



永华光电

NEEQ : 833256

厦门永华光电科技股份有限公司

Xiamen Yonghua Photoelectricity Science
And Technology Corp.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年6月公司进行国家高新技术企业重新认定申请并且顺利通过



公司于2017年6月启动两化融合贯标，2018年4月取得两化融合管理体系认证证书



2018年公司对生产设备技术进行改造，改变生产工艺，全面实现自动化生产，并取得良好的效益

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况.....	31
第七节	融资及利润分配情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节	行业信息	37
第十节	公司治理及内部控制.....	38
第十一节	财务报告	46

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、永华光电、股份公司、母公司	指	厦门永华光电科技股份有限公司
子公司	指	厦门永华光电科技股份有限公司子公司袁梦（厦门）光伏农业科技有限公司
袁梦光伏	指	袁梦（厦门）光伏农业科技有限公司
股东大会	指	厦门永华光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	厦门永华光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	厦门永华光电科技股份有限公司监事会
三会	指	厦门永华光电科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程、章程	指	厦门永华光电科技股份有限公司章程
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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2005年修订）

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。

公司负责人夏庆国、主管会计工作负责人张丽敏及会计机构负责人（会计主管人员）张丽敏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）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、市场竞争风险	随着应用规模的日益扩大，半导体照明行业的广阔前景也越来越得到全社会的广泛关注，资金、人才逐步向本行业聚集，行业内企业的数量和规模不断壮大。同时，越来越多的传统照明企业也开始逐渐向半导体照明企业转型，参与到本行业的市场竞争中来。
2、产品价格下降的风险	LED行业下游市场需求增长、上游产能扩张、行业技术更新换代以及厂商之间的竞争是产品价格变动的主要因素。近年来，随着LED照明产品的逐步普及，市场需求量迅速增长，上游外延片、芯片厂商在相关政策的驱动下不断扩大产能，主要原材料成本下降等因素都为LED封装和应用产品的降价提供了空间，未来产品价格总体上将呈下降趋势。虽然价格下降有利于LED照明应用产品的快速普及使用，但LED照明企业都将在一定程度上面临产品价格下降的风险。

<p>3、公司治理风险</p>	<p>公司在有限公司时期，在治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
<p>4、实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司股东夏庆国直接持有公司 600 万元的股份，占公司总股本 54.55%，担任公司董事长、总经理，全面负责公司的日常经营管理。杭小凤持有公司股份 500 万股，持股比例为 45.45%。夏庆国与杭小凤两人为夫妻。夏庆国、杭小凤为公司的控股股东、实际控制人。双方持有的表决权数超过公司全部表决权数的三分之二，能够实现对公司的控制，虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，其利用控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事财务等进行不当控制，可能给其他股东利益带来风险。</p>
<p>5、技术人员流失风险</p>	<p>LED 照明行业是资本密集型和技术密集型行业，对照明应用技术的要求非常高，照明应用技术水平的高低直接决定了产品的发光效率和使用寿命，决定产品品质的高低，进而影响公司的行业地位。虽然 LED 行业照明应用技术已经较为成熟，公司的产品质量虽然通过专业研发团队十几年的摸索已经较为稳定和良好，并积累了成熟的经验，为公司近年来技术进步、产品性能提升、收入快速增长作出了重大贡献。面对日益激烈的竞争，研发等技术团队将成为决定企业成败的关键性因素之一，若</p>

	公司不能有效控制技术人员的流失，并积极培养技术研发新人，将可能面临技术创新与业务发展受阻的风险。
6、经营模式变动的风险	公司现有的主要业务和收入来源于 LED 景观亮化产品和户外照明产品的销售，随着公司光伏温敏繁殖杂交水稻等光伏农业产品的研发投入，公司主营业务将增加新的业务产品，未来公司的经营模式发生变化，由于公司现有资源有限，加大对新业务的投入可能会影响原有业务的投入，造成原有业务业绩的下滑，而新业务的业绩增长存在较大的不确定性。因此，可能对公司持续经营带来不确定性影响。
7、研发支出资本化占净利润比率较高的风险	公司在 2018 年度研发支出资本化的金额为 2,642,525.50 元，高于公司 2018 年度净利润。虽然公司依照会计准则的规定，对研发支出资本化制定了相关内控措施，以确保研发支出计量和确认的准确性、一致性，但因公司利润规模较小，若存在研发支出资本化不当的情形将会对公司净利润造成较大影响。
8、应收账款占资产比重较高的风险	报告期内公司应收账款余额为 1,960.03 万元，占当期资产总额的 37.98%，较上一年度有所减少；应收账款周转率亦由上一年度的 0.84 降低至本年度的 0.69。如果应收账款不能按期收回或者发生坏账，对公司的生产经营将产生较大影响。虽然公司应收账款计提了相应的坏账准备，但由于宏观经济层面资金链紧张和客户行业周期等影响，可能导致公司的主要客户发生严重亏损、停业和破产，公司的应收款可能存在无法正常收回的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

本年度较去年利润上升，已实现盈利，公司利润下滑风险已解除。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	厦门永华光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xiamen Yonghua Photoelectricity Science And Technology Corp., Ltd.
证券简称	永华光电
证券代码	833256
法定代表人	夏庆国
办公地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区舩山南路5号103、203单元

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	康丽金
职务	董事会秘书
电话	0592-5615860
传真	0592-5636310
电子邮箱	dfcnyh@vip.163.com
公司网址	www.dfcnyh.com
联系地址及邮政编码	厦门火炬高新区（翔安）产业区舩山南路5号103、203单元、361100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1995年9月6日
挂牌时间	2015年9月18日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	非金属矿物制品业-电气机械和器材制造业-照明器具制造-照明灯具制造
主要产品与服务项目	LED照明（显示）产品、太阳能光伏产品、光电产品的设计、研发、制造、销售、安装；照明电器、电缆桥架、管廊支架、抗震支架、交通护栏制造、安装
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	夏庆国、杭小凤
实际控制人及其一致行动人	夏庆国、杭小凤

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	91350200260146778E	否
注册地址	厦门火炬高新区(翔安)产业区 舫山南路5号103、203单元	否
注册资本(元)	11,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路111号
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	洪亮彤、吴伟红
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、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	15,733,877.57	17,691,575.46	-11.07%
毛利率%	25.93%	22.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	135,590.29	-1,097,890.47	112.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	152,151.12	-1,602,436.84	109.49%
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）	0.94%	-7.30%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.05%	-10.65%	-
基本每股收益	0.01	-0.10	112.35%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	51,612,143.50	42,577,675.99	21.22%
负债总计	32,468,624.16	23,060,840.47	40.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,397,581.64	14,500,474.46	-0.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	1.32	-0.76%
资产负债率%（母公司）	65.54%	60.95%	-
资产负债率%（合并）	62.91%	54.16%	-
流动比率	123.34%	140.48%	-
利息保障倍数	1.39	-2.85	-

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	777,364.82	901,423.00	-13.76%
应收账款周转率	0.69	0.84	-
存货周转率	6.21	6.64	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	21.22%	7.57%	-
营业收入增长率%	-11.07%	42.18%	-
净利润增长率%	105.00%	-136.79%	-

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	11,000,000	11,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	0
计入当期损益的政府补助，但与企业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策补贴除外	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,483.33
非经常性损益合计	-19,483.33
所得税影响数	-2,922.50
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-16,560.83

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	19,702,580.41			
应收票据及应收账款		19,702,580.41		
应付账款	5,335,895.73			
应付票据及应付账款		5,335,895.73		
应付利息	17,068.33			
其他应付款	70,745.19	87,813.52		
管理费用	3,198,227.21	2,948,024.53		
研发费用		250,202.68		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司立足于 LED 照明灯具制造行业，自主研发包括发明专利、实用新型专利、外观设计专利在内的 LED 照明应用技术共 40 余项，应用于 LED 照明应用领域。公司面向市政工程项目或工程业主，通过直接销售和参与工程项目招投标销售产品的方式取得订单，公司产品及安装采取成本加成方式定价，公司通过自行生产产品并提供安装及售后服务，获得产品利润及施工利润。

公司立足于福建市场，主要范围包括厦门、泉州、漳州、莆田、福州、龙岩等福建省主要城市，形成了一定的区域优势和品牌影响力，积累了一批具有良好发展潜力的合作伙伴和重要客户。公司客户群体主要为市政工程项目以及工程业主，公司能够根据客户订制需求提供的个性化服务，满足不同客户的需求。公司拥有专业的设计研发队伍，能够对 LED 产品进行创新研发，具备切入专项市场的能力，例如：隧道、港口码头、水井等专业性较强的灯具领域。公司不仅能够在原有的景观亮化、户外照明等领域继续横向深化开拓室内照明领域的业务，并且凭着对 LED 半导体的多年研究，公司亦纵向发展对光伏农业、超级杂交水稻光温敏不育系可控制繁育的研究。未来，公司可以为种植业提供光温敏繁育所需的设备及设备维护保养服务。

报告期内，公司商业模式无变化。

报告期末至报告披露日，公司商业模式无变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期末公司总资产 5161.21 万元，较上年增长 21.22%；总负债 3246.86 万元，较上期数增长 40.79%；净资产 1914.35 万元，较上期数减少 1.91%。主要原因是本期公司进行技改向银行借款购进设备所致；二是收到双百研发补贴款 240 万元；；

报告期内，公司营业收入 1573.38 万元，较上期减少 11.07%。主要原因是因技改购进新设备安装调试影响公司本期的经营生产。公司营业利润 33.57 万元，较上期数增加 123.21%，主要原因是收回账期较长的应收账款冲回坏账准备，同时本期注销子公司袁梦（厦门）光伏农业科技有限公司冲回计提的损失。

