客户行业布局方面

公司现有客户行业分布合理,不会因为部分行业的低迷,对公司整体经营业绩产生重大影响。公司在汽车、轨道交通、半导体自动化、工业机器人、智能制造等方面都有着广泛的业务合作,同时保持着合理的份额。公司在维护好已有客户的基础上,对在中国市场有快速发展潜力的项目和客户,也已进行了前期技术研发的参与和投入,并成功的从单纯的根据图纸加工零部件的供应商,转向从产品设计、研发阶段就全面参与客户业务的技术合作伙伴。增强参与客户产品前期技术研发与投入的力度,进一步优化客户行业布局。

#### 4、技术研发团队建设方面

公司鼓励员工自主学习、自主创新,增强个人技能。并带领技术人员走出国门,接受世界一流技术的教育,同时积极引进国内外技术专家,培养高水平的技术研发团队,为员工提供各种技术学习和交流的平台。公司每年从各大重点高校招收具有专业知识技能的大学生,作为技术团队的储备力量。逐步壮大技术研发队伍,打造一支具有世界一流技术的研发团队。

#### 5、人员培养方面

通过日语和英语两种语言的培训班,鼓励员工参加语言考试,增强员工与全球客户顺畅沟通的语言能力,为后期公司的全球布局做好人才的储备。

通过每天早晨半小时的管理干部工作交流会,倡导员工立刻就干的行动力,及时有效的解决问题,并将以前自己一个人快步走的思想,转变为 100 人共同前进一步的理念。通过开展内部外部培训,与世界接轨,学习优秀企业管理知识,增强员工管理能力。

通过开展轮岗制度,提高员工技术能力,通过定期的员工培训,增强员工品质意识、自律意识,提高员工自身素质,培养高素质高水平、一专多能的好员工。

公司鼓励员工进行自学考试,提高员工自身学习能力、工作能力,公司予以学习资源方面的支持。

### (三) 经营计划或目标

#### 1、2017 年度经营计划完成情况

报告期内,公司营业收入、营业利润、净利润比去年同期均有较大幅度的增长,基本实现了 2017 年度制定的营业收入增长 30% 的经营目标。2017 年度实现营业收入 17,284.02 万元,同比增长 27.56%;实现营业利润 2,738.44 万元,同比增长 32.42%;实现净利润 2,424.43 万元,同比增长 25.64%。经营活动产生的现金流量净额为 2,992.92 万元,同比减少 22.93%。

#### 2、2018 年度经营计划或目标

2018 年,公司力争实现营业收入增长 30% 以上。为实现上述经营目标,公司将采取以下措施:

(1) 行动方案方面:做到预先筹划、明确各部门的行动方向、逐步实施、过程监督、及时反馈,从而确保公司经营目标的达成。坚持“立刻就干的行动力”,提高方案实施的效率。

(2) 三新方面:继续加快新产品、新客户、新市场的开发进度,坚决实行业务的集中和选择,扩大与新客户的业务合作规模。

(3) 国际市场开拓方面:充分发挥美国子公司的优势,积极开拓国外市场,抓住市场机遇,进一步打开国际化战略布局,加强公司与国际市场的交流与合作,增强公司综合竞争

力。

(4)固定资产投入方面:2018 年度公司预计投入 3,500 万元用于新厂房建设,投入 1,500 万元用于新设备的补充。截止 2017 年年度报告披露日,新厂房基础部分已经基本完成。

(5)生产效率方面:进一步提升生产效率,争取生产效率提升 20%,人工成本比率控制在 20%以内。为达到生产效率提升的目标,主要采取如下方法:A.低成本自动化设备、自动送料系统的导入;B.工装夹具的改进、加工方法的改进;C.设备重新布局、U 型生产流水线的建立。

(6)质量方面:不良成本率控制在 1%以下,彻底防止不良品流出。采取的主要方法是:A.建立了顾客品质特别管理体系;B.初物、终物、变化点管理的全面实施;C.通过线膨胀系数和物温管理提高加工精度;D.通过量具检测到治具检测的转变,提高检查效率;E.源头改善,以成为强大的制造业为目标;F.加强品质意识培训、管理。

上述经营计划或目标并不构成对投资者的业绩承诺,提示投资者对此保持足够的风险意识,并且应当理解经营计划或目标与业绩承诺之间的差异。

#### (四) 不确定性因素

报告期内,无对公司产生重大影响的不确定因素。

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、客户集中度相对较高的风险

公司客户集中度相对较高,主要是由于公司遵循与优质客户长期、深度合作的发展理念,在发展过程中,不断根据客户需求研发新产品,增加供应产品的种类和数量,与客户形成了持续、稳定的合作关系。在公司经营资源有限的情况下,形成了目前客户集中度较高,客户数量相对较少的局面。

目前公司总体规模偏小,如主要客户因行业或自身经营原因减少对公司产品的采购,将影响公司获取订单的数量,进而影响公司的经营业绩。

风险管理措施:(1)公司将继续加强与老客户的合作,持续提高服务质量,确保客户对公司原有产品采购量的稳定增长;(2)公司将持续加大研发投入,开发新产品,丰富公司产品类型,增加产品种类;(3)公司将积极拓展新客户,优化客户结构,增加销售收入。通过老客户的稳定订单、新产品的开发及新客户的增长,逐步降低客户集中度相对较高对公司经营的不利影响。

##### 2、汇率风险

2016 年和 2017 年,公司外销收入分别为 4,939.04 万元和 7,553.04 万元,占营业收入的比例分别为 36.45%和 43.70%,外销收入占比较高。由于公司与国外客户的货款以外币结算,货款有一定的信用期,如果信用期内汇率发生变化将使公司的外币应收账款产生汇兑损益。人民币对主要结算货币汇率的升值将使公司面临一定的汇兑损失风险。

风险管理措施:公司营业部相关人员随时关注汇率变化,每季度末公司根据汇率变化情况与客户协商调整产品销售价格,以减少汇率变动对公司业绩的影响。

##### 3、实际控制人不当控制的风险

截至报告期末,公司实际控制人李军间接持有公司 73.07%的股权。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构,但公司的实际控制人仍可凭借其控制权地位,通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策、利润分配等进行不当控制,从而损害公司及公司中小股东的利益。

风险管理措施:

(1)公司建立了较为合理的法人治理结构,在《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》和《关联交易决策制度》等制度中做了相应的安排。这些制度措施,对实际控制人的行为进行合理的限制,以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性,保护公司所有股东的利益。

(2) 股份公司成立后组建了监事会, 从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡, 以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。

(3) 公司还将通过培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识, 督促其切实遵照相关法律法规经营公司, 认真执行三会议事规则、《关联交易决策制度》等规定, 保障三会决议的切实执行, 不断完善法人治理结构, 切实保护中小投资者的利益, 避免公司被实际控制人不当控制。

(4) 公司计划在适当时候建立独立董事制度, 进一步完善公司治理机制。

#### 4、原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为铝合金锭、钢材等, 如果原材料价格出现大幅波动且公司未对产品销售价格及时进行调整, 将会由于材料成本的上升对公司的经营业绩带来一定的负面影响。

##### 风险管理措施:

公司采购部门每月对原材料价格进行汇总分析, 合理安排采购, 争取较为合理的采购价格; 同时, 公司将根据原材料价格变动情况, 按季度与客户协商调整产品的销售价格, 将原材料价格波动的风险向下游客户转移。

#### 5、应收账款余额较大的风险

2016 年年末和 2017 年年末, 公司应收账款净额分别为 2,677.43 万元和 3,895.32 万元, 占同期流动资产的比例分别为 22.00% 和 29.38%, 占比较大。公司逐步完善内部控制制度, 加强了应收账款的管理, 加速资金回笼。

公司应收账款余额较大的主要原因是: 公司应收账款信用期一般在 3 个月以内, 期末 87.10% 的应收账款账龄在 3 个月以内; 同时, 公司主要客户均为国内外知名品牌制造商, 在与公司长期合作过程中, 信誉良好、回款及时, 因此应收账款发生坏账的风险较小。但随着公司新客户的增加及销售规模的扩大, 在原有信用政策不变的情况下, 应收账款余额仍会增加, 货款不能按期收回的风险也将增加。

##### 风险管理措施:

公司已经建立并持续有效执行了严格的应收账款催收制度以及应收账款回收率与销售业绩挂钩的业务考核机制, 保障应收账款回收质量。

#### 6、主要供应商集中的风险

公司向前五大供应商采购金额占当期总采购额比例较大, 供应商集中度较高, 主要原因是公司为构建良好的供应商体系, 与核心优质供应商建立了长期稳定的合作关系, 保证产品的质量及供货及时性。相对集中采购能在一定程度上降低公司的采购成本, 同时不可避免的增加供应链出现断裂以及降低对供应商议价能力的风险。

##### 风险管理措施:

公司制定了《采购管理程序》、《原材料采购风险管理程序》、《应急计划管理程序》等, 公司对采购流程进行了控制, 能够较好的对供应商进行管理, 保障公司的生产经营稳定进行。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	第五节二、(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二、(三)
是否存在股权激励事项	<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、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

单位: 元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0	0	0	0

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位: 元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,420,000.00	703,023.88
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	40,000,000.00	33,843,730.01
3. 投资 (含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	-
4. 财务资助 (挂牌公司接受的)	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>41,420,000.00</b>	<b>34,546,753.89</b>

注: 上表中“购买原材料、燃料、动力”的具体项目为采购关联方光洋技研株式会社钢球、研磨盘、支付给关联方光洋技研株式会社的技术指导费。其中采购钢球、研磨盘实际发生的金额为 413,575.88 元, 技术指导费实际发生的金额为 289,448.00 元。

根据《公司章程》及《关联交易决策制度》的规定,公司考虑到经营发展的实际情况,公司于 2016 年 12 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露《关于 2017 年度日常性关联交易预计的公告》(公告编号: 2016-038),当时预计公司对关联方光洋技研株式会社全年销售精密导轨滑块 4.6 亿日元(约合人民币 3,000 万元,实际发生金额以支付当日汇率为准),全年采购原材料采购金额最高不超过 1,600 万日元(约合人民币 100 万元,实际发生金额以支付当日汇率为准),全年技术指导费最高不超过 460 万日元(约合人民币 30 万元,实际发生金额以支付当日汇率为准)。

后因业务扩展,公司分别于 2017 年 4 月 19 日在第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议和 2017 年 5 月 12 日在 2016 年度股东大会审议通过《关于预计 2017 年度日常性关联交易情况的议案》,对公司技术指导费事项的发生金额进行了追加预计,技术指导费事项全年预计不超过 600 万日元(约合人民币 42 万元,实际发生金额以支付当日汇率为准),2017 年 4 月 20 日,在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露《预计 2017 年度日常性关联交易公告》(公告编号: 2017-009)。

截至 2017 年 10 月,根据公司生产经营以及预计销售情况,公司与关联方光洋技研株式会社的日常性关联交易将超出原预计金额。公司分别于 2017 年 10 月 26 日在第二届董事会第七次会议、第二届监事会第七次会议和 2017 年 11 月 14 日在 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于 2017 年超出预计金额的日常性关联交易的议案》,对公司销售事项的发生金额进行了追加预计 1.6 亿日元(约合人民币 1,000 万元,实际发生金额以实际支付当日汇率为准),全年共预计 4,000 万元。并在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露《关于 2017 年度超出预计金额的日常性关联交易公告》(公告编号: 2017-029)。

### (三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2017 年 11 月 14 日,公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司拟购买土地使用权的议案》,并于 2017 年 10 月 26 日披露了《关于公司拟购买土地使用权的公告》(公告编号: 2017-028)。公司因发展需要,拟以现金方式购买位于国家级胶州经济技术开发区内的国有土地使用权(最终选址以土地管理部门确认为准)。该土地面积约为 150 亩(最终面积以土地管理部门勘察核定的为准),土地性质为工业用地,本次拟购买价款不超过人民币 3,200 万元(最终金额以公司与政府土地管理部门签订的土地出让合同为准)。本次拟购买土地使用权,是公司在当前市场状况下,结合公司实际情况,并充分考虑风险因素的基础上做出的投资决策,有利于公司的长远发展,并将对公司业绩提升、利润增长带来积极影响。

### (四) 承诺事项的履行情况

1、挂牌前公司控股股东青岛丰光投资管理有限公司、实际控制人李军以及参股股东光洋技研株式会社、伊藤嘉昭均作出了《避免同业竞争的承诺函》。

2、挂牌前公司董事、监事、高级管理人员作出《关于切实履行董事职责的承诺函》、《关于兼职及对外投资情况的声明》、《关于规范关联交易的承诺》以及《关于诚信情况的声明》等承诺。

3、报告期内,公司新任高级管理人员、新任监事根据全国中小企业股份转让系统相关要求分别出具了《高级管理人员声明及承诺书》、《监事声明及承诺书》。

报告期内承诺人均未发生违反承诺事项。

### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	5,825,548.61	2.73%	银行贷款抵押
无形资产	抵押	2,861,379.08	1.34%	银行贷款抵押
总计	-	8,686,927.69	4.07%	-

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	112,853,125	96.25%	4,396,875	117,250,000	100.00%
	其中: 控股股东、实际控制人	78,702,000	67.12%	1,113,000	79,815,000	68.07%
	董事、监事、高管	1,465,625	1.25%	-1,465,625	0	0.00%
	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	4,396,875	3.75%	-4,396,875	0	0.00%
	其中: 控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	4,396,875	3.75%	-4,396,875	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		117,250,000	-	0	117,250,000	-
<b>普通股股东人数</b>		16				

#### (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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	青岛丰光投资管理有限公司	78,702,000	1,113,000	79,815,000	68.07%	0	79,815,000
2	青岛鼎盛全投资企业(有限合伙)	11,725,000	0	11,725,000	10.00%	0	11,725,000
3	深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	9,999,500	9,999,500	8.53%	0	9,999,500
4	青岛国信招商创业投资基金合伙企业(有限合伙)	0	6,000,000	6,000,000	5.12%	0	6,000,000
5	光洋技研株式会社	17,587,500	-12,137,000	5,450,500	4.65%	0	5,450,500

合计	108,014,500	4,975,500	112,990,000	96.37%	0	112,990,000
----	-------------	-----------	-------------	--------	---	-------------

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

公司股东青岛丰光投资管理有限公司和青岛鼎盛全投资企业(有限合伙)受同一实际控制人李军控制; 股东青岛鼎盛全投资企业(有限合伙)的有限合伙人李伟系实际控制人李军之弟。此外, 股东间无其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为青岛丰光投资管理有限公司, 其基本情况如下:

公司名称: 青岛丰光投资管理有限公司

统一社会信用代码: 91370281073296543A

注册资本: 10 万元

实收资本: 10 万元

法定代表人: 李军

成立日期: 2013 年 8 月 22 日

住所: 青岛市胶州市胶州湾工业园二期

公司类型: 一人有限责任公司

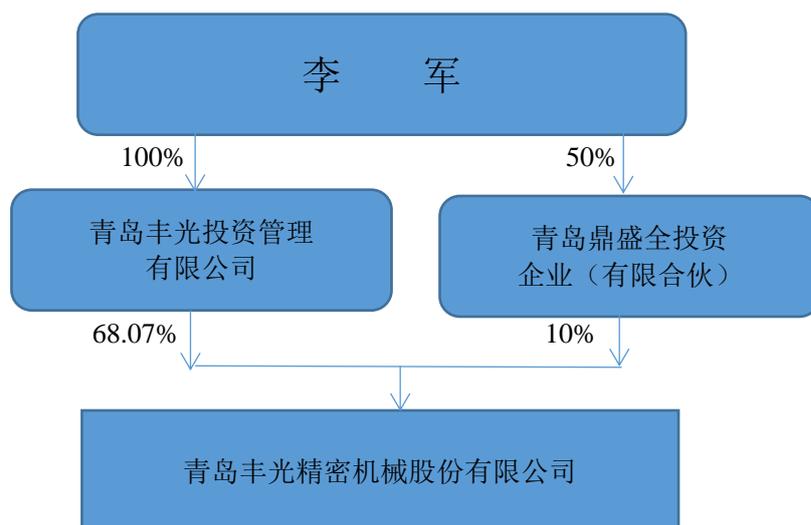
股东构成: 李军持股 100%

经营范围: 一般经营项目: 投资管理信息咨询服务, 投资信息咨询服务, 企业管理信息咨询服务, 商务信息咨询服务, 投资顾问咨询服务, 企业形象策划, 市场营销策划。(以上范围需经许可经营的, 须凭许可证经营)。

报告期内, 控股股东无变化。

### (二) 实际控制人情况

李军先生持有公司股东青岛丰光投资管理有限公司 100% 股权以及青岛鼎盛全投资企业(有限合伙) 50% 份额, 即间接持有公司股本总额的 73.07%, 为公司实际控制人。



李军, 1970 年出生, 本科学历, 中国民主建国会(民建)会员, 中国国籍, 无境外居留权。2001 年 10 月至 2013 年 9 月, 先后担任有限公司副董事长兼总经理、董事长兼总经理。2013 年 9 月至 2016 年 3 月, 担任股份公司董事长兼总经理。2016 年 4 月至今担任股份

公司董事长。

公司实际控制人通过控股方式实际控制公司,不存在通过信托方式或其他资产管理方式控制公司的情况。

报告期内,公司实际控制人无变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 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

#### 公开发行的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
抵押担保贷款	工商银行胶州支行	1,800,000.00	5.22%	2017.12.20-2018.12.11	否
抵押担保贷款	工商银行胶州支行	6,200,000.00	5.22%	2017.12.21-2018.12.11	否
抵押担保贷款	兴业银行胶州支行	5,000,000.00	5.22%	2017.06.08-2018.06.08	否
抵押担保贷款	兴业银行胶州支行	6,000,000.00	5.22%	2017.06.16-2018.06.16	否
抵押担保贷款	兴业银行胶州支行	4,000,000.00	5.22%	2017.06.19-2018.06.19	否
抵押担保贷款	兴业银行胶州支行	4,000,000.00	5.22%	2017.07.18-2018.07.18	否
合计	-	27,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

单位: 元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 7 月 7 日	4.28	-	-
合计	4.28	-	-

#### (二) 利润分配预案

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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李军	董事长	男	48	本科	2016年9月-2019年9月	是
李伟	董事、副总经理、营业部部长	男	44	本科	2016年9月-2019年9月	是
吕冬梅	董事、董事会秘书	女	48	大专	2016年9月-2019年9月	是
苗佳	董事	男	42	本科	2016年9月-2019年9月	否
辛薇	董事	女	45	本科	2016年9月-2019年9月	否
刘政	监事会主席	男	55	大学	2017年5月-2019年9月	是
章磊	监事	男	36	大专	2016年9月-2019年9月	是
张秀美	职工代表监事	女	35	高中	2016年9月-2019年9月	是
吉岡謙一	总经理	男	58	大学	2016年9月-2019年9月	是
王学良	财务总监	男	38	大专	2016年9月-2019年9月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

李军持有公司控股股东丰光投资 100% 股权以及股东鼎盛全投资 50% 份额, 合计间接持有公司股份 8,567.75 万股, 占公司股本总额的 73.07%; 李伟持有股东鼎盛全投资 50% 份额, 间接持有公司股份 586.25 万股, 占公司股本总额的 5%。

公司董事李伟系公司实际控制人、董事长李军之弟, 公司董事辛薇系公司实际控制人、董事长李军之配偶。

除前述关联关系外, 董事、监事、高级管理人员相互间不存在其他关联关系, 与控股股东、实际控制人间也不存在其他关联关系。

#### (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
李军	董事长	0	0	0	0.00%	0
李伟	董事、副总经理、营业部部长	0	0	0	0.00%	0
吕冬梅	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
苗佳	董事	0	0	0	0.00%	0
辛薇	董事	0	0	0	0.00%	0
刘政	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
章磊	监事	0	0	0	0.00%	0
张秀美	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
吉岡謙一	总经理	0	0	0	0.00%	0
王学良	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

**(三) 变动情况**

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

姓名	期初职务	变动类型 (新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
李伟	董事	新任	董事、副总经理	公司基于经营管理需要聘任
伊藤嘉昭	监事会主席	离任	无	个人原因辞职
刘政	无	新任	监事会主席	为规范治理以及监事会更好履行职能, 选举刘政为监事会主席

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:**

李伟, 1993 年 7 月至 1998 年 10 月任青岛航海运动学校 (山东省帆船队) 运动员; 1998 年 10 月至 2004 年 3 月赴日本求学; 2003 年 8 月至 2004 年 4 月任光洋技研株式会社职员; 2004 年 4 月至今先后担任青岛丰光精密机械股份有限公司工厂长、生产部长、营业部长、副总经理等职务; 2017 年 4 月, 兼任子公司 FGA Technologies, Inc 总经理职务。