报告期末公司经营活动产生的现金流量净额 77.73 万元，本期较上期数减少 13.76%；投资活动产生的现金流量净额-594.65 万元，较上期数减少 212.75%；筹资活动产生的现金流量净额 555.06 万元，较上期数增加 1344.82%；

报告期内，公司大力推进技术和产品创新，加强研发技术队伍培养建设；高度重视自主知识产权产品的研发与设计，同时加强内部管理，制定了标准化管理制度，加大了内部控制力度，有效的控制公司成本，提高了公司的综合竞争力。根据公司的战略定位，不断优化企业管理体系，严格推行公司“绩效考核制度”，有效激励员工，奖惩分明，提高员工的工作绩效，通过全体员工的共同努力实现公司目标。

近两年，研发团队共进行 17 项自主知识产权技术的研发（其中：发明专利 2 项；实用新型专利 15 项），报告期内取得 12 项的实用新型专利，剩余 3 项实用新型专利和 2 项发明专利正在受理阶段。

报告期内，母公司 LED 智能气候室繁殖水稻光温敏不育系研究项目及子公司两系超级杂交水稻光温敏不育系可控制繁育项目两套系统设备设施安装调试，2017 年 10 月进入中试设备设施的扩大、完善及应用推广阶段；2018 年继续投入研发资金 168.81 万元；实现销售 63 万元。

(二) 行业情况

公司所处行业主管部门为工业和信息化部。工业和信息化部主要负责对我国电子元器件行业的产业政策、产业规划布局，以及行业的发展方向进行宏观调控。同时，工信部还

肩负着起草相关法律法规草案，制定规章，拟订行业技术规范和标准，并组织实施、指导行业质量管理工作等方面的责任。

公司所属行业协会包括中国照明电器协会、中国半导体行业协会、中国光学光电子行业协会、国家半导体照明工程研发及产业联盟等。

国家半导体照明工程研发及产业联盟由国内 43 家从事半导体照明行业的骨干企业和科研院所发起成立，随着联盟的行业凝聚力和影响力的扩大，联盟成员单位已发展至包括来自香港和内地的 117 家企业和科研院所。联盟旨在通过“合作、共赢、创新、发展”推进半导体照明的技术进步和产业化为目标，充分利用现有资源，建立半导体照明产业上下游、产学研信息、知识产权等资源共享机制，建立与政府沟通的渠道及人才培养、国际合作的平台，推动标准、评价、质量检测体系的建立，促进成员单位的自身发展，提升半导体照明产业的整体竞争力。随着我国 LED 产业的发展，特别是近年来我国技术创新的强力推动，我国 LED 产业关键技术与国际水平差距进一步缩小，已经成为全球 LED 最大的生产、出口和应用大国。

企业所处 LED 产业下游，主要是应用在市政道路照明、城市夜景灯光等，企业目前规模较小，综合分析企业自身及市场的占有率，企业在未来的规划上将扩大业务领域。企业拥有专业的设计研发队伍，能够对 LED 产品进行创新研发，具备切入专向市场的能力。不仅能够在原有的景观亮化、户外照明等领域继续横向深化开拓室内照明领域的业务，并且凭着对 LED 半导体的多年研究，纵向发展业务领域对光伏农业，超级杂交水稻光温敏不育系可控制繁育的研究，未来，公司可以为种业提供光温敏繁育所需的设备及设备维护保养服务。

(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	2,274,722.41	4.41%	1,893,202.84	4.45%	20.15%
应收票据与应收账款	19,600,359.05	37.98%	19,702,580.41	46.27%	-0.52%
存货	1,762,675.64	3.42%	1,992,931.64	4.68%	-11.55%
其他流动资产	1,839,996.45	3.57%	114,420.02	0.27%	1,508.11%

投资性房地产	0	0%	0	0	0
长期股权投资	0	0	0	0	0
固定资产	9,030,026.59	17.50%	4,697,019.59	11.03%	92.25%
在建工程					
短期借款	13,282,000.00	25.73%	9,500,000.00	22.31%	39.81%
长期借款					
开发支出	13,616,805.44	26.38%	10,974,279.94	25.77%	24.08%
长期应付款	2,844,855.35	5.51%	0.00		
资产总额	51,612,143.50		42,577,675.99		21.22%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、其他流动资产：报告期末，公司其他流动资产较上期末增加了 1508.11%，主要原因是公司新购进设备开具增值税专票进项税额暂未抵扣所致。
- 2、固定资产：报告期末，公司固定资产余额较上期末增加了 92.25%，主要原因是公司为拓展抗震支架业务需购进新设备、及对原设备升级改造需要新增购入固定资产所致；
- 3、短期借款：报告期末，公司短期借款余额较上期末增加了 39.81%，主要原因是公司为满足业务发展所需新购入设备支付设备款新增贷款所致。
- 4、长期应付款：报告期末，公司新增长期应付款，主要原因是通过设备融资租赁方式购进新设备所致 300 万元。

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	15,733,877.57	-	17,691,575.46	-	-11.07%
营业成本	11,653,895.56	74.07%	13,759,382.21	77.77%	-15.30%
毛利率%	25.93%	-	22.23%	-	-
管理费用	2,623,528.63	16.67%	2,948,024.53	16.66%	-11.01%
研发费用	86,271.97	0.55%	250,202.68	1.41%	-65.52%
销售费用	773,855.21	4.92%	834,417.11	4.72%	-7.26%
财务费用	923,883.10	5.87%	436,160.69	2.47%	111.82%
资产减值损失	298,561.16	1.90%	1,196,535.43	6.76%	-75.05%
其他收益	459,276.67	2.92%	565,554.73	3.20%	-18.79%

投资收益	582,542.70	3.70%	0	0	
公允价值变动收益	0	0	0	0%	0
资产处置收益	0	0	-5,760.50	-0.03%	100.00%
汇兑收益	0	0	0	0	0
营业利润	335,729.58	2.13%	-1,446,697.47	-8.18%	123.21%
营业外收入	0	0	109,954.76	0.62%	-100.00%
营业外支出	19,483.33	0.12%	15,929.83	0.09%	22.31%
净利润	58,334.83	0.37%	-1,167,276.38	-6.60%	105.00%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内财务费用 92.39 万元，较上年度增加 111.82%，主要原因：一是，上期收到科技局专项贷款贴息补贴冲减贷款利息支出 26.22 万元，本期没有相关的利息补贴；二是，本期贷款利息金额较上期增加，因本期贷款利率上调及今年贷款本金较去年同期增加 378.20 万元。
- 2、报告期内资产减值准备 29.86 万元，较上年减少 75.05%，主要原因是本期收回 3-4 年的应收账款（芜湖设计费、古雷项目、泉商左岸等项目）154.28 万元减少了计提坏账准备所致。
- 3、报告期内投资收益 58.25 万元，主要原因是本期收回对子公司袁梦（厦门）光伏农业科技有限公司的投资，冲回 2014 年计提的投资损失。
- 4、报告期内资产处置收益 0 万元，较上年增加 100%，主要原因是本期未发生报废车辆导致的资产处置收益，该差异属非经常性交易。
- 5、报告期内营业利润 33.57 万元，较上年增加 123.21%，主要原因一是本期减少 4 楼厂房租金支出、控制料、工、费；原因二是本期收回投资收益 58.25 万元；原因三是本期收回 3-4 年应收账款 154 万减少计提坏账准备 75 万元所致。
- 6、报告期内营业外收入 0 万元，较上年度减少 100%，主要原因是上期收到科技补贴收入 10.99 万元，而本期没有相关的补贴收入，该笔收入为非经常性收益，差异属于正常。
- 7、报告期内净利润 5.83 万元，较上年增加 105%，主要原因是本期一是本期承接新的夜景项目利润点较好及取得以前年度几个老项目增补确认函而成本已大部分在以前年度列支；二是本期加强时间账龄较长的工程回款减少坏账计提；三是本期发生投资收益所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	15,733,877.57	17,691,575.46	-11.07%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	11,653,895.56	13,759,382.21	-15.30%
其他业务成本	0.00	0.00	

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
工程收入	4,302,210.47	27.34%	3,196,387.01	18.07%
产品销售收入	11,103,994.17	70.57%	14,407,924.29	81.44%
其他	327,672.93	2.08%	87,264.16	0.49%
小计	15,733,877.57	100.00%	17,691,575.46	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本期总收入较上期减少 11.07%，其中：1、工程收入本期较上期增长 34.60%，主要是本期承接完成几个老客户万益项目工程收入约 400 万元及龙岩、华润等老项目夜景工程项目增补所致；2、产品销售收入本期较上期减少 22.93%，主要是因本期公司为满足业务发展所需进行技改购进新设备安装、调试影响约 3 个月生产所致。3、其他收入本期较上期增加 275.50%，主要是承接完成湖州设计项目 35 万元所致，该项目为不经常性业务属正常变动。

(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	漳州万益投资有限公司	3,538,374.00	22.49%	否
2	厦门特房建设工程集团有限公司	1,374,833.50	8.74%	否
3	厦门源昌城建集团有限公司	1,265,434.89	8.04%	否
4	宏禹建设有限公司	1,207,703.00	7.68%	否
5	厦门贺春园贸易有限公司	1,033,206.00	6.57%	否
合计		8,419,551.39	53.52%	-

应收账款联动分析：报告期内，公司营业收入为 1,573.38 万元，较上期减少了 11.07%。报告期末，公司应收账款账面净额为 1,960.03 万元，较上期减少了 0.52%。公司依据《企业会计准则-销售收入》，同时满足收入的五个条件进行收入确认和成本结转。应收账款减少幅度小于营业收入减少，主要原因包括两方面，一是本期收回了一部分以前年度的工