刘政, 1984 年 7 月至 1996 年 10 月任青岛鸿达机电总厂技术员、副科长、开发办主任、厂长助理、分厂厂长; 1996 年 11 月至 1998 年 6 月任青岛三莹电子有限公司生产科长; 1998 年 8 月至 2003 年 3 月任青岛同和集团空调设备股份有限公司生产部长, 神秘园食品饮料有限公司生产部长; 2003 年 7 月至今任青岛丰光精密机械股份有限公司工场长、营业部长、技术部长、管理部长、技术专家、监事会主席等职务。

**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	60	65
生产人员	283	285
销售人员	28	29
技术人员	58	65
财务人员	6	7
<b>员工总计</b>	<b>435</b>	<b>451</b>

注: 可以分为: 行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	3
本科	45	40
专科	120	140
专科以下	270	268
<b>员工总计</b>	<b>435</b>	<b>451</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:**

1、截至 2017 年 12 月 31 日, 公司在职工共计 451 人, 较报告期初增加 16 人, 员工构成变动较小, 员工人数增加。

2、公司实行职级薪资制度,按照职位价值分配的原则,根据个人实际能力及所在岗位的风险、责任及贡献,并结合工作资历、经验等,确定每位员工具体的薪资职级和档位,公司薪酬水平与公司的发展阶段及效益相适应,与本地区同行业及国内主要竞争对手的薪酬水平相比,具有一定竞争力。报告期内,公司薪酬制度无重大调整。

3、公司注重对员工的培训,拥有较为完善的培训体系,报告期内对员工进行多次培训,共计 7,000 余课时。同时,公司注重对员工技能培训,提升技能水平,报告期内,获得助理工程师资格 4 人,中级工程师资格 2 人。

4、截至报告期末,不存在需公司承担费用的离退休人员。

## (二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工:

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员):

适用 不适用

核心人员的变动情况:

无

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内,公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关规定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、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律法规和《公司章程》的要求,且公司董事、监事和高级管理人员均严格按照相关法律、法规行使各自的权利和履行义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,能够确保公司各项生产经营活动的有序开展,确保公司发展战略的实施和经营目标的实现,保障公司股东特别是中小股东依法平等行使自身的合法权利。

公司建立的《青岛丰光精密机械股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》,进一步完善了公司治理机制;报告期内公司上述机构依法运作,未出现违法、违规现象和重大缺陷,能够切实履行应尽的职责和义务。

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

董事会经过评估认为,公司法人治理机制完善,符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律法规及规范性文件的要求,能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

董事会经评估认为,公司的重要人事变动、关联交易等事项严格按照公司章程及议事规则的要求履行了相应的决策程序。

董事会经评估认为,公司部分对外投资事项未按照公司章程及议事规则的要求履行决策程序,存在不规范情形。

具体事项及解决措施如下:

为进一步防范汇率波动风险,基于套期保值的需要,公司于 2017 年 6 月 8 日与兴业银行股份有限公司青岛分行签订《兴业银行代客衍生产品交易主协议》,并累计签订 6 份《兴业银行代客货币掉期交易委托书》,其中,美元对人民币货币掉期交易,累计金额为:美元 300 万元、人民币 2,039.38 万元;日元对人民币货币掉期交易,累计金额为:日元 3.5 亿元、人民币 2,127.52 万元。公司对此对外投资事项漏提交董事会审议,经事后审核和主板券商督导,公司已于 2017 年 7 月 18 日召开了第二届董事会第五次会议,审议并通过了《关于补充确认公司购买金融衍生品的议案》,同时披露《关于补充确认公司购买金融衍生品的公告》(公告编号:2017-022)。

## 4、 公司章程的修改情况

报告期内, 公司未对公司章程进行修改。

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	6	<p>(1)2017年4月19日,召开了第二届董事会第三次会议,审议通过了如下议案:《关于公司2016年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2016年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2016年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2017年度经营计划的议案》、《关于公司2016年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度财务预算报告的议案》、《关于公司2016年度权益分派方案的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于预计2017年度日常性关联交易情况的议案》、《关于公司2017年度申请银行综合授信度的议案》、《关于提请召开公司2016年年度股东大会的议案》。</p> <p>(2)2017年5月12日,召开了第二届董事会第四次会议,审议通过了如下议案:《关于提请召开2017年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>(3)2017年7月18日,召开了第二届董事会第五次会议,审议通过了如下议案:《关于补充确认公司购买金融衍生品的议案》。</p> <p>(4)2017年8月11日,召开了第二届董事会第六次会议,审议通过了《关于公司2017年半年度报告的议案》。</p> <p>(5)2017年10月26日,召开了第二届董事会第七次会议,审议通过了如下议案:《关于公司拟购买土地使用权的议案》、《关于公司股票转让方式由做市转让变更为协议转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票转让方式变更相关事宜的议案》、《关于2017年度超出预计金额的日常性关联交易的议案》、《关于提议召开2017年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>(6)2017年12月7日,召开了第二届董事会第八次会议,审议通过了如下议案:《关于2018年度日常性关联交易预计情况的议案》、《关于提议召开2017年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	6	<p>(1)2017年4月19日,召开了第二届监事会第三次会议,审议通过了如下议案:《关于公司2016年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2016年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2016年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度财务预算报告的议案》、《关于公司2016年度权益分派方案的议案》、《关于预计2017年度日常性关联交易情况的议案》。</p> <p>(2)2017年5月12日,召开了第二届监事会第四次会议,审议通过了如下议案:《关于选举刘政为公司新任监事的议案》、《关于向董事会提请召开临时股东大会的议案》。</p> <p>(3)2017年5月27日,召开了第二届监事会第五次会议,审议通过了《关于选举刘政为公司监事会主席的议案》。</p> <p>(4)2017年8月11日,召开了第二届监事会第六次会议,审议通过了如下议案:《关于公司2017年半年度报告的议案》。</p> <p>(5)2017年10月26日,召开了第二届监事会第七次会议,审议通过了如下议案:《关于2017年度超出预计金额日常性关联交易的议案》。</p> <p>(6)2017年12月7日,召开了第二届监事会第八次会议,审议通过</p>

		了如下议案:《关于 2018 年度日常性关联交易预计情况的议案》。
股东大会	4	<p>(1) 2017 年 5 月 12 日,召开了 2016 年年度股东大会,审议通过了如下议案:《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年度权益分派方案的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易情况的议案》、《关于公司 2017 年度申请银行综合授信额度的议案》。</p> <p>(2) 2017 年 5 月 27 日,召开了 2017 年第一次临时股东大会,审议通过了如下议案:《关于选举刘政为公司新任监事的议案》。</p> <p>(3) 2017 年 11 月 14 日,召开了 2017 年第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司拟购买土地使用权的议案》、《关于公司股票转让方式由做市转让变更为协议转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票转让方式变更相关事宜的议案》、《关于 2017 年度超出预计金额的日常性关联交易的议案》。</p> <p>(4) 2017 年 12 月 22 日,召开了 2017 年第三次临时股东大会,审议通过了如下议案:《关于 2018 年度日常性关联交易预计情况的议案》。</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

公司在报告期内历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求。公司董事、监事和高级管理人员符合《公司法》等法律、行政法规的任职要求,能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉尽责的履行职责。

### (三) 公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理结构,股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规、规范性文件的要求,履行各自的权利和义务;公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行决策,报告期内,上述机构和人员依法运作,不存在违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内,公司管理层通过学习培训,对资本市场和信息披露事务有了更深入的认识。报告期内公司能够自觉履行信息披露义务,公司严格遵守中国证监会、全国股份转让系统的要求进行信息披露,充分保障股东的知情权。公司设置的董事会秘书负责投资者关系的维护和管理,通过电话、电子邮件、面谈等方式与投资者互动交流,以确保和公司的股东及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

公司将继续通过强化信息披露义务,加强与外部各界的信息沟通。严格按照相关规则进行信息披露,使投资者或潜在投资者都能够及时了解公司的重大信息。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项,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》和《公司章程》等法律法规规范运作,逐步建立健全公司的法人治理结构,在资产、人员、财务、机构、业务等各方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开,具有独立完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力。具体情况如下:

### 1、业务独立性

公司的主营业务为研发、生产和销售精密机械加工件和压铸件。公司拥有完整的研发、采购、生产及销售流程,具备独立完整的供应、生产和销售系统,具备面向市场独立自主经营的能力。公司依法独立从事经营范围内的业务,不存在影响公司独立性的重大或频繁的显失公平的关联交易,公司控股股东、实际控制人均未从事与公司存在同业竞争的业务。

### 2、人员独立性

公司依法制订了严格的劳动、人事及薪酬管理制度。公司董事、监事、高级管理人员均根据《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任,不存在超越董事会或股东大会做出人事任免决定的情况,不存在公司总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务之情形,也无在实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。

### 3、资产独立性

公司资产完整,对财产具有完整的所有权,具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施,合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形,亦不存在资金或资产被实际控制人、股东、高级管理人员及其关联方占用的情形。

### 4、机构独立性

根据《公司章程》,公司设有股东大会、董事会、监事会等机构,各机构均独立运作,依法行使各自职权;公司建立了完善的组织结构,拥有独立完整的研发、采购、生产及销售系统;公司与实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同、混合经营及合署办公等情况。

### 5、财务独立性

公司设立了独立的财务部门,配备了专职财务人员,建立了独立的会计核算体系,制定了内部财务管理制度等内控制度,能够独立进行财务决策;公司拥有独立的银行账号,已开立了单独的基本存款账户;公司依法独立进行纳税申报、缴纳税款,并按要求办理相关证件。公司的财务人员均专职在公司任职并领取薪酬,未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司已经建立了一套较为健全和完整的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度,并能够得到有效执行,上述制度的建立符合公司的现状并能够满足公司当前发展需求。同时公司将根据公司的发展情况,不断更新和完善相关制度,更加进一步的满足公司的发展需求。

### 1、关于会计核算体系

报告期内,公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定,根据公司自身情况,制定财务核算规定等会计核算制度,并按照要求进行独立核算,确保公司会计核算工作的正确开展,有效的保护公司和投资者的利益。

### 2、关于财务管理体系

报告期内,公司严格遵守国家的法律法规及政策,坚持贯彻和落实公司各项财务管理制度,做到工作规范有序、管理清晰严格,并将持续完善公司财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

报告期内,公司紧紧围绕企业风险控制制度,在对于市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等风险进行了全面有效的分析的前提下,积极采取事前防范、事中控制、事后补救等措施,从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露义务人及公司管理层严格遵守公司《信息披露事务管理制度》,执行情况良好。

报告期内,公司严格按照已制定的《年报信息披露重大差错责任追究制度》实施;报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中兴华审字(2018)030105 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层
审计报告日期	2018 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	李江山、林丽
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文:	

青岛丰光精密机械股份有限公司全体股东:

#### 一、 审计意见

我们审计了青岛丰光精密机械股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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,公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2017 年度合并及母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,我们独立于贵公司,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

贵公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 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

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,管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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的过程中,我们运用了职业判断,保持了职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(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) 就贵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。我们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。

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·青岛

中国注册会计师: 李江山  
中国注册会计师: 林丽  
2018 年 4 月 19 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	56,536,665.85	59,866,422.41
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、2	3,235,709.97	4,957,399.85
应收账款	五、3	38,953,217.59	26,774,307.25
预付款项	五、4	2,797,863.18	2,618,105.68
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	954,209.53	826,389.83
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	30,103,264.73	26,652,081.57
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	58.25	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>132,580,989.10</b>	<b>121,694,706.59</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	五、7	2,183,774.81	2,464,273.49
固定资产	五、8	70,209,893.15	74,628,272.05
在建工程	-	76,635.82	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、9	3,314,523.58	3,296,187.95
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、10	690,292.79	358,609.34
递延所得税资产	五、11	268,346.51	198,068.51
其他非流动资产	-	4,100,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>80,843,466.66</b>	<b>80,945,411.34</b>
<b>资产总计</b>		<b>213,424,455.76</b>	<b>202,640,117.93</b>
<b>流动负债:</b>			

短期借款	五、12	27,000,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五、13	1,577,500.85	-
应付账款	五、14	18,653,356.74	10,895,520.56
预收款项	五、15	691,055.76	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、16	519,419.01	953,250.00
应交税费	五、17	1,593,135.67	1,107,157.49
应付利息	-	43,065.00	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、18	212,256.71	211,387.40
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>50,289,789.74</b>	<b>13,167,315.45</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	<b>50,289,789.74</b>	<b>13,167,315.45</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	五、19	117,250,000.00	117,250,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、20	11,142,245.60	11,142,245.60
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	五、21	-163,256.85	236,200.00
专项储备	-	-	-

盈余公积	五、22	8,627,782.73	6,090,193.23
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、23	26,277,894.54	54,754,163.65
归属于母公司所有者权益合计	-	163,134,666.02	189,472,802.48
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>163,134,666.02</b>	<b>189,472,802.48</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>213,424,455.76</b>	<b>202,640,117.93</b>

法定代表人: 李军

主管会计工作负责人: 吉岡謙一

会计机构负责人: 王学良

## (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	-	51,235,262.97	53,002,209.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	3,235,709.97	4,957,399.85
应收账款	十二、1	38,953,217.59	26,774,307.25
预付款项	-	2,797,863.18	2,582,915.53
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、2	954,209.53	826,389.83
存货	-	30,103,264.73	26,652,081.57
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	58.25	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>127,279,586.22</b>	<b>114,795,303.40</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、3	6,700,800.00	6,700,800.00
投资性房地产	-	2,183,774.81	2,464,273.49
固定资产	-	69,958,212.30	74,628,272.05
在建工程	-	76,635.82	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	3,314,523.58	3,296,187.95
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	690,292.79	358,609.34
递延所得税资产	-	268,346.51	198,068.51
其他非流动资产	-	4,100,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>87,292,585.81</b>	<b>87,646,211.34</b>

<b>资产总计</b>	-	214,572,172.03	202,441,514.74
<b>流动负债:</b>			
短期借款	-	27,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	1,577,500.85	-
应付账款	-	18,648,085.21	10,876,929.40
预收款项	-	691,055.76	-
应付职工薪酬	-	320,000.00	953,250.00
应交税费	-	1,593,135.67	1,107,157.49
应付利息	-	43,065.00	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	212,256.71	210,000.00
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	50,085,099.20	13,147,336.89
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	50,085,099.20	13,147,336.89
<b>所有者权益:</b>			
股本	-	117,250,000.00	117,250,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	11,142,245.60	11,142,245.60
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	8,627,782.73	6,090,193.23
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	27,467,044.50	54,811,739.02
<b>所有者权益合计</b>	-	164,487,072.83	189,294,177.85
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	214,572,172.03	202,441,514.74

法定代表人: 李军

主管会计工作负责人: 吉岡謙一

会计机构负责人: 王学良

## (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>	-	172,840,195.37	135,497,502.33
其中: 营业收入	五、24	172,840,195.37	135,497,502.33
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	144,278,770.94	114,743,238.34
其中: 营业成本	五、24	104,656,252.93	86,073,857.94
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	2,696,815.85	2,473,022.46
销售费用	五、26	9,505,515.53	6,896,751.46
管理费用	五、27	23,825,055.23	21,541,373.39
财务费用	五、28	2,895,231.06	-2,693,002.86
资产减值损失	五、29	699,900.34	451,235.95
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	五、30	-1,513,425.16	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-	-73,539.85
其他收益	-	336,400.00	-
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	27,384,399.27	20,680,724.14
加: 营业外收入	五、31	577,629.00	1,532,270.11
减: 营业外支出	五、32	3,100.00	18,403.75
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	27,958,928.27	22,194,590.50
减: 所得税费用	五、33	3,714,607.88	2,898,065.20
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-	24,244,320.39	19,296,525.30
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	-	24,244,320.39	19,296,525.30
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	24,244,320.39	19,296,525.30
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-399,456.85	236,200.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-399,456.85	236,200.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-399,456.85	236,200.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-399,456.85	236,200.00
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	23,844,863.54	19,532,725.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	23,844,863.54	19,532,725.30
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	-	0.21	0.16
(二) 稀释每股收益	-	0.21	0.16

法定代表人: 李军

主管会计工作负责人: 吉岡謙一

会计机构负责人: 王学良

**(四) 母公司利润表**

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、4	172,840,195.37	135,497,502.33
减: 营业成本	十二、4	104,656,252.93	86,073,857.94
税金及附加	-	2,696,815.85	2,473,022.46
销售费用	-	9,505,515.53	6,896,751.46
管理费用	-	22,693,049.38	21,483,782.41
财务费用	-	2,895,662.32	-2,692,987.25
资产减值损失	-	699,900.34	451,235.95
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-1,513,425.16	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-	-73,539.85
其他收益	-	336,400.00	-
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	28,515,973.86	20,738,299.51
加: 营业外收入	-	577,629.00	1,532,270.11
减: 营业外支出	-	3,100.00	18,403.75
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	29,090,502.86	22,252,165.87
减: 所得税费用	-	3,714,607.88	2,898,065.20
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-	25,375,894.98	19,354,100.67

(一) 持续经营净利润	-	25,375,894.98	19,354,100.67
(二) 终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	25,375,894.98	19,354,100.67
<b>七、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益	-	0.22	0.17
(二) 稀释每股收益	-	0.22	0.17

法定代表人: 李军

主管会计工作负责人: 吉岡謙一

会计机构负责人: 王学良

**(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	-	170,748,434.14	145,322,405.48
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	-	597,258.43	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	849,249.07	1,707,897.27
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	172,194,941.64	147,030,302.75
购买商品、接受劳务支付的现金	-	83,852,762.50	54,682,214.66
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	-	41,713,948.51	34,099,976.08
支付的各项税费	-	9,973,047.09	11,333,586.50
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	6,725,999.36	8,080,620.37
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	142,265,757.46	108,196,397.61
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	29,929,184.18	38,833,905.14
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	84,568.74
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>	-	-	84,568.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,141,987.93	1,874,496.45
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、34	1,513,425.16	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	7,655,413.09	1,874,496.45
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-7,655,413.09	-1,789,927.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	27,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	27,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	50,714,836.75	-
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	50,714,836.75	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-23,714,836.75	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-1,888,690.90	2,208,239.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-3,329,756.56	39,252,216.75
加:期初现金及现金等价物余额	-	59,866,422.41	20,614,205.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	56,536,665.85	59,866,422.41

法定代表人: 李军

主管会计工作负责人: 吉岡謙一

计机构负责人: 王学良

## (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	-	170,748,434.14	145,322,405.48
收到的税费返还	-	597,258.43	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	848,464.97	1,706,473.45
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	172,194,157.54	147,028,878.93
购买商品、接受劳务支付的现金	-	83,852,762.50	54,682,214.66
支付给职工以及为职工支付的现金	-	41,713,948.51	34,099,976.08
支付的各项税费	-	9,973,047.09	11,333,586.50
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,831,520.02	8,006,409.59
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	141,371,278.12	108,122,186.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	30,822,879.42	38,906,692.10
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	74,428.49
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>	-	-	74,428.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,862,189.61	1,874,496.45
投资支付的现金	-	-	6,700,800.00
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	-	1,513,425.16	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	7,375,614.77	8,575,296.45
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-7,375,614.77	-8,500,867.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	27,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	27,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	50,714,836.75	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	50,714,836.75	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-23,714,836.75	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-1,489,234.05	1,972,039.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-1,756,806.15	32,377,863.46
加: 期初现金及现金等价物余额	-	52,992,069.12	20,614,205.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	51,235,262.97	52,992,069.12

法定代表人: 李军

主管会计工作负责人: 吉岡謙一

会计机构负责人: 王学良

(七) 合并股东权益变动表

单位: 元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减: 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	117,250,000.00	-	-	-	11,142,245.60	-	236,200.00	-	6,090,193.23	-	54,754,163.65	-	189,472,802.48
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	117,250,000.00	-	-	-	11,142,245.60	-	236,200.00	-	6,090,193.23	-	54,754,163.65	-	189,472,802.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-399,456.85	-	2,537,589.50	-	-28,476,269.11	-	-26,338,136.46
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-399,456.85	-	-	-	24,244,320.39	-	23,844,863.54
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,537,589.50	-	-52,720,589.50	-	-50,183,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,537,589.50	-	-2,537,589.50	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-50,183,000.00	-	-50,183,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	117,250,000.00	-	-	-	11,142,245.60	-	-163,256.85	-	8,627,782.73	-	26,277,894.54	-	163,134,666.02

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	117,250,000.00	-	-	-	11,142,245.60	-	-	-	4,154,783.16	-	37,393,048.42	-	169,940,077.18	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>二、本年期初余额</b>	117,250,000.00	-	-	-	11,142,245.60	-	-	-	4,154,783.16	-	37,393,048.42	-	169,940,077.18	