程款项，同时鉴于工程项目回款较慢，公司酌情减少了工程项目业务。二是公司本期业务更侧重于销售回款较好的产品销售业务，而新签的合同万益、黎安等项目在本期内尚未达到结算的时点。

(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	厦门福焯金属有限公司	1,780,120.56	11.23%	否
2	厦门展志投资有限公司	3,842,014.91	24.25%	否
3	晋江市鼎丰钢材贸易有限公司	1,321,224.45	8.34%	否
4	厦门鑫亿福金属材料有限公司	1,298,721.80	8.20%	否
5	厦门美捷龙光电科技有限公司	536,485.80	3.39%	否
合计		8,778,567.52	55.41%	-

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	777,364.82	901,423.00	-13.76%
投资活动产生的现金流量净额	-5,946,484.00	-1,901,336.99	-212.75%
筹资活动产生的现金流量净额	5,550,638.75	-445,900.08	1344.82%

现金流量分析：

1、报告期内投资活动产生的现金流量净值本期金额比上期金额减少了 404.51 万元，主要原因是本期技改需要新购置固定资产所致。

2、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 599.65 万元，主要原因是本期新购进设备需要向银行新增借款所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司持有 1 家控股子公司袁梦（厦门）光伏农业投资有限公司（公司持股比例 56%）。

袁梦（厦门）光伏农业投资有限公司（原名袁梦（厦门）光伏农业投资有限公司，于 2018

年 12 月更为现名，以下简称永华光伏)，成立于 2011 年 08 月 16 日，注册资本 1500 万元，法定代表人夏庆国，主营农业产品的繁育，将太阳能发电等光伏技术及光电技术广泛应用到现代农业种植、养殖、灌溉、病虫害防治以及为农业机械提供动力等领域。公司持有永华光伏 56.00%的股权。截止报告期末，永华光伏总资产为 18,930,834.68 元，报告期内尚处于研发试验阶段，产生营业收入 635,959.08 元，净利润为-175,580.60。

报告期内，公司于 2018 年 6 月 25 日注销了袁梦（厦门）农业科技有限公司。

除上述情况外，公司无其他处置子公司情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(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

(1) 重要会计政策变更

财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；所有者权益变动表机关报增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的合并财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

项目	调整前	调整数	调整后
应收账款	19,702,580.41	-19,702,580.41	
应收票据及应收账款		19,702,580.41	19,702,580.41
应付账款	5,335,895.73	-5,335,895.7	
应付票据及应付账款		5,335,895.73	5,335,895.73
应付利息	17,068.33	-17,068.33	
其他应付款	70,745.19	17,068.33	87,813.52
管理费用	3,198,227.21	-250,202.68	2,948,024.53
研发费用		250,202.68	250,202.68

对 2017 年度的母公司财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

项目	调整前	调整数	调整后
应收账款	19,08,927.75	-19,086,927.75	
应收票据及应收账款		19,086,927.75	19,086,927.75
应付账款	4,848,306.88	-4,848,306.88	
应付票据及应付账款		4,848,306.88	4,848,306.88
应付利息	17,068.33	-17,068.33	
其他应付款	5,241,170.19	17,068.33	5,258,238.52
管理费用	2,505,778.00	-39,528.99	2,266,249.01
研发费用		239,528.99	239,528.99

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2018 年完成注销袁梦（厦门）农业科技有限公司的工商手续，故合并报表范围减少该公司。

(八) 企业社会责任

公司遵循以人为本的价值观，积极实践管理创新和技术创新，用优质的产品和专业的服务，积极履行企业应尽的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要地位，将社会责任意识融入到企业的发展实践中，积极承担促进经济发展和社会进步的责任和义务。报告期内，公司诚信经营，按时纳税，环保办公，保障员工的合法权益，认真做好每一项

对社会有益的工作，立足本职，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主营业务突出，行业及市场继续保持增长趋势，主要财务、业务各项指标正常；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司无违法、违规行为发生。

公司不存在以下事项：营业收入低于 100 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；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（人员、土地、设备、原材料）等事项。

因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

随着应用规模的日益扩大，半导体照明行业的广阔前景也越来越得到全社会的广泛关注，资金、人才逐步向本行业聚集，行业内企业的数量和规模不断壮大。同时，越来越多的传统照明企业也开始逐渐向半导体照明企业转型，参与到本行业的市场竞争中来。

对策：

在行业市场竞争激烈的情况下，公司不断的投入研发和创新，研发出新工艺、新产品，并申请了一系列相关的专利，产品应用的范围更广，使企业在同行业中具有较好的竞争力。

2、产品价格下降的风险

LED 行业下游市场需求增长、上游产能扩张、行业技术更新换代以及厂商之间的竞争是产品价格变动的主要因素。近年来，随着 LED 照明产品的逐步普及，市场需求量迅速增长，上游外延片、芯片厂商在相关政策的驱动下不断扩大产能，主要原材料成本下降等因素都

为 LED 封装和应用产品的降价提供了空间，未来产品价格总体上将呈下降趋势。虽然价格下降有利于 LED 照明应用产品的快速普及使用，但 LED 照明企业都将在一定程度上面临产品价格下降的风险。

对策：

企业在日常管理中，合理优化人员配置、加强管理、提高工作效率，并严格控制成本，完善内控制度，合理的控制降低企业运营成本。在市场开发上加大力度，培养好销售队伍，提高销售额、降低运营成本，创造更大的企业效益，提高抗价格下降风险的能力。

3、公司治理风险

公司在有限公司时期，在治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

对策：

公司将按照相关法律、法规、规章规定以及全国中小企业股份转让系统的相关规定，健全和完善公司治理结构和机制。组织培训，要求公司管理层人员了解并熟知相关法律法规，贯彻实施公司的内部控制制度，不断完善三会的运作机制与信息披露机制。公司通过股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，严格执行公司相关的规章制度，有效地监督公司实际控制人对公司的经营行为，最大限度地保障公司全体股东的利益。

4、技术人员流失风险

LED 照明行业是资本密集型和技术密集型行业，对照明应用技术的要求非常高，照明应用技术水平的高低直接决定了产品的发光效率和使用寿命，决定产品品质的高低，进而影响公司的行业地位。虽然 LED 行业照明应用技术已经较为成熟，公司的产品质量虽然通过专业研发团队十几年的摸索已经较为稳定和良好，并积累了成熟的经验，为公司近年来技术进步、产品性能提升、收入快速增长作出了重大贡献。面对日益激烈的竞争，研发等技术团队将成为决定企业成败的关键性因素之一，若公司不能有效控制技术人员的流失，并积极培养技术研发新人，将可能面临技术创新与业务发展受阻的风险。

对策：

一方面，公司努力提高自身的经济效益，提升公司的知名度；建立完善的薪酬体系，营造健康、良好的竞争环境，吸引和留住人才，培养技术人才的归属感、成就感和荣誉感。另一方面，公司将加大对现有员工的培训投入，为员工提供企业学习基地，调整人才结构，通过多种形式培养专业岗位人才，不断提高员工综合素质和专业技能。同时，通过创新薪资机制，加强绩效考核和人力资源管理，建立一支高素质的人才队伍，为公司持续、稳定、健康发展提供人才保障。

5、应收账款占资产比重较高的风险

报告期内公司应收账款余额为 1,960.03 万元，占当期资产总额的 37.98%，较上一年度有所减少；应收账款周转率亦由上一年度的 0.84 降低至本年度的 0.69。如果应收账款不能按期收回或者发生坏账，对公司的生产经营将产生较大影响。虽然公司应收账款均计提了相应的坏账准备，但由于宏观经济层面资金链紧张和客户行业周期等影响，可能导致公司的主要客户发生严重亏损、停业和破产，公司的应收款可能存在无法正常收回的风险。

对策：

针对应收账款占比过高的风险，公司将严格按照内控制度的要求，加强销售前、中、后的信用审核，积极做好客户资信调查，建立客户管理档案对客户进行资信评价，并加强财务基础工作，设置规范的应收账款账户，建立坏账准备金制度，提高企业承担坏账风险的能力，最后制定应收账款回收责任制，使应收账款的回收率成为销售业绩考核的一项指标。使销售完成与收款和个人收益捆绑起来，与个人收入挂钩，明确风险意识，加强货款的回收。有效把控资金回笼情况，提高应收账款周转速度，防范因应收账款无法收回而产生的风险。

6、研发支出资本化占净利润比率较高的风险

公司在 2018 年度研发支出资本化的金额为 2,642,525.50 元，高于公司 2018 年度净利润。虽然公司依照会计准则的规定，对研发支出资本化制定了相关内控措施，以确保研发支出计量和确认的准确性、一致性，但因公司利润规模较小，若存在研发支出资本化不当的情形将会对公司净利润造成较大影响。

对策：

公司依照会计准则的规定，对研发支出资本化制定了相关内控措施，以确保研发支出计量和确认的准确性、一致性。公司制定了研发项目的立项和审批控制制度，通过技术可行性及经济可行性研究报告，形成项目立项并提交审核。项目研发期间，对项目进行预算

控制，根据前期研发成果开始进入项目开发阶段，严格审批项目的人工、材料等研发投入，按照项目进行归集相关支出，自项目完成验收达到预定可使用状态时转入无形资产。

7、经营模式变动的风险

公司现有的主要业务收入来源于 LED 景观亮化产品和户外照明产品的销售，随着公司光伏温敏繁殖杂交水稻等光伏农业产品的研发投入，公司主营业务将增加新的业务产品，未来公司的经营模式发生变化，由于公司现有资源有限，加大对新业务的投入可能会影响原有业务的投入，造成原有业务业绩的下滑，而新业务的业绩增长存在较大的不确定性。因此，可能对公司持续经营带来不确定性影响。