<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	236,200.00	-	1,935,410.07	-	17,361,115.23	-	19,532,725.30
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	236,200.00	-	-	-	19,296,525.30	-	19,532,725.30
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,935,410.07	-	-1,935,410.07	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,935,410.07	-	-1,935,410.07	-	-
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. 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>	117,250,000.00	-	-	-	11,142,245.60	-	236,200.00	-	6,090,193.23	-	54,754,163.65	-	189,472,802.48

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：吉岡謙一

会计机构负责人：王学良

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	117,250,000.00	-	-	-	11,142,245.60	-	-	-	6,090,193.23	-	54,811,739.02	189,294,177.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	117,250,000.00	-	-	-	11,142,245.60	-	-	-	6,090,193.23	-	54,811,739.02	189,294,177.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	2,537,589.50	-	-27,344,694.52	-24,807,105.02	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,375,894.98	25,375,894.98	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	2,537,589.50	-	-52,720,589.50	-50,183,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	2,537,589.50	-	-2,537,589.50	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-50,183,000.00	-50,183,000.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>117,250,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,142,245.60</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,627,782.73</b>	<b>-</b>	<b>27,467,044.50</b>	<b>164,487,072.83</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年期末余额</b>	117,250,000.00	-	-	-	11,142,245.60	-	-	-	4,154,783.16	-	37,393,048.42	169,940,077.18
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	117,250,000.00	-	-	-	11,142,245.60	-	-	-	4,154,783.16	-	37,393,048.42	169,940,077.18
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-	1,935,410.07	-	17,418,690.60	19,354,100.67	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,354,100.67	19,354,100.67	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	1,935,410.07	-	-1,935,410.07	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,935,410.07	-	-1,935,410.07	-	
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>117,250,000.00</b>	-	-	-	<b>11,142,245.60</b>	-	-	-	<b>6,090,193.23</b>	-	<b>54,811,739.02</b>	<b>189,294,177.85</b>	

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：吉岡謙一

会计机构负责人：王学良

## 合并财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

青岛丰光精密机械股份有限公司(以下简称“丰光精密”或“本公司”或“公司”)的前身系青岛丰光精密机械有限公司(以下简称“丰光有限”),由日本丰实精工株式会社出资 105 万美元、光洋技研株式会社出资 105 万美元于 2001 年 7 月 19 日投资设立,成立时注册资本为 210 万美元。经胶州市商务局青商资审字(2013)第 1705 号文件批准,同意丰光有限整体变更为股份公司,丰光精密于 2013 年 9 月 23 日完成工商变更登记手续。2014 年 1 月 24 日,公司经核准在“全国中小企业股份转让系统”挂牌并公开转让。所属行业为机械制造业。2016 年 5 月 18 日,公司换取三证合一的《企业法人营业执照》,公司的统一信用代码为:91370200727827228T。

截至 2017 年 12 月 31 日止,本公司累计发行股本总数 11,725 万股,注册资本为 11,725 万元,注册地:青岛胶州市胶州湾工业园太湖路 2 号,总部地址:青岛胶州市胶州湾工业园太湖路 2 号。本公司主要经营活动为:研发、生产和销售精密机械加工件和压铸件。本公司的控股股东为青岛丰光投资管理有限公司,本公司的实际控制人为李军。

#### 2、合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

序号	子公司全称	子公司简称
1	FGA Technologies, Inc	FGA

本期合并财务报表范围及变化情况详见附注“六、合并范围的变动。”

### 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。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。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

#### 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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

## 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(或发行股份面值总额)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),资本公积(股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

### (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。

### (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,以及企业所控制的结构化主体等)。

## (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和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

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。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易,作为权益性交易核算,调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

## (3) 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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动,应当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。

## (4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- ④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易,在个别财务报表中,相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值,所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中,分步处置股权至丧失控制权时,剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额:

①属于“一揽子交易”的,确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的,作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、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。

## 8、外币业务

本公司发生外币业务,采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的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。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,终止确认:

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;

②该金融资产已转移,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

## (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

## 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

### (5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据,包括下列可观察到的情形:

- ①发行方或债务人发生严重财务困难;
- ②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,导致金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,包括:
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化;
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况;
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,如权益工具投资于资产负

债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50% (含 50%) 或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月)。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 是指, 权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值, 则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值, 减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值, 按照该金融资产原实际利率折现确定, 并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 确认减值损失, 计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产 (包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产, 不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失, 予以转出, 计入当期损益。该转出的累计损失, 为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将该金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。发生的减值损失一经确认, 不得转回。

## (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和

负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准:单个客户期末余额占应收款项期末余额 10%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

对账龄组合,采用账龄分析法计提坏账准备,计提比例如下:

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)	-	-
其中: 3 个月以内	0	0
3 个月至 1 年	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、周转材料、自制半成品、库存商品、委托加工物资等。

## (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、在产品、库存商品等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。

周转用包装物采用一次转销法摊销。

13、(1) 共同控制的判断标准：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。

(2) 重大影响的判断标准：符合以下一种或几种情形的①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。③与被投资单位之间发生重要交易。④向被投资单位派出管理人员⑤向被投资单位提供关键技术资料。

在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## (3) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的其他投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

### ① 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和;购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方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,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## ② 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### A 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### B 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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。对于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,按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销,在此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,按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益,相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的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股东权益。后续处置该长期股权投资时,将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实

质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

### C 收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

### D 处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注三、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益;采用权益法核算的长期股权投资,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产,并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的,按相关规定进行追溯调整。

### ③ 确定对被投资单位具有控制的依据

控制是投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

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、预计使用寿命和估计残值,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%
房屋及建筑物	20-30	10	3.00-4.50
机器设备	10-15	10	6.00-9.00
电子设备	3-5	10	18.00-30.00
运输设备	3-5	10	18.00-30.00
其他	3-5	10	18.00-30.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

## 15、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、19。

## 16、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。

## 17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件使用权等。

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
土地使用权	41.5-47 年	可使用年限	-
软件使用权	3-5 年	预计经济年限	-

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、19。

## 18、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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 19、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产等（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。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括水电气初装费、高尔夫俱乐部会员卡费、绿化费、装修费。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限摊销。

## 21、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。

### 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。

实行职工内部退休计划的,在正式退休日之前的经济补偿,属于辞退福利,自职工停止提供服务日至正常退休日期间,拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

## (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。

## 22、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。

## 23、收入

(1) 销售商品收入的确认一般原则:

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

具体原则:

内销业务中,公司向客户交付产品后,由客户对产品进行检验,验收合格后公司确认收入;外销业务中,公司将货物发出,完成出口报关手续后,即完成产品风险的转移,公司据此确认收入。

(2) 提供劳务收入的确认一般原则:

- ①公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。
- ②公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:  
已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。  
已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时,予以确认:相关的经济利益很可能流入公司;收入的金额能够可靠计量。

## 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。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。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。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益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，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；不存在相关递延收益的，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、重要会计政策、会计估计的变更

## (1) 重要会计政策变更

## 1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日,财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日,财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》,自 2017 年 6 月 12 日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

该会计政策变更对公司本期与上期财务数据不产生影响。

2、按照财政部在 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号),对于利润表新增的“资产处置收益”行项目,以及相应涉及的“营业外收入”、“营业外支出”行项目,调整可比期间的比较数据。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
追溯调整法  按照财政部在 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号),对于利润表新增的“资产处置收益”行项目,以及相应涉及的“营业外收入”、“营业外支出”行项目,调整可比期间的比较数据。	2016 年度	
	营业外收入项目	减少 40,013.21
	营业外支出项目	减少 113,553.06
	资产处置收益项目	增加 -73,539.85
	2017 年度	
	营业外收入项目	无
	营业外支出项目	无
	资产处置收益项目	无

## (2) 重要会计估计变更

无。

## 四、税项

## 1、丰光精密主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17/11
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15

教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2

## 2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定,青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合授予本公司高新技术企业证书(证书编号为 GR201737100126,发证时间 2017 年 9 月 19 日,有效期三年),2017 年至 2019 年享受 15% 的优惠税率。

## 3、美国子公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
联邦所得税	按应纳税所得额计缴	35%
密西根州所得税	按应纳税所得额计缴	6%

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期初指 2017 年 1 月 1 日,期末指 2017 年 12 月 31 日;上期指 2016 年度,本期指 2017 年度。

### 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	人民币金额
库存现金:	-	-	13,225.09	-	-	14,686.12
人民币	-	-	13,225.09	-	-	14,686.12
银行存款:	-	-	55,734,690.33	-	-	59,851,736.29
人民币	-	-	5,430,787.07	-	-	8,992,409.92
美元	5,888,589.43	6.5342	38,477,221.07	3,181,272.06	6.9370	22,068,484.28
欧元	0.04	7.8023	0.31	0.04	7.3068	0.29
日元	204,320,472.00	0.057883	11,826,681.88	483,140,773.00	0.059591	28,790,841.80
其他货币资金:	-	-	788,750.43	-	-	-
人民币	-	-	788,750.43	-	-	-
合计	-	-	56,536,665.85	-	-	59,866,422.41

其中：存放在境外的款项总额	-	-	5,301,402.88	-	-	6,864,213.04
---------------	---	---	--------------	---	---	--------------

期末，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

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,184,414.79	2,000,000.00
商业承兑汇票	1,051,295.18	2,957,399.85
<b>合计</b>	<b>3,235,709.97</b>	<b>4,957,399.85</b>

### (1) 期末本公司已质押的应收票据

无。

### (2) 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	1,300,000.00	-
商业承兑票据	-	-
<b>合计</b>	<b>1,300,000.00</b>	<b>-</b>

### (3) 期末本公司因出票人未履约而其转应收账款的票据

无。

## 3、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	39,210,266.09	100.00	257,048.50	0.66	38,953,217.59
组合小计	39,210,266.09	100.00	257,048.50	0.66	38,953,217.59

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>39,210,266.09</b>	<b>100.00</b>	<b>257,048.50</b>	<b>0.66</b>	<b>38,953,217.59</b>

应收账款按种类披露 (续)

种类	期初数				
	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	26,873,121.75	100.00	98,814.50	0.37	26,774,307.25
组合小计	26,873,121.75	100.00	98,814.50	0.37	26,774,307.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>26,873,121.75</b>	<b>100.00</b>	<b>98,814.50</b>	<b>0.37</b>	<b>26,774,307.25</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