对策：

公司经营模式的变动主要是为了适应现阶段 LED 照明应用市场的变化而开发出来的新市场型项目。随着 LED 照明的研究与应用的不断深入，公司开发立体组合式温控光控育种床、地源式冷水串灌系统、太阳能定向光谱杀虫器等专利，同时与湖南杂交水稻研究中心建立了合作关系，投入试验已到中试阶段，技术上不存在障碍，借助公司到全国中小企业股份转让系统挂牌，提高企业知名度，拓宽企业融资渠道，聚集更多的社会资源，使公司新业务的投入，不构成对原有业务的影响。

8、实际控制人不当控制的风险

公司股东夏庆国直接持有公司 600 万元的股份，占公司总股本 54.55%，担任公司董事长、总经理，全面负责公司的日常经营管理。杭小凤持有公司股份 500 万股，持股比例为 45.45%。夏庆国与杭小凤两人为夫妻。夏庆国、杭小凤为公司的控股股东、实际控制人。双方持有的表决权数超过公司全部表决权数的三分之二，能够实现对公司的控制，虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，其利用控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事财务等进行不当控制，可能给其他股东利益带来风险。

对策：

公司已建立了完善的法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会，并制定了相应的议事规则、总经理工作细则及关联交易管理相关制度。公司经营实行总经理负责制，严格实行分工协作，在财务方面严格遵照公司章程执行，并且经财务负责人监督。董事会运作根据一人一票和少数服从多数的原则进行，限制了控股股东的可能越权行为，保障公司和股东利益。

此外，本年度较去年利润上升，已实现盈利，公司利润下滑风险已解除。

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	30,000,000.00	0

公司第二届董事会第三次会议和 2017 年年度股东大会审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》（详见 2018-007 号公告）。具体内容包括：公司控股股东、实际控制人、董事长夏庆国以及股东杭小凤及其儿子夏爽计划以个人信用、房产等为公司 2018 年银行贷款提供无偿连带责任担保，预计合计额度不超过 3000 万元。因根据银行的要求，公司关联方为公司向银行借款之担保事项按照偶发性关联交易审议并披露（见本节之“（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况”），故此处发生额填写为 0 元。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
夏庆国、杭小凤、夏爽	为公司借款提供担保	9,500,000	已事后补充履行	2017 年 4 月 13 日	2017-014 号公告
夏庆国、杭小凤	为公司借款提供担保	3,000,000	已事前及时履行	2018 年 8 月 16 日	2018-017 号公告
小计		12,500,000			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2017 年 4 月 13 日第一届董事会第十五次会议及 2017 年 5 月 15 日召开的 2016 年年度股东大会会议审议通过，股东关联方夏庆国、杭小凤、夏爽为公司在福建金海峡融资担保有限公司提供连带责任担保。报告期内实际发生额为 950 万元。

2018 年 8 月 16 日第二届董事会第四次会议及 2018 年 8 月 31 日召开的 2018 年第二次临时股东大会会议审议通过，股东关联方夏庆国、杭小凤为公司在兴业银行股份有限公司厦门

分行 1040 万贷款提供连带责任担保。报告期内实际发生额为 300 万元。

2018 年 12 月 24 日第二届董事会第六次会议及 2019 年 1 月 10 日召开的 2019 年第一次临时股东大会会议审议通过，股东关联方夏庆国、杭小凤为公司在兴业银行股份有限公司厦门分行申请 1040 万授信额度基础上再向兴业银行股份有限公司厦门分行申请新增不超过 1200 万的授信额度提供连带责任担保。报告期内未发生。

(四) 承诺事项的履行情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司及公司董事、监事及高级管理人员作出的重要承诺包括：

1、避免同业竞争的承诺

公司董事、监事及高级管理人员承诺不直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员未发生同业竞争事项。

2、关于诚信状况的声明与承诺

公司董事、监事及高级管理人员声明并承诺最近二年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在最近二年内因对所任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；以及不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员不存在违背上述声明与承诺事项的情形。

3、关于是否在股东单位及公司关联方双重任职的书面说明

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员说明其本人不存在于股东单位任职的情况以及不存在于公司关联方任职的情况。

4、关于控股股东、实际控制人及财务总监关于杜绝关联方资金占用的承诺

控股股东、实际控制人及财务总监承诺将严格遵守及督促公司、公司管理人员遵守《公司法》、《厦门永华光电科技股份有限公司章程》、《厦门永华光电科技股份有限公司防范控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用制度》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司所制定的相关业务规则等规范治理相关制度的规定，保证公司及子公司的资金不再被关联方占用，以维护公司财产的完整和安全。

5、关于杜绝公司资金及资源被关联方所占用的承诺函

厦门永华光电科技股份有限公司将严格遵守《公司法》、《厦门永华光电科技股份有限公司对外担保管理制度》、《厦门永华光电科技股份有限公司防范控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用制度》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司所制定的业务规则等规范治理相关制度的规定，严格杜绝公司资金及资源被关联方所占用，及时履行信息披露义务。

报告期内，公司及公司董事、监事及高级管理人员有效遵守了上述承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-生产设备	抵押担保	2,830,188.68	31.34%	售后回租固定资产
总计	-	2,830,188.68	31.34%	-

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,000,000	100.00%	0	11,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	11,000,000	100.00%	0	11,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	11,000,000	100.00%	0	11,000,000	100.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		11,000,000	-	0	11,000,000	-
普通股股东人数						2

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	夏庆国	6,000,000	0	6,000,000	54.55%	6,000,000	0
2	杭小凤	5,000,000	0	5,000,000	45.45%	5,000,000	0
3							
合计		11,000,000	0	11,000,000	100.00%	11,000,000	0
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：夏庆国与杭小凤是夫妻关系。							

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

夏庆国，男，汉族，1959年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983年7月至1987年12月于芜湖市东方纸板厂东方教学中心任成人教育电大老师；1988年2月至1990年12月任芜湖县造纸厂厂长；1991年1月至1993年12月任芜湖市政府驻厦办事处代表；1994年4月至1995年8月任厦门中海永华灯饰工贸公司总经理；1994年4月至1995年8月任厦门中海永华灯饰工贸公司总经理；1995年9月至2014年8月任厦门永华工贸有限公司(后更名为厦门永华实业有限公司)董事长、总经理(期间兼任永华夜景董事长、总经理；兼任芜湖永华执行董事、总经理；兼任北极光董事长、总经理；兼任永华光伏执行董事、总经理)；2014年9月1日经股份公司创立大会选举为公司董事，同日，被股份公司第一届董事会选举为董事长，并由董事会聘为公司总经理，任期三年。2017年9月1日连任公司董事，同日，被公司董事会选举为董事长，并由董事会聘为公司总经理，任期三年。

杭小凤，女，汉族，1965年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1985年7月至1992年7月，于安徽芜湖纸板厂学校担任体育老师；1992年8月至1995年8月，就职于厦门恒发贸易发展有限公司芜湖灯具经营部，担任办事员；1995年9月至2014年9月任厦门永华工贸有限公司(后更名为厦门永华实业有限公司)董事；1996年11月至今任职于厦门永华夜景照明装饰工程有限公司(后更名为袁梦(厦门)农业科技有限公司)。2014年9月1日经股份公司创立大会选举为公司董事，同日，经股份公司第一届董事会聘为公司副总经理，任期三年。2017年9月1日连任公司董事，同日，被公司董事会聘为公司副总经理，任期三年。

夏庆国持有公司54.55%股份，杭小凤持有公司45.45%股份，二人系夫妻关系，合计持有公司100.00%股份。上述二人已签订了《一致行动人协议》，且在公司历次股东会、董事会决议中均作出一致表决意见。同时，夏庆国在公司担任董事长兼总经理、杭小凤在公司担任董事兼副总经理；共同对公司进行经营管理。因此，夏庆国、杭小凤为公司的控股股东及实际控制人。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国建设银行股份有限公司厦门市分行	5,000,000.00	5.66%	2018.8.9-2019.8.8	否
银行借款	中国建设银行股份有限公司厦门市分行	4,500,000.00	5.66%	2018.8.20-2019.8.19	否
银行借款	兴业银行股份有限公司	3,000,000.00	5.9%	2018.9.4-2019.9.3	否
银行借款	中国建设银行股份有限公司厦门市分行	782,000.00	6.96%	2018.1.24-2019.1.23	否
合计	-	13,282,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
夏庆国	董事长兼总经理	男	1959年10月	本科	2014.9.1-2020.9.1	是
杭小凤	董事兼副总经理	女	1965年3月	中专	2014.9.1-2020.9.1	是
李新奇	董事	男	1963年4月	博士	2014.9.1-2020.9.1	是
康丽金	董事兼董事会秘书	女	1985年6月	本科	2014.9.1-2020.9.1	是
张丽敏	董事兼财务负责人	女	1987年2月	大专	2014.9.1-2020.9.1	是
何雨林	监事会主席	男	1977年10月	本科	2015.3.10-2020.9.1	是
游义娟	监事	女	1987年8月	大专	2015.3.10-2020.9.1	是
陈晶晶	监事	女	1990年9月	本科	2017.8.31-2020.9.1	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:

夏庆国与杭小凤两人为夫妻。 公司董事、监事、高级管理人员不存在被列入失信被执行、联合惩戒的情形。

(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
夏庆国	董事长兼总经理	6,000,000	0	6,000,000	54.55%	6,000,000
杭小凤	董事、副总经理	5,000,000	0	5,000,000	45.45%	5,000,000
李新奇	董事	0	0	0	0%	0
康丽金	董事兼董事会秘书	0	0	0	0%	0
张丽敏	董事兼财务负责人	0	0	0	0%	0
何雨林	监事会主席	0	0	0	0%	0
游义娟	监事	0	0	0	0%	0
陈晶晶	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	11,000,000	0	11,000,000	100.00%	11,000,000

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	9	9
生产人员	37	39
技术人员	16	16
行政管理人员	15	15
财务人员	7	6
员工总计	84	85

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	2	2
本科	25	25
专科	18	17
专科以下	37	39
员工总计	84	85

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：

公司本着人才是企业最宝贵的资源的理念，优化薪酬体系、人才晋升机制、人才激励机制，留住并吸引核心技术人员。为建立公司人才库，储备初、中、高各级人员，公司建立了完善的培训机制，致力于提升员工技能和职业素质。

报告期内，公司引进销售团队、管理团队，生产制造人员增加，其中生产人员增加 2 人，公司员工保持相对稳定，公司没有需要承担费用的离退休人员。

公司根据经营情况，制定相应的员工绩效考核体系，对人员的岗位能力及工作业绩进行定期考核评估，确保各岗位人员的能力能符合岗位职务的要求。公司提供培训或采取相应措施（调岗、招聘等）来满足规定的要求。同时对营销部、制造部副总经理制定相应的

考核办法，形成以目标为导向的工作氛围。将团队建设、核心人员稳定性、团队学习能力提升、部门间协作等作为中高层干部考核的重点内容。考核周期分为季考核和年考核，部分营销部、制造部实施月度考核。

公司在上述考核的基础上，还在年终进行公司金牌销售奖、优秀员工奖、优秀管理人员奖等评选活动，营造全员进取的良好氛围。

公司薪酬体系，本着公平、公正、客观和易于操作的原则，根据员工能力及市场行情进行评定，把员工的薪酬与当前业绩和未来发展紧密地联系在一起，体现了三个方面的功能：1) 薪酬的标准符合多劳多得的分配原则；2) 建立一个能够激励员工不断奋发向上的心理环境；3) 使员工能够与公司一同分享公司发展所带来的收益。

报告期内无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司自整体变更设立以来，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构。《公司章程》的制定和内容符合《公司法》及其他法律法规的规定。公司股东大会、董事会、监事会的相关制度健全，运行情况良好，但仍有瑕疵。因公司管理层对关联交易治理制度不够熟悉，报告期内公司关联资金拆借、关联担保事项未履行相关决策程序。除上述事项外，公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，基本履行了信息披露义务，信息披露工作遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《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，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权利受到侵害时可运用司法程序保护自己的利益。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，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。

4、 公司章程的修改情况

2018年1月2日召开的第二届董事会第二次会议及2018年1月18日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过《关于公司增加经营范围暨修改公司章程》的议案。因公司经营范围变更，拟将公司章程修订如下：

原第二章第十二条：“1、节能技术服务、节能技术合同能源管理；2、LED照明（显示）产品、太阳能光伏产品、光电产品的设计、研发、制造、销售、安装；3、照明电器、电缆桥架、母线槽、交通护栏制造、安装；4、太阳能光伏光敏育种系统、植物生长LED定向光谱仪、光强仪的设计、研发、制造、销售。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）。”

变更为：“金属结构制造；其他建筑、安全用金属制品制造；其他未列明金属制品制造（不含须经前置审批许可的项目）；节能技术推广服务；合同能源管理；照明灯具制造；光电子产品制造；灯用电器附件及其他照明器具制造；城市轨道交通设备制造；光伏设备及元器件制造；电子元件及组件制造；管道和设备安装；电气安装；钢结构工程施工；太阳能光伏系统施工。”

《公司章程》中以上内容的变更最终以工商管理部门核准的结果为准，除上述修改内容外，《公司章程》其他内容不变。

2018年4月26日召开的第二届董事会第三次会议及2018年5月18日召开的2017年年度股东大会审议通过《关于公司增加经营范围暨修改公司章程》议案。因公司经营范围变更，拟将公司章程修订如下：

原第二章第十二条：“金属结构制造；其他建筑、安全用金属制品制造；其他未列明金属制品制造（不含须经前置审批许可的项目）；节能技术推广服务；合同能源管理；照明灯具制造；光电子产品制造；灯用电器附件及其他照明器具制造；城市轨道交通设备制造；光伏设备及元器件制造；电子元件及组件制造；管道和设备安装；电气安装；钢结构工程施工；太阳能光伏系统施工。”

变更为：“金属结构制造；其他建筑、安全用金属制品制造；其他未列明金属制品制

造（不含须经前置审批许可的项目）；金属及金属矿批发（不含危险化学品和监控化学品）；建材批发；五金产品批发；五金零售；电气安装；管道和设备安装；钢结构工程施工；太阳能光伏系统施工；电子元件及组件制造；光电子产品制造；光伏设备及元器件制造；照明灯具制造；灯用电器附件及其他照明器具制造；节能技术推广服务；合同能源管理；城市轨道交通设备制造。”

《公司章程》中以上内容的变更最终以工商管理部门核准的结果为准，除上述修改内容外，《公司章程》其他内容不变。

（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	5	<p>1、 第二届董事会第二次会议通过如下决议：（一）审议通过《关于公司增加经营范围暨修改公司章程的议案》；（二）审议通过《关于提议召开厦门永华光电科技股份有限公司 2018 年第 1 次临时股东大会的议案》</p> <p>2、 第二届董事会第三次会议通过如下决议：（一）审议通过《2017 年年度报告及摘要》；（二）审议通过《2017 年度董事会工作报告》；（三）审议通过《2017 年度财务决算报告》；（四）审议通过《2018 年度财务预算报告》；（五）审议通过《2017 年度利润分配预案》；（六）审议通过《关于公司增加经营范围暨修改公司章程的议案》；（七）审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》；（八）审</p>

		<p>议通过了《关于公司会计政策变更的议案》；(九)审议通过《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》；(十)审议通过《2017 年度总经理工作报告》</p> <p>3、 第二届董事会第四次会议通过如下决议：(一)审议通过《关于公司拟向兴业银行股份有限公司厦门分行申请授信》议案；(二)审议通过《关于偶发性关联交易》议案；(三)审议通过《关于召开 2018 年第二次临时股东大会》议案</p> <p>4、 第二届董事会第五次会议通过如下决议：(一)审议通过《关于公司 2018 年半年度报告》议案</p> <p>5、 第二届董事会第六次会议通过如下决议：(一)审议通过《关于公司拟向兴业银行股份有限公司厦门分行申请授信》议案；(二)审议通过《关于偶发性关联交易》议案；(三)审议通过《关于变更会计师事务所》议案；(四)审议通过《关于召开 2019 年第一次临时股东大会》议案</p>
监事会	3	<p>1、 第二届监事会第二次会议通过如下决议：(一)审议通过《2017 年年度及其摘要》；(二)审议通过《2017 年度监事会工作报告》；(三)审议通过《2017 年度财务决算报告》；(四)审议通过《2018 年度财务预算报告》；(五)审议通过《2017 年度利润分配</p>

		<p>预案》；（六）审议通过《关于公司会计政策变更的议案》</p> <p>2、第二届监事会第三次会议通过如下决议：（一）审议通过《关于公司 2018 年半年度报告》议案</p> <p>3、第二届监事会第四次会议通过如下决议：（一）审议通过《关于变更会计师事务所》议案</p>
股东大会	3	<p>1、2018 年第一次临时股东大会会议通过如下决议：（一）审议通过《关于公司增加经营范围暨修改公司章程的议案》</p> <p>2、2017 年年度股东大会会议通过如下决议：（一）审议通过《2017 年年度报告及摘要》；（二）审议通过《2017 年度董事会工作报告》；（三）审议通过《2017 年度财务决算报告》；（四）审议通过《2018 年度财务预算报告》；（五）审议通过《2017 年度利润分配预案》；（六）审议通过《2017 年度监事会工作报告》；（七）审议通过《关于公司增加经营范围暨修改公司章程的议案》；（八）审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>3、2018 年第二次临时股东大会会议通过如下决议：（一）审议通过《关于偶发性关联交易》议案</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、

表决和决议等事项均符合法律、行政法规和《公司章程》的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

公司 2015 年 9 月 18 日挂牌后，积极按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规和规范性文件的规定，制定公司治理及内部控制制度，建立了较完整的公司治理制度规范体系。2016 年公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《关于资金使用管理制度》。2018 年公司根据实际情况变更经营范围并修改《公司章程》。未来，公司将进一步加强和完善内部控制管理，规范公司关联方关联交易流程，建立健全各规范性文件及公司制度的体系建设，完善公司治理和内部控制制度建设，切实保障各股东合法权益和公司良好、可持续发展。

(四) 投资者关系管理情况

公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、客户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司严格按照《公司法》等有关法律法规的要求，根据公司实际情况，进一步完善公司的各项规章制度，在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，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

1、业务独立情况。

公司具有独立、完整的业务体系，且独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企

业，不存在同业竞争或显失公平的关联交易。另外，公司股东及其他关联方均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立于股东和关联方。

2、资产独立情况

公司拥有与生产经营相适应的生产研发设备、辅助生产设备、无形资产等资产，拥有独立完整的资产结构以及完整的采购、生产和销售系统。

3、机构独立情况

公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员，组成完整的法人治理结构。同时，公司下设研发中心、生产中心、营销中心、资材中心、企管部和财务部等职能管理部门，并制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按公司章程及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

4、人员独立情况

公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

5、财务独立情况

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和规范的财务会计制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行帐户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关

法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继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，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年4月28日，公司召开第一届第十次董事会会议，审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》。报告期内，公司并未出现年度报告差错情况。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴华审字（2019）第 190021 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 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2019-04-24
注册会计师姓名	洪亮彤、吴伟红
会计师事务所是否变更	是

审 计 报 告

中兴华审字（2019）第 190021 号

厦门永华光电科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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

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，公允反映了厦门永华光电公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 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，我们独立于厦门永华光电公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