无。

②账龄组合, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
3 个月以内	34,151,112.12	87.10	-	-	34,151,112.12
3 个月至 1 年	5,050,063.31	12.88	252,503.17	5.00	4,797,560.14
1 年以内小计	39,201,175.43	99.98	252,503.17	-	38,948,672.26
1 至 2 年	-	-	-	-	-
2 至 3 年	9,090.66	0.02	4,545.33	50.00	4,545.33
3 年以上	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>39,210,266.09</b>	<b>100.00</b>	<b>257,048.50</b>	<b>-</b>	<b>38,953,217.59</b>

(续)

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额

3 个月以内	25,086,541.40	93.35	-	-	25,086,541.40
3 个月至 1 年	1,596,870.75	5.94	79,843.54	5.00	1,517,027.21
1 年以内小计	26,683,412.15	99.29	79,843.54	-	26,603,568.61
1 至 2 年	189,709.60	0.71	18,970.96	10.00	170,738.64
2 至 3 年	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>26,873,121.75</b>	<b>100.00</b>	<b>98,814.50</b>	<b>-</b>	<b>26,774,307.25</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 158,234.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
客户一	5,763,586.83	14.70	-
客户二	5,348,672.27	13.64	38,086.68
客户三	3,152,939.75	8.04	46,591.78
客户四	2,799,245.29	7.14	-
客户五	2,777,932.26	7.08	38,073.23
<b>合 计</b>	<b>19,842,376.40</b>	<b>50.60</b>	<b>122,751.69</b>

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## 4、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%
3 个月以内	809,358.86	28.93	2,048,823.53	78.26
3 个月至 1 年	1,692,869.32	60.51	54,545.00	2.08

1 年以内小计	2,502,228.18	89.43	2,103,368.53	80.34
1 至 2 年	204,090.00	7.29	514,737.15	19.66
2 至 3 年	91,545.00	3.27	-	-
3 年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,797,863.18</b>	<b>100.00</b>	<b>2,618,105.68</b>	<b>100.00</b>

说明：截至 2017 年 12 月 31 日，期末余额中 1 年以上的款项主要是尚未结算的预付模具款。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
苏州威亭精密机械有限公司	434,235.00	15.52
宁波市北仑区大碶敏嵘模具厂	258,635.00	9.24
苏州达泰尔机械有限公司	113,999.74	4.07
德马吉森精机机床贸易有限公司	69,236.25	2.47
宁波丰豪机械制造有限公司	60,000.00	2.14
<b>合计</b>	<b>936,105.99</b>	<b>33.46</b>

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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	972,159.53	100.00	17,950.00	1.85	954,209.53
组合小计	972,159.53	100.00	17,950.00	1.85	954,209.53
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>972,159.53</b>	<b>100.00</b>	<b>17,950.00</b>	<b>1.85</b>	<b>954,209.53</b>

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	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其他应收款	-	-	-	-	-

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	869,334.83	100.00	42,945.00	4.94	826,389.83
组合小计	869,334.83	100.00	42,945.00	4.94	826,389.83
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>869,334.83</b>	<b>100.00</b>	<b>42,945.00</b>	<b>4.94</b>	<b>826,389.83</b>

说明：

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

无。

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
3个月以内	941,059.53	96.80	-	-	941,059.53
3个月至1年	11,000.00	1.13	550.00	5.00	10,450.00
1年以内小计	952,059.53	97.93	550.00	-	951,509.53
1至2年	3,000.00	0.31	300.00	10.00	2,700.00
2至3年	-	-	-	-	-
3年以上	17,100.00	1.76	17,100.00	100.00	-
<b>合计</b>	<b>972,159.53</b>	<b>100.00</b>	<b>17,950.00</b>	<b>-</b>	<b>954,209.53</b>

续

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
3个月以内	820,034.83	94.33	-	-	820,034.83
3个月至1年	5,900.00	0.68	295.00	5.00	5,605.00
1年以内小计	825,934.83	95.01	295.00	-	825,639.83
1至2年	-	-	-	-	-
2至3年	1,500.00	0.17	750.00	50.00	750.00
3年以上	41,900.00	4.82	41,900.00	100.00	-
<b>合计</b>	<b>869,334.83</b>	<b>100.00</b>	<b>42,945.00</b>	<b>-</b>	<b>826,389.83</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 7,205.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期核销的其他应收款金额 32,200.00 元。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
供电局款项	859,255.62	775,606.68
押金	89,053.91	51,678.15
其他	18,000.00	30,000.00
备用金	5,000.00	11,200.00
代垫医疗费	850.00	850.00
<b>合计</b>	<b>972,159.53</b>	<b>869,334.83</b>

(5) 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
国网山东省电力公司胶州市供电公司	供电局款项	859,255.62	3 个月以内	88.39	-
胶州泰坤天然气有限公司	押金	63,803.91	3 个月以内	6.56	-
中国石化销售有限公司山东青岛石油分公司	其他	18,000.00	3 个月以内	1.85	-
胶州宾馆	押金	10,000.00	3 个月至 1 年	1.03	500.00
山东移动通信有限责任公司	押金	5,000.00	3 年以上	0.51	5,000.00
<b>合计</b>	-	<b>956,059.53</b>	-	<b>98.34</b>	<b>5,500.00</b>

以上单位和公司无关联方关系。

(6) 应收政府补助情况

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## 6、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	3,549,327.15	218,020.51	3,331,306.64	1,937,964.07	218,020.51	1,719,943.56
周转材料	8,056,477.04	-	8,056,477.04	7,726,948.43	-	7,726,948.43
自制半成品	1,196,585.56	-	1,196,585.56	1,288,176.80	-	1,288,176.80
库存商品	14,780,504.73	681,705.18	14,098,799.55	12,965,666.03	346,424.15	12,619,241.88
在产品	2,873,156.66	-	2,873,156.66	3,095,053.45	-	3,095,053.45
委托加工物资	546,939.28	-	546,939.28	202,717.45	-	202,717.45
<b>合计</b>	<b>31,002,990.42</b>	<b>899,725.69</b>	<b>30,103,264.73</b>	<b>27,216,526.23</b>	<b>564,444.66</b>	<b>26,652,081.57</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	218,020.51	-	-	-	-	218,020.51
周转材料	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	346,424.15	534,461.34	-	199,180.31	-	681,705.18
<b>合计</b>	<b>564,444.66</b>	<b>534,461.34</b>	<b>-</b>	<b>199,180.31</b>	<b>-</b>	<b>899,725.69</b>

## 存货跌价准备(续)

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	存货的成本高于其可变现净值	-	本期已销售

## 7、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值:				
1.期初余额	6,151,287.01	-	-	6,151,287.01
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 固定资产转入	-	-	-	-

(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4、年末余额	6,151,287.01	-	-	6,151,287.01
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	3,687,013.52	-	-	3,687,013.52
2、本年增加金额	280,498.68	-	-	280,498.68
(1) 计提或摊销	280,498.68	-	-	280,498.68
(2) 固定资产转入	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4、年末余额	3,967,512.20	-	-	3,967,512.20
三、减值准备				
1、年初余额	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、年末账面价值	2,183,774.81	-	-	2,183,774.81
2、年初账面价值	2,464,273.49	-	-	2,464,273.49

(2) 房地产转换情况

2016 年 4 月 1 日, 本公司原自用房产改为出租, 自固定资产转作投资性房地产并采用成本价值计量。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他	合 计
一、账面原值:						

1.期初余额	43,062,970.61	132,410,212.51	2,426,298.15	2,180,952.65	6,223,030.09	186,303,464.01
2.本期增加金额	-	3,389,687.19	548,304.22	269,658.07	283,802.65	4,491,452.13
(1) 购置	-	3,107,635.91	548,304.22	269,658.07	283,802.65	4,209,400.85
(2) 在建工程转入	-	282,051.28	-	-	-	282,051.28
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	43,062,970.61	135,799,899.70	2,974,602.37	2,450,610.72	6,506,832.74	190,794,916.14
二、累计折旧						
1.期初余额	12,182,394.37	92,562,585.82	1,831,793.97	1,258,516.14	3,225,649.14	111,060,939.44
2.本期增加金额	1,962,987.53	5,509,497.35	257,968.98	250,919.53	928,457.64	8,909,831.03
(1) 计提	1,962,987.53	5,509,497.35	257,968.98	250,919.53	928,457.64	8,909,831.03
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	14,145,381.90	98,072,083.17	2,089,762.95	1,509,435.67	4,154,106.78	119,970,770.47
三、减值准备						
1.期初余额	-	614,252.52	-	-	-	614,252.52
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	614,252.52	-	-	-	614,252.52
四、账面价值						
1.期末账面价值	28,917,588.71	37,113,564.01	884,839.42	941,175.05	2,352,725.96	70,209,893.15
2.期初账面价值	30,880,576.24	39,233,374.17	594,504.18	922,436.51	2,997,380.95	74,628,272.05

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

## 9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,760,000.00	691,351.31	4,451,351.31
2.本期增加金额	-	259,880.35	259,880.35
(1) 购置	-	259,880.35	259,880.35
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	3,760,000.00	951,231.66	4,711,231.66
二、累计摊销			
1.期初余额	809,202.80	345,960.56	1,155,163.36
2.本期增加金额	89,418.12	152,126.60	241,544.72
(1) 计提	89,418.12	152,126.60	241,544.72
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	898,620.92	498,087.16	1,396,708.08
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,861,379.08	453,144.50	3,314,523.58
2.期初账面价值	2,950,797.20	345,390.75	3,296,187.95

说明：期末，通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

#### 10、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	
高尔夫会员卡费用	34,749.88	-	34,749.88	-	-
绿化费	3,666.75	-	3,666.75	-	-
房屋装修费	320,192.71	599,600.00	229,499.92	-	690,292.79
<b>合 计</b>	<b>358,609.34</b>	<b>599,600.00</b>	<b>267,916.55</b>	<b>-</b>	<b>690,292.79</b>

#### 11、递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
<b>递延所得税资产:</b>				
资产减值准备	1,788,976.71	268,346.51	1,320,456.73	198,068.51
<b>合 计</b>	<b>1,788,976.71</b>	<b>268,346.51</b>	<b>1,320,456.73</b>	<b>198,068.51</b>