厦门永华光电公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括厦门永华光电公司 2018 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，管理层负责评估厦门永华光电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算厦门永华光电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督厦门永华光电公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，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，就可能导致对厦门永华光电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厦门永华光电公司不能持续经营。

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

(6) 就厦门永华光电公司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）

中国注册会计师：洪亮彤

中国·北京

中国注册会计师：吴伟红

2019年4月24日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	2,274,722.41	1,893,202.84
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			
应收票据及应收账款	六、2	19,600,359.05	19,702,580.41
预付款项	六、3	353,651.62	999,263.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	1,874,955.68	1,006,405.33
买入返售金融资产			
存货	六、5	1,762,675.64	1,992,931.64
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	1,839,996.45	114,420.02
流动资产合计		27,706,360.85	25,708,803.49
非流动资产：			
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		0	0
投资性房地产			
固定资产	六、7	9,030,026.59	4,697,019.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、8	469,183.16	562,716.01
开发支出	六、9	13,616,805.44	10,974,279.94
商誉			
长期待摊费用	六、10	129,944.77	142,559.00
递延所得税资产	六、11	497,733.65	492,297.96
其他非流动资产	六、12	162,089.04	
非流动资产合计		23,905,782.65	16,868,872.50
资产总计		51,612,143.50	42,577,675.99
流动负债：			
短期借款	六、13	13,282,000.00	9,500,000.00
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			
应付票据及应付账款	六、14	5,741,518.77	5,335,895.73
预收款项	六、15	84,003.66	212,635.00

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	218,246.19	634,487.51
应交税费	六、17	2,900,209.09	2,530,008.71
其他应付款	六、18	237,791.10	87,813.52
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		22,463,768.81	18,300,840.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、19	2,844,855.35	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、20	7,160,000.00	4,760,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,004,855.35	4,760,000.00
负债合计		32,468,624.16	23,060,840.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	3,169,431.65	3,169,431.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	163,426.83	163,426.83
一般风险准备			
未分配利润	六、24	64,723.16	167,615.98
归属于母公司所有者权益合计		14,397,581.64	14,500,474.46
少数股东权益		4,745,937.70	5,016,361.06
所有者权益合计		19,143,519.34	19,516,835.52

负债和所有者权益总计		51,612,143.50	42,577,675.99
法定代表人：夏庆国	主管会计工作负责人：张丽敏	会计机构负责人：张丽敏	

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		611,621.41	274,836.30
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			
应收票据及应收账款	十三、1	18,524,922.55	19,086,927.75
预付款项		116,958.53	708,844.62
其他应收款	十三、2	1,730,890.40	940,416.80
存货		1,762,675.64	1,992,931.64
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,837,810.08	114,420.02
流动资产合计		24,584,878.61	23,118,377.13
非流动资产：			
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	十三、3	6,572,541.04	8,306,498.34
投资性房地产			
固定资产		5,592,019.17	757,983.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		469,183.16	562,716.01
开发支出		5,447,592.63	4,240,839.69
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		497,733.65	644,704.37
其他非流动资产		162,089.04	
非流动资产合计		18,741,158.69	14,512,741.49
资产总计		43,326,037.30	37,631,118.62
流动负债：			
短期借款		12,500,000.00	9,500,000.00
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			
应付票据及应付账款		5,723,531.20	4,848,306.88
预收款项		84,003.66	212,635.00
应付职工薪酬		171,433.65	634,487.51
应交税费		2,895,037.14	2,481,527.81
其他应付款		4,177,337.97	5,258,238.52
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		25,551,343.62	22,935,195.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		2,844,855.35	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,844,855.35	
负债合计		28,396,198.97	22,935,195.72
所有者权益：			
股本		11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,169,431.65	3,169,431.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		163,426.83	163,426.83
一般风险准备			
未分配利润		596,979.85	363,064.42
所有者权益合计		14,929,838.33	14,695,922.90
负债和所有者权益合计		43,326,037.30	37,631,118.62

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		15,733,877.57	17,691,575.46
其中：营业收入	六、25	15,733,877.57	17,691,575.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,439,967.36	19,698,067.16
其中：营业成本	六、25	11,653,895.56	13,759,382.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、26	79,971.73	273,344.51
销售费用	六、27	773,855.21	834,417.11
管理费用	六、28	2,623,528.63	2,948,024.53
研发费用	六、29	86,271.97	250,202.68
财务费用	六、30	923,883.10	436,160.69
其中：利息费用		807,279.59	350,900.08
利息收入		2,353.45	13,680.00
资产减值损失	六、31	298,561.16	1,196,535.43
加：其他收益	六、32	459,276.67	565,554.73
投资收益（损失以“-”号填列）	六、33	582,542.70	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、34		-5,760.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		335,729.58	-1,446,697.47
加：营业外收入	六、35	0	109,954.76
减：营业外支出	六、36	19,483.33	15,929.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		316,246.25	-1,352,672.54
减：所得税费用	六、37	257,911.42	-185,396.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,334.83	-1,167,276.38
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		58,334.83	-1,167,276.38
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

填列)			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		-77,255.46	-69,385.91
2.归属于母公司所有者的净利润		135,590.29	-1,097,890.47
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		58,334.83	-1,167,276.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		135,590.29	-1,097,890.47
归属于少数股东的综合收益总额		-77,255.46	-69,385.91
八、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.01	-0.10
(二)稀释每股收益			

法定代表人：夏庆国

主管会计工作负责人：张丽敏

会计机构负责人：张丽敏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	15,097,918.49	16,503,249.79
减：营业成本	十三、4	11,217,546.46	13,035,569.98
税金及附加		78,306.27	267,755.68
销售费用		773,855.21	819,356.11
管理费用		2,317,253.77	2,266,249.01
研发费用		53,754.97	239,528.99
财务费用		871,632.01	441,072.49
其中：利息费用		759,638.47	350,900.08
利息收入		1,707.79	6,489.26

资产减值损失		225,421.55	1,206,433.30
加：其他收益		368,619.23	480,634.57
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	582,542.70	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		511,310.18	-1,292,081.20
加：营业外收入			
减：营业外支出		19,483.33	1,092.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		491,826.85	-1,293,173.20
减：所得税费用		257,911.42	-185,396.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		233,915.43	-1,107,777.04
（一）持续经营净利润		233,915.43	-1,107,777.04
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.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			
六、综合收益总额		233,915.43	-1,107,777.04
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流			

量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,187,416.36	17,693,030.23
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			
收到其他与经营活动有关的现金		7,412,077.71	699,165.71
经营活动现金流入小计		24,599,494.07	18,392,195.94
购买商品、接受劳务支付的现金		13,097,036.23	10,032,140.15
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		4,286,610.86	4,621,339.34
支付的各项税费		553,152.42	573,251.71
支付其他与经营活动有关的现金		5,885,329.74	2,264,041.74
经营活动现金流出小计		23,822,129.25	17,490,772.94
经营活动产生的现金流量净额		777,364.82	901,423.00
二、投资活动产生的现金流			

量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,946,484.00	1,901,336.99
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			
投资活动现金流出小计		5,946,484.00	1,901,336.99
投资活动产生的现金流量净额		-5,946,484.00	-1,901,336.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,360,320.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,360,320.00	
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		809,681.25	445,900.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,809,681.25	445,900.08
筹资活动产生的现金流量净额		5,550,638.75	-445,900.08
四、汇率变动对现金及现金			

等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		381,519.57	-1,445,814.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,893,202.84	3,339,016.91
六、期末现金及现金等价物余额		2,274,722.41	1,893,202.84

法定代表人：夏庆国

主管会计工作负责人：张丽敏

会计机构负责人：张丽敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,008,311.55	16,824,934.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,007,274.15	487,123.83
经营活动现金流入小计		22,015,585.70	17,312,058.06
购买商品、接受劳务支付的现金		12,188,617.48	9,932,347.55
支付给职工以及为职工支付的现金		4,143,552.08	3,895,680.25
支付的各项税费		546,875.82	573,251.71
支付其他与经营活动有关的现金		3,729,129.74	3,102,473.00
经营活动现金流出小计		20,608,175.12	17,503,752.51
经营活动产生的现金流量净额		1,407,410.58	-191,694.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,889,307.00	424,440.21
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,889,307.00	424,440.21
投资活动产生的现金流量净额		-5,889,307.00	-424,440.21
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,578,320.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,578,320.00	
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		759,638.47	445,900.08
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,759,638.47	445,900.08
筹资活动产生的现金流量净额		4,818,681.53	-445,900.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		336,785.11	-1,062,034.74
加：期初现金及现金等价物余额		274,836.30	1,336,871.04
六、期末现金及现金等价物余额		611,621.41	274,836.30

(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	11,000,000.00				3,169,431.65				163,426.83		167,615.98	5,016,361.06	19,516,835.52
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	11,000,000.00				3,169,431.65				163,426.83		167,615.98	5,016,361.06	19,516,835.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-102,892.82	-270,423.36	-373,316.18
（一）综合收益总额											135,590.29	-77,255.46	58,334.83
（二）所有者投入和减少资本											-238,483.11	-193,167.90	-431,651.01
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

	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	11,000,000.00				3,169,431.65				163,426.83		1,265,506.45	5,085,746.97	20,684,111.90
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	11,000,000.00				3,169,431.65				163,426.83		1,265,506.45	5,085,746.97	20,684,111.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,097,890.47	-69,385.91	-1,167,276.38
（一）综合收益总额											-1,097,890.47	-69,385.91	-1,167,276.38
（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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	11,000,000.00			3,169,431.65			163,426.83		167,615.98	5,016,361.06	19,516,835.52	