说明：本报告期内无未确认的递延所得税资产。

#### 12、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	27,000,000.00	-
<b>合 计</b>	<b>27,000,000.00</b>	<b>-</b>

#### 13、应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	1,577,500.85	-
<b>合 计</b>	<b>1,577,500.85</b>	<b>-</b>

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

#### 14、应付账款

项 目	期末数	期初数
设备款	2,174,494.37	41,600.00
材料款	16,473,590.84	10,835,329.40

其他	5,271.53	18,591.16
<b>合计</b>	<b>18,653,356.74</b>	<b>10,895,520.56</b>

其中,无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 15、预收账款

### (1) 预收款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
3 个月以内	680,848.05	98.52	-	-
3 个月至 1 年	10,207.71	1.48	-	-
1 年以内小计	691,055.76	100.00	-	-
<b>合计</b>	<b>691,055.76</b>	<b>100.00</b>	-	-

## 16、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	953,250.00	38,618,698.42	39,052,529.41	519,419.01
离职后福利-设定提存计划	-	2,661,419.10	2,661,419.10	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>953,250.00</b>	<b>41,280,117.52</b>	<b>41,713,948.51</b>	<b>519,419.01</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	953,250.00	33,530,659.02	33,964,490.01	519,419.01
职工福利费	-	2,168,677.03	2,168,677.03	-
社会保险费	-	1,511,485.44	1,511,485.44	-
其中: 1. 医疗保险费	-	1,280,901.24	1,280,901.24	-
2. 工伤保险费	-	88,261.84	88,261.84	-
3. 生育保险费	-	142,322.36	142,322.36	-
住房公积金	-	812,005.00	812,005.00	-
工会经费和职工教育经费	-	595,871.93	595,871.93	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
非货币性福利	-	-	-	-

其他短期薪酬	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>953,250.00</b>	<b>38,618,698.42</b>	<b>39,052,529.41</b>	<b>519,419.01</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	-	-	-	-
其中: 1. 基本养老保险费	-	2,561,802.48	2,561,802.48	-
2. 失业保险费	-	99,616.62	99,616.62	-
3. 企业年金缴费	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>2,661,419.10</b>	<b>2,661,419.10</b>	<b>-</b>

## 17、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	206,038.15	315,310.60
企业所得税	880,828.10	272,189.11
个人所得税	117,741.49	105,245.94
城市维护建设税	54,117.14	66,594.76
房产税	116,425.62	110,341.16
土地使用税	168,013.36	174,236.08
教育费附加	23,193.05	28,540.62
地方教育费附加	15,462.06	19,027.06
印花税	7,451.20	6,158.61
水利基金	3,865.50	9,513.55
<b>合计</b>	<b>1,593,135.67</b>	<b>1,107,157.49</b>

## 18、其他应付款

项目	期末数	期初数
押金	210,000.00	210,000.00
其他	2,256.71	1,387.40
<b>合计</b>	<b>212,256.71</b>	<b>211,387.40</b>

其中, 无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 19、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	11,725.00	-	-	-	-	-	11,725.00
------	-----------	---	---	---	---	---	-----------

## 20、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	11,142,245.60	-	-	11,142,245.60
其他资本公积	-	-	-	-
合计	11,142,245.60	-	-	11,142,245.60

## 21、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	236,200.00	-	-	-	-399,456.85	-	-163,256.85
合计	236,200.00	-	-	-	-399,456.85	-	-163,256.85

## 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	6,090,193.23	2,537,589.50	-	8,627,782.73
合计	6,090,193.23	2,537,589.50	-	8,627,782.73

说明：根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的可不再提取。

## 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	54,754,163.65	37,393,048.42	-
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	54,754,163.65	37,393,048.42	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,244,320.39	19,296,525.30	-
减：提取法定盈余公积	2,537,589.50	1,935,410.07	10%

提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	50,183,000.00	-	-
应付其他权益持有者的股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	26,277,894.54	54,754,163.65	-

## 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	170,202,371.26	103,743,940.22	133,672,621.85	85,052,724.44
其他业务	2,637,824.11	912,312.71	1,824,880.48	1,021,133.50
合计	<b>172,840,195.37</b>	<b>104,656,252.93</b>	<b>135,497,502.33</b>	<b>86,073,857.94</b>

## (1) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精密机械加工	104,138,306.56	60,642,135.52	76,706,019.51	44,846,602.01
压铸件	66,064,064.70	43,101,804.70	56,966,602.34	40,206,122.43
合 计	<b>170,202,371.26</b>	<b>103,743,940.22</b>	<b>133,672,621.85</b>	<b>85,052,724.44</b>

## (2) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	94,672,013.45	50,910,454.93	84,282,254.09	45,626,614.22
外销	75,530,357.81	52,833,485.29	49,390,367.76	39,426,110.22
合 计	<b>170,202,371.26</b>	<b>103,743,940.22</b>	<b>133,672,621.85</b>	<b>85,052,724.44</b>

## (3) 公司前五名客户营业收入情况

## ①2017 年

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	34,091,057.38	19.72
客户二	33,843,730.01	19.58
客户三	23,305,578.26	13.48
客户四	19,835,755.88	11.48

客户五	10,674,319.39	6.18
<b>合 计</b>	<b>121,750,440.92</b>	<b>70.44</b>

## ②2016 年

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
光洋技研株式会社	23,399,921.95	17.27
高田(上海)汽配制造有限公司	16,358,745.85	12.07
安川电机(沈阳)有限公司	11,649,748.17	8.60
DAYCO Europe S.r.L	12,510,431.75	9.23
尼得科电机(青岛)有限公司	8,020,455.59	5.92
<b>合 计</b>	<b>71,939,303.31</b>	<b>53.09</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	824,426.62	855,302.01
教育费附加	353,325.67	366,557.57
地方教育费附加	235,550.47	244,371.72
印花税	55,640.39	31,502.75
房产税	465,702.48	335,749.86
土地使用税	672,053.40	547,599.08
水利基金	83,711.58	87,405.21
车船税	6,405.24	4,534.26
<b>合计</b>	<b>2,696,815.85</b>	<b>2,473,022.46</b>

## 26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
出口费用	2,907,502.45	2,032,447.43
人工费用	2,578,156.71	2,270,733.28
物流费用	2,388,726.06	1,825,834.72
质量费用	958,273.42	-
其他	423,944.97	382,847.82
折旧费用	142,255.40	126,105.10
交通差旅费	92,142.50	239,999.59
办公费用	14,384.56	11,308.43
修理费用	129.46	7,475.09

<b>合计</b>	<b>9,505,515.53</b>	<b>6,896,751.46</b>
-----------	---------------------	---------------------

## 27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	10,245,770.24	10,235,306.61
技术研发费	8,612,421.70	6,850,728.51
其他	953,039.54	459,283.87
交通差旅费用	800,137.19	817,117.24
折旧摊销费	765,906.00	690,958.90
咨询费	656,084.37	937,046.71
办公费用	520,998.77	257,893.43
修理费	418,383.16	271,493.56
业务招待费	412,428.14	275,823.59
租赁费	258,816.92	180,659.72
财产保险	181,069.20	214,130.71
税费	-	350,930.53
<b>合 计</b>	<b>23,825,055.23</b>	<b>21,541,373.38</b>

## 28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	575,254.59	-
减：利息收入	32,963.36	29,246.78
汇兑损益	2,277,812.25	-2,724,017.43
手续费及其他	75,127.58	60,261.35
<b>合计</b>	<b>2,895,231.06</b>	<b>-2,693,002.86</b>

## 29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	165,439.00	-135,369.29
存货跌价损失	534,461.34	458,351.93
固定资产减值损失	-	128,253.31
<b>合计</b>	<b>699,900.34</b>	<b>451,235.95</b>

## 30、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-

处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,513,425.16	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
其他	-	-
<b>合计</b>	<b>-1,513,425.16</b>	<b>-</b>

## 31、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
政府补助	435,474.92	1,318,337.24	435,474.92
其他	142,154.08	213,932.87	142,154.08
<b>合计</b>	<b>577,629.00</b>	<b>1,532,270.11</b>	<b>577,629.00</b>

其中,政府补助明细如下:

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
奖励资金	435,474.92	1,318,337.24	与收益相关	-
<b>合计</b>	<b>435,474.92</b>	<b>1,318,337.24</b>	-	-

说明:本期奖励资金为,本公司 2010 年 4 月 12 日与胶州经济开发区管委会(现已更名为胶州市九龙街道办事处)签订经济补偿协议,对于本公司增加注册资金 1,000 万美元管委会给予经济补偿。

## 32、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
对外捐赠	3,000.00	11,095.00	3,000.00
其他	100.00	7,308.75	100.00
<b>合计</b>	<b>3,100.00</b>	<b>18,403.75</b>	<b>3,100.00</b>

## 33、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	3,784,885.88	2,831,975.58
递延所得税费用	-70,278.00	66,089.62
<b>合计</b>	<b>3,714,607.88</b>	<b>2,898,065.20</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	27,958,928.27	22,194,590.50
按法定(或适用)税率计算的所得税费用	4,193,839.24	3,329,188.58
对以前期间当期所得税的调整	-	-
子公司适用不同税率的影响	169,736.19	8,636.31
无须纳税的收入(以“-”填列)	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失	-5,053.71	61,750.87
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)	-	-
技术开发加计扣除的影响	-643,913.84	-501,510.56
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-	-
所得税费用	3,714,607.88	2,898,065.20

#### 34、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
政府补助	771,874.92	1,318,337.24
利息收入	32,963.36	29,246.78
其他	44,410.79	360,313.25
<b>合计</b>	<b>849,249.07</b>	<b>1,707,897.27</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
付现费用	6,725,999.36	8,080,620.37
<b>合计</b>	<b>6,725,999.36</b>	<b>8,080,620.37</b>

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失	1,513,425.16	-

<b>合计</b>	<b>1,513,425.16</b>	<b>-</b>
-----------	---------------------	----------

## 35、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	24,244,320.39	19,296,525.30
加：资产减值准备	468,520.03	-219,151.53
固定资产折旧	8,909,831.03	9,250,192.99
投资性房地产折旧	280,498.68	207,605.94
无形资产摊销	241,544.72	216,886.65
长期待摊费用摊销	267,916.55	143,630.45
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)	-	73,539.85
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	2,064,135.80	-1,972,039.32
投资损失(收益以“-”号填列)	1,513,425.16	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-70,278.00	66,089.62
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,985,644.50	6,611,322.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-12,772,950.60	2,977,815.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,767,864.92	2,181,487.79
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	29,929,184.18	38,833,905.14
<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	56,536,665.85	59,866,422.41
减：现金的期初余额	59,866,422.41	20,614,205.66
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	-3,329,756.56	39,252,216.75

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	56,536,665.85	59,866,422.41
其中：库存现金	13,225.09	14,686.12
可随时用于支付的银行存款	56,523,440.76	59,851,736.29
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	56,536,665.85	59,866,422.41