法定代表人：夏庆国

主管会计工作负责人：张丽敏

会计机构负责人：张丽敏

（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	11,000,000.00				3,169,431.65				163,426.83		363,064.42	14,695,922.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,000,000.00				3,169,431.65				163,426.83		363,064.42	14,695,922.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											233,915.43	233,915.43
（一）综合收益总额											233,915.43	233,915.43
（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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	11,000,000.00				3,169,431.65				163,426.83		596,979.85	14,929,838.33

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,000,000.00				3,169,431.65				163,426.83		1,470,841.46	15,803,699.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,000,000.00				3,169,431.65				163,426.83		1,470,841.46	15,803,699.94

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	11,000,000.00				3,169,431.65				163,426.83		363,064.42	14,695,922.90

厦门永华光电科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

厦门永华光电科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为厦门永华实业有限公司,成立于1995年9月6日。2014年8月,本公司由有限公司整体变更为股份有限公司,2014年9月12日,本公司完成了股份公司的工商变更登记手续。公司统一信用代码:91350200260146778E,并于2015年月18日在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票简称:永华光电,股票代码:833256。

截止2018年12月31日,本公司累计发行股本总数1,100万股,注册资本为1,100万元,注册地址:厦门火炬高新区(翔安)产业区舫山南路5号103、203单元,法定代表人为夏庆国,公司控股股东、实际控制人为夏庆国。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司隶属半导体照明行业。本公司经营范围:1、节能技术服务、节能技术合同能源管理;2、LED照明(显示)产品、太阳能光伏产品、光电产品的设计、研发、制造、销售、安装;3、照明电器、电缆桥架、母线槽、交通护栏制造、安装;4、太阳能光伏光敏育种系统、植物生长LED定向光谱仪、光强仪的设计、研发、制造、销售。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营。)

(三) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月24日决议批准报出。

(四) 合并报表范围

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共1户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期减少1户,详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,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。

根据企业会计准则的相关规定，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。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、14 和附注三、18。

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 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告年末的收入、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年初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的

情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

7、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、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。本公司金融资产为应收款项。

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（附注三、9）。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。

（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。本公司金融负债为其他金融负债。

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，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（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。

（5）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。

（6）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。

9、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：年末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：销售货款及其他	账龄状态	账龄分析法
组合 2：合并范围内应收款项、投标保证金等	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量

对组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	2.00	2.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料及库存商品--光电产品发出时采用加权平均法计价；库存商品--机电产品发出时采用个别法计价。

(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。

11、长期股权投资

本公司长期股权投资均为对子公司的股权投资。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。

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

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、15。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的

情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
生产及研发设备	3-10	3	9.70-32.33
办公及电子设备	3-5	3	19.40-32.33
工具器具	5-10	3	9.70-19.40
运输设备	5-10	3	9.70-19.40

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、15。

(4) 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。

(5) 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。

13、无形资产

本公司无形资产包括自主研发无形资产（发明专利、实用新型、外观设计）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
专用技术使用权	10年	直线摊销法

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、15。

14、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。

具体研发项目的资本化条件：

本公司的研发项目，分为项目调研、研发项目立项、研发样本确认阶段、研发试制阶段、无形资产资本化阶段。本公司在研发样本确认阶段之前属于研究阶段，研发支出予以费用化处理；从研发样本确认后开始试制产品化开发，属于开发阶段，满足资本化条件的研发支出予以资本化处理。达到可使用的资本化支出结转无形资产核算。

15、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

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

17、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

本公司职工薪酬，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。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。

（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。

（3）离职后福利

离职后福利计划为设定受益计划，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。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。

18、收入

（1）一般原则

①销售商品

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

②销售商品并提供劳务

销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，企业应当分别核算销售商品部分和提供劳务部分，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理；如果销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，企业应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品部分进行会计处理。

③提供劳务

在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入企业、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、合同总收入能够可靠地计量；**B**、与合同相关的经济利益很可能流入企业；**C**、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；**D**、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

（2）收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①销售商品：本公司将产品运输到合同约定地点，由客户负责签收，本公司依据签收单回执，确认为当期销售收入。

②销售商品并提供劳务：在产品发出并安装完毕业主验收后确认为当期收入。

③技术服务收入：本公司在完成技术服务合同中约定结算的具体服务内容并提交相应技术服务成果，经业主确认后确认相应技术服务收入。

④工程收入：本公司提供的照明及夜景工程项目按建造合同法确认收入、成本。

19、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失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。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

20、递延所得税资产

所得税包括当期所得税和递延所得税，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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产，按照预期收回该资产期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产的所得税影响。

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。

21、经营租赁

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

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

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。

22、重大会计判断和估计

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

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

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）开发支出

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

(3) 递延所得税资产

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

(4) 建造合同

本公司根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

23、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

财政部2018年6月发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；所有者权益变动表机关报增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对2017年度的合并财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

项目	调整前	调整数	调整后
应收账款	19,702,580.41	-19,702,580.41	
应收票据及应收账款		19,702,580.41	19,702,580.41
应付账款	5,335,895.73	-5,335,895.73	
应付票据及应付账款		5,335,895.73	5,335,895.73
应付利息	17,068.33	-17,068.33	

其他应付款	70,745.19	17,068.33	87,813.52
管理费用	3,198,227.21	-250,202.68	2,948,024.53
研发费用		250,202.68	250,202.68

对 2017 年度的母公司财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

项目	调整前	调整数	调整后
应收账款	19,086,927.75	-19,086,927.75	
应收票据及应收账款		19,086,927.75	19,086,927.75
应付账款	4,848,306.88	-4,848,306.88	
应付票据及应付账款		4,848,306.88	4,848,306.88
应付利息	17,068.33	-17,068.33	
其他应付款	5,241,170.19	17,068.33	5,258,238.52
管理费用	2,505,778.00	-239,528.99	2,266,249.01
研发费用		239,528.99	239,528.99

(2) 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按[6、10、11、16、17]%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的[7]%计缴。
教育费附加（含地方）	按实际缴纳的流转税的[5]%计缴。

2、企业所得税

纳税主体名称	所得税税率
厦门永华光电科技股份有限公司	15%

袁梦（厦门）光伏农业科技 有限公司	25%
----------------------	-----

3、税收优惠及批文

根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局2018年10月12日颁发的的高新技术企业（证书编号：GR201835100111），厦门永华光电科技股份有限公司2018年-2020年企业所得税按15%税率征收。

六、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，年初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，本期指2018年度，上期指2017年度。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	448.58	1,983.30
银行存款	2,274,273.83	1,891,219.54
其他货币资金		
合计	2,274,722.41	1,893,202.84
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	19,600,359.05	19,702,580.41
合计	19,600,359.05	19,702,580.41

(1) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合					

计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	22,921,238.10	100.00	3,320,879.05	14.49	19,600,359.05
资产状态组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	22,921,238.10	100.00	3,320,879.05	14.49	19,600,359.05

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	22,311,847.54	97.65	2,609,267.13	11.69	19,702,580.41
资产状态组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	536,421.27	2.35	536,421.27	100.00	
合计	22,848,268.81	100.00	3,145,688.40	13.77	19,702,580.41

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,753,462.73	215,069.25	2%

1至2年	5,554,963.76	555,496.38	10%
2至3年	2,868,685.50	573,737.10	20%
3至4年	3,441,312.53	1,720,656.27	50%
4至5年	234,467.63	187,574.10	80%
5年以上	68,345.95	68,345.95	100%
合计	22,921,238.10	3,320,879.05	14.49%

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	12,274,943.04	245,498.86	2%
1至2年	4,579,145.29	457,914.53	10%
2至3年	3,198,029.31	639,605.86	20%
3至4年	1,898,472.77	949,236.39	50%
4至5年	221,228.18	176,982.54	80%
5年以上	140,028.95	140,028.95	100%
合计	22,311,847.54	2,609,267.13	11.69%

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 246,873.65 元。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	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
浙江八达建设集团有限公司	2,020,164.80	10.31	202,016.48
江苏时新景观照明有限公司	1,895,461.83	9.67	315,156.37
厦门特房建设工程集团有限公司	1,739,569.09	8.88	63,970.23
宏禹建设有限公司	1,207,703.00	6.16	24,154.06
融信(平潭)投资发展有限公司(大卫城)	1,180,511.00	6.02	590,255.50
合计	8,043,409.72	41.04	1,195,552.64

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	216,117.16	61.11	999,263.25	100.00
1 至 2 年	137,534.46	38.89		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	353,651.62	—	999,263.25	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
厦门市名品匠心装饰工程有限公司	165,650.00	46.84
招商证券股份有限公司	50,000.00	14.14
厦门火炬集团物业管理有限公司	45,043.09	12.74
中石化森美(福建)石油有限公司厦门分公司	26,908.53	7.61
西桥自动化(厦门)有限公司	25,800.00	7.30
合计	313,401.62	88.63

4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	1,874,955.68	1,006,405.33
应收利息		
应收股利		
合计	1,874,955.68	1,006,405.33

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,119,102.25	56.95	90,246.57	8.06	1,028,855.68
无风险组合	846,100.00	43.05			846,100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,965,202.25	100.00	90,246.57	4.59	1,874,955.68

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	320,864.39	30.71	38,559.06	12.02	282,305.33
无风险组合	724,100.00	69.29			724,100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,044,964.39	100.00	38,559.06	3.69	1,006,405.33

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	968,274.41	19,365.49	2%
1 至 2 年	20,965.84	2,096.58	10%
2 至 3 年	10,170.00	2,034.00	20%
3 至 4 年	103,075.00	51,537.50	50%
4 至 5 年	7,020.00	5,616.00	80%
5 年以上	9,597.00	9,597.00	100%
合计	1,119,102.25	90,246.57	

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	191,002.37	3,820.05	2%
1 至 2 年	10,170.00	1,017.00	10%
2 至 3 年	103,075.00	20,615.00	20%
3 至 4 年	7,020.02	3,510.01	50%
4 至 5 年			
5 年以上	9,597.00	9,597.00	100%
合计	320,864.39	38,559.06	3.69%