## 36、股东权益变动表项目注释

无。

## 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
固定资产	5,825,548.61	银行贷款抵押
无形资产	2,861,379.08	银行贷款抵押
合计	8,686,927.69	-

## 38、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,888,589.43	6.5342	38,477,221.07
欧元	0.04	7.8023	0.31
日元	204,320,472.00	0.057883	11,826,681.88
应收账款			
其中：美元	1,041,381.84	6.5342	6,804,597.22
日元	61,173,696.35	0.057883	3,540,917.07
应付账款			
其中：美元	806.76	6.5342	5,271.53
日元	3,001,044.92	0.057883	173,709.48

## 六、合并范围的变动

## 1、非同一控制下企业合并

无。

## 2、同一控制下企业合并

无。

### 3、其他

无。

## 七、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 2、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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末已无银行借款和应付债券，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、日元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				年初余额			
	美元	日元	其他 外币	合计	美元	日元	其他 外币	合计
外币金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-
货币资金	38,477,221.07	11,826,681.88	0.31	50,303,903.26	22,068,484.28	28,790,841.80	0.29	50,859,326.37
应收账款	6,804,597.22	3,540,917.07	-	10,345,514.29	6,407,394.98	2,789,911.95	-	9,197,306.93
小计	45,281,818.29	15,367,598.95	0.31	60,649,417.55	28,475,879.26	31,580,753.75	0.29	60,056,633.30
外币金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-
应付账款	5,271.53	173,709.48	-	178,981.01	18,591.16	54,692.92	-	73,284.08
预收款项	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	5,271.53	173,709.48	-	178,981.01	18,591.16	54,692.92	-	73,284.08
净额	45,276,546.76	15,193,889.47	0.31	60,470,436.54	28,457,288.10	31,526,060.83	0.29	59,983,349.22

于 2017 年 12 月 31 日, 在所有其他变量保持不变的情况下, 如果人民币对美元升值或贬值 3%, 则公司将增加或减少净利润 1,358,296.40 元 (2016 年 12 月 31 日: 853,718.64 元); 如果人民币对日元升值或贬值 3%, 则公司将增加或减少净利润 455,816.68 元 (2016 年 12 月 31 日: 945,781.82 元)。管理层认为 3% 合理反映了下一年度人民币对美元、人民币对日元可能发生变动的合理范围。

### 3、流动性风险

流动风险, 是指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, 确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务, 并降低现金流量波动的影响。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股公司情况

控股公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	控股公司对本公司持股比例%	控股公司对本公司表决权比例%
青岛丰光投资管理有限公司	青岛市胶州市胶州湾工业园二期	投资管理	10	68.0725	68.0725

本公司的控股公司情况的说明: 李军先生持本公司控股公司青岛丰光投资管理有限公司 100% 股权, 通过青岛鼎盛全投资企业 (有限合伙) 持有本公司 10% 的股权。

本公司最终控制方是: 李军

### 2、本公司的子公司

详见附注一、2。

## 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
青岛鼎盛全投资企业（有限合伙）	受同一实际控制人控制及持股 5% 以上股东
深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的股东
光洋技研株式会社	持股 5% 以上的股东
青岛国信招商创业投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的股东

注：光洋技研株式会社本期转让所拥有的丰光股份，并于 2017 年 12 月 29 日完成股权变更登记，转让后股权比例为 4.6486%，此后持股比例低于 5%。

## 4、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
光洋技研株式会社	采购材料	413,575.88	428,466.22
光洋技研株式会社	技术指导费	289,448.00	218,353.20

## ②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光洋技研株式会社	销售产品	33,843,730.01	23,399,921.95

## (2) 关联托管、承包情况

无。

## (3) 关联租赁情况

无。

## (4) 关联担保情况

无。

## (5) 关联方资金拆借情况

无。

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

## (7) 其他关联交易

无。

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	光洋技研株式会社	2,799,245.29	-	2,401,192.05	-

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	光洋技研株式会社	32,819.66	-

## 九、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

### 3、重要销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十一、其他重要事项

### 1、前期差错更正

#### (1) 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(2) 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

2、重要债务重组

无。

3、重要资产置换

无。

4、重要资产转让及出售

无。

5、年金计划主要内容及重大变化

无。

6、终止经营

无。

7、分部报告

无。

8、其他

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、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	39,210,266.09	100.00	257,048.50	0.66	38,953,217.59
组合小计	39,210,266.09	100.00	257,048.50	0.66	38,953,217.59

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>39,210,266.09</b>	<b>100.00</b>	<b>257,048.50</b>	<b>0.66</b>	<b>38,953,217.59</b>

## 应收账款按种类披露

种类	期初数				
	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	26,873,121.75	100.00	98,814.50	0.37	26,774,307.25
组合小计	26,873,121.75	100.00	98,814.50	0.37	26,774,307.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>26,873,121.75</b>	<b>100.00</b>	<b>98,814.50</b>	<b>0.37</b>	<b>26,774,307.25</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无。

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
3个月以内	34,151,112.12	87.10	-	-	34,151,112.12
3个月至1年	5,050,063.31	12.88	252,503.17	5.00	4,797,560.14
1年以内小计	39,201,175.43	99.98	252,503.17	-	38,948,672.26
1至2年	-	-	-	-	-
2至3年	9,090.66	0.02	4,545.33	50.00	4,545.33
3年以上	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>39,210,266.09</b>	<b>100.00</b>	<b>257,048.50</b>	<b>-</b>	<b>38,953,217.59</b>

(续)

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
3个月以内	25,086,541.40	93.35	-	-	25,086,541.40

3 个月至 1 年	1,596,870.75	5.94	79,843.54	5.00	1,517,027.21
1 年内小计	26,683,412.15	99.29	79,843.54	-	26,603,568.61
1 至 2 年	189,709.60	0.71	18,970.96	10.00	170,738.64
2 至 3 年	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>26,873,121.75</b>	<b>100.00</b>	<b>98,814.50</b>	<b>-</b>	<b>26,774,307.25</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 158,234.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
客户一	5,763,586.83	14.70	-
客户二	5,348,672.27	13.64	38,086.68
客户三	3,152,939.75	8.04	46,591.78
客户四	2,799,245.29	7.14	-
客户五	2,777,932.26	7.08	38,073.23
<b>合 计</b>	<b>19,842,376.40</b>	<b>50.60</b>	<b>122,751.69</b>

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

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	972,159.53	100.00	17,950.00	1.85	954,209.53
组合小计	972,159.53	100.00	17,950.00	1.85	954,209.53
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款	-	-	-	-	-

合 计	<b>972,159.53</b>	<b>100.00</b>	<b>17,950.00</b>	<b>1.85</b>	<b>954,209.53</b>
-----	-------------------	---------------	------------------	-------------	-------------------

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	期初数				
	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	869,334.83	100.00	42,945.00	4.94	826,389.83
组合小计	869,334.83	100.00	42,945.00	4.94	826,389.83
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>869,334.83</b>	<b>100.00</b>	<b>42,945.00</b>	<b>4.94</b>	<b>826,389.83</b>

说明：

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

无。

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
3 个月以内	941,059.53	96.80	-	-	941,059.53
3 个月至 1 年	11,000.00	1.13	550.00	5.00	10,450.00
1 年以内小计	952,059.53	97.93	550.00	-	951,509.53
1 至 2 年	3,000.00	0.31	300.00	10.00	2,700.00
2 至 3 年	-	-	-	-	-
3 年以上	17,100.00	1.76	17,100.00	100.00	-
<b>合 计</b>	<b>972,159.53</b>	<b>100.00</b>	<b>17,950.00</b>	<b>-</b>	<b>954,209.53</b>

(续)

账龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
3 个月以内	820,034.83	94.33	-	-	820,034.83
3 个月至 1 年	5,900.00	0.68	295.00	5.00	5,605.00

1 年以内小计	825,934.83	95.01	295.00	-	825,639.83
1 至 2 年	-	-	-	-	-
2 至 3 年	1,500.00	0.17	750.00	50.00	750.00
3 年以上	41,900.00	4.82	41,900.00	100.00	-
<b>合 计</b>	<b>869,334.83</b>	<b>100.00</b>	<b>42,945.00</b>	<b>-</b>	<b>826,389.83</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 7,205.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的坏账为 32,200.00 元。

## (4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
供电局款项	859,255.62	775,606.68
押金	89,053.91	51,678.15
其他	18,000.00	30,000.00
备用金	5,000.00	11,200.00
代垫医疗费	850.00	850.00
<b>合 计</b>	<b>972,159.53</b>	<b>869,334.83</b>

## (5) 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
国网山东省电力公司胶州市供电公司	供电局款项	859,255.62	3 个月以内	88.39	-
胶州泰坤天然气有限公司	押金	63,803.91	3 个月以内	6.56	-
中国石化销售有限公司山东青岛石油分公司	其他	18,000.00	3 个月以内	1.85	-
胶州宾馆	押金	10,000.00	3 个月至 1 年	1.03	500.00
山东移动通信有限责任公司	押金	5,000.00	3 年以上	0.51	5,000.00
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>956,059.53</b>	<b>-</b>	<b>98.34</b>	<b>5,500.00</b>

## 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	6,700,800.00	-	6,700,800.00	6,700,800.00	-	6,700,800.00
合计	<b>6,700,800.00</b>	-	<b>6,700,800.00</b>	<b>6,700,800.00</b>	-	<b>6,700,800.00</b>

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
FGA Technologies, Inc	6,700,800.00	-	6,700,800.00	-	-
合计	<b>6,700,800.00</b>	-	<b>6,700,800.00</b>	-	-

## 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	170,202,371.26	103,743,940.22	133,672,621.85	85,052,724.44
其他业务	2,637,824.11	912,312.71	1,824,880.48	1,021,133.50
合计	<b>172,840,195.37</b>	<b>104,656,252.93</b>	<b>135,497,502.33</b>	<b>86,073,857.94</b>

## 十三、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	-	-
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	771,874.92	-
对非金融企业收取的资金占用费	-	-
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,513,425.16	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	139,054.08	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益总额	-602,496.16	-
减:非经常性损益的所得税影响数	-90,374.42	-
非经常性损益净额	-512,121.74	-
减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-512,121.74	-

## 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	13.77	0.2068	0.2068
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.06	0.2111	0.2111

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:

青岛丰光精密机械股份有限公司董事会秘书办公室。

青岛丰光精密机械股份有限公司

2020 年 5 月 22 日