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 51,687.51 元。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、备用金等	1,119,102.25	320,864.39
投标保证金	846,100.00	724,100.00
合计	1,965,202.25	1,044,964.39

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
厦门瑞森制冷设备 工程有限公司	设备款	300,000.00	1 年以内	15.27	6,000.00
洪丽阳	员工借款	155,009.00	1 年以内	7.89	

					3,100.18
陈祥奇	押金	132,000.00	1年以内	6.72	2,640.00
社保	其他	109,303.29	1年以内	5.56	2,186.07
龙岩兆翔置业有限公司	投标保证金	90,000.00	1-2年	4.58	0
合计	—	786,312.29	—	40.02	13,926.25

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,645,820.16		1,645,820.16
库存商品	116,855.48		116,855.48
合计	1,762,675.64		1,762,675.64

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,294,674.45		1,294,674.45
库存商品	698,257.19		698,257.19
合计	1,992,931.64		1,992,931.64

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,839,996.45	114,420.02
合计	1,839,996.45	114,420.02

7、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	9,030,026.59	4,697,019.59
固定资产清理		
合计	9,030,026.59	4,697,019.59

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	办公设备	工具器具	生产设备	研发设备	运输设备	合计
----	------	------	------	------	------	----

一、账面原值						
1、年初余额	1,385,099.35	212,004.35	1,114,345.23	5,043,598.85	850,979.86	8,606,027.64
2、本期增加金额	16,279.90		4,899,534.33	397,821.78	82,051.29	5,395,687.30
(1) 购置	16,279.90		4,899,534.33	397,821.78	82,051.29	5,395,687.30
3、本期减少金额			328,546.96		3,353.40	331,900.36
(1) 调整			328,546.96		3,353.40	331,900.36
4、期末余额	1,401,379.25	212,004.35	5,685,332.60	5,441,420.63	929,677.75	13,669,814.58
二、累计折旧						
1、年初余额	750,069.82	171,355.00	906,159.85	1,636,274.59	445,148.79	3,909,008.05
2、本期增加金额	106,157.99	9,891.60	51,547.31	474,530.58	90,207.33	732,334.81
(1) 计提	106,157.99	9,891.60	51,547.31	474,530.58	90,207.33	732,334.81
3、本期减少金额			1,175.95		378.92	1,554.87
(1) 调整			1,175.95		378.92	1,554.87
4、期末余额	856,227.81	181,246.60	956,531.21	2,110,805.17	534,977.20	4,639,787.99
三、减值准备						
四、账面价值						
1、期末账面价值	545,151.44	30,757.75	4,728,801.39	3,330,615.46	394,700.55	9,030,026.59
2、年初账面价值	635,029.53	40,649.35	208,185.38	3,407,324.26	405,831.07	4,697,019.59

②通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
折弯机	15,597.62			15,597.62
液压摆式剪板机	22,943.49			22,943.49
压力机(2台)	20,743.52			20,743.52
等离子切割机	19,135.05			19,135.05
无锡合力柴油叉车	28,595.21			28,595.21
电缆桥架盖板机组	91,077.51			91,077.51
C型槽钢生产线及自动打孔送料机	388,258.93			388,258.93
自动喷粉涂装生产线	1,748,742.87			1,748,742.87
大型空压机设备(科弘)	14,670.81			14,670.81
电缆桥架成型设备	480,423.67			480,423.67

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,012,653.48		1,012,653.48
2、本期增加金额			
(1) 购置		28,427.35	
3、期末余额	1,012,653.48	28,427.35	1,041,080.83
二、累计摊销			
1、年初余额	449,937.47		449,937.47
2、本期增加金额			
(1) 计提	112,484.40	9,475.80	121,960.20
3、期末余额	562,421.87	9,475.80	571,897.67
四、账面价值			
1、期末账面价值	450,231.61	18,951.55	469,183.16
2、年初账面价值	562,716.01		562,716.01

9、开发支出

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
LED 智能气候室繁殖水稻光温敏不育系研究项目	3,706,401.92	252,312.01				3,958,713.93
两系超级杂交水稻光温敏不育系可控制繁育项目	6,733,440.25	1,435,772.56				8,169,212.81
抗震支架产品系列	534,437.77	734,329.13				1,268,766.90
光电照明控制检测系列产品		220,111.80				220,111.80
合计	10,974,279.94	2,642,525.50				13,616,805.44

注 1：截至 2018 年 12 月 31 日，LED 智能气候室繁殖水稻光温敏不育系研发项目正在进行设备设施调试，处于中试试生产应用阶段。

注 2：截至 2018 年 12 月 31 日，两系超级杂交水稻光温敏不育系可控制繁育项目正处于中试成果商业试运营推广销售阶段。

注 3：截至 2018 年 12 月 31 日，抗震支架产品系列项目生产出部分样机，处于设备安装调试、抗震性能测试阶段。

注 4：截至 2018 年 12 月 31 日，光电照明控制检测系列产品项目生产出一套样品灯、防水检测系统、喷淋检测系统。

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
原象屿办公场所装修款	63,360.00		31,680.00		31,680.00
翔安新厂房装修	79,199.00		31,679.52		47,519.48
新厂房三楼装修		50,745.29			50,745.29
合计	142,559.00	50,745.29	63,359.52		129,944.77

11、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,318,224.34	497,733.65	3,092,802.79	463,920.41
可抵扣亏损			189,183.64	28,377.55
合计	3,318,224.34	497,733.65	3,281,986.43	492,297.96

12、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
未实现售后租回损益（融资租赁）	162,089.04	
合计	162,089.04	

注：本期发生售后回租固定资产业务，产生“递延收益——未实现售后租回损益（融资租赁）”期末借方余额，重分类到其他非流动资产。

13、短期借款

（1）短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	12,500,000.00	9,500,000.00
信用借款	782,000.00	
合计	13,282,000.00	9,500,000.00

14、应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	5,741,518.77	5,335,895.73
合计	5,741,518.77	5,335,895.73

(1) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
货款	5,627,341.17	5,194,316.13
劳务款	114,177.60	141,579.60
合计	5,741,518.77	5,335,895.73

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中山国腾照明有限公司	90,502.40	产品质量问题
合计	90,502.40	

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
工程款	84,003.66	212,635.00
合计	84,003.66	212,635.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
田春风	44,003.60	2019 年已结清
合计	44,003.60	

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	634,487.51	3,896,924.79	4,313,166.11	218,246.19

二、离职后福利-设定提存计划		173,112.58	173,112.58	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	634,487.51	4,070,037.37	4,486,278.69	218,246.19

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	634,487.51	3,763,178.61	4,179,419.93	218,246.19
2、职工福利费				
3、社会保险费		133,746.18	133,746.18	
其中：医疗保险费		109,869.73	109,869.73	
工伤保险费		9,119.29	9,119.29	
生育保险费		14,757.16	14,757.16	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	634,487.51	3,896,924.79	4,313,166.11	218,246.19

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		166,499.81	166,499.81	
2、失业保险费		6,612.77	6,612.77	
3、企业年金缴费				
合计		173,112.58	173,112.58	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 18%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

17、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	2,074,250.81	1,797,144.17
营业税	209,567.75	209,192.13
企业所得税	368,865.34	269,486.65
城市维护建设税	138,592.76	142,034.99
教育费附加	58,441.29	59,937.76
地方教育附加	37,786.77	39,160.03
其他税种	12,704.37	13,052.98
合计	2,900,209.09	2,530,008.71

18、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	237,791.10	70,745.19
应付利息		
应付股利		17,068.33
合计	237,791.10	87,813.52

(1) 其他应付款**①按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
预提费用等	237,791.10	70,745.19
合计	237,791.10	70,745.19

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洪桂宝	11,260.00	装修待验收合格后付款
合计	11,260.00	

(2) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息		17,068.33
合计		17,068.33

19、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
融资租赁	2,844,855.35	
合计	2,844,855.35	

20、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,760,000.00	2,400,000.00	-	7,160,000.00	
合计	4,760,000.00	2,400,000.00	-	7,160,000.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额
			计入营 业外收 入	计入其 他收益	冲减成 本费用	其他 减少	
杂交水稻光 温敏不育系 原原种可控 制繁育项目	4,760,000.00	2,400,000.00					7,160,000.00
合计	4,760,000.00	2,400,000.00					7,160,000.00

注： 本年期末余额为科技型中小企业技术创新基金拨付袁梦（厦门）光伏农业科技有限公司杂交水稻光温敏不育系原种可控制繁育项目专项资金 476 万元，合同要求对本项目资金进行单独核算，将收到的补助款作为收益处理。本年该项目仍处于开发支出阶段未转入无形资产，尚未摊销故递延收益亦未进行摊销。

21、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其 他	小计	
股份总数	11,000,000.00						11,000,000.00

22、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	169,431.65			169,431.65
接受货币捐赠	3,000,000.00			3,000,000.00
合计	3,169,431.65			3,169,431.65

23、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	163,426.83			163,426.83
合计	163,426.83			163,426.83

注：本期母公司盈利额少于上期亏损额，故本期不计提法定盈余公积金。

24、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	167,615.98	1,265,506.45
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	167,615.98	1,265,506.45
加：本期归属于母公司股东的净利润	135,590.29	-1,097,890.47
减：提取法定盈余公积		
子公司注销	238,483.11	
期末未分配利润	64,723.16	167,615.98

注：本期注销子公司“袁梦（厦门）农业科技有限公司”导致的合并范围变更，影响当期未分配利润-238,483.11元。

25、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,733,877.57	11,653,895.56	17,691,575.46	13,759,382.21
其中：工程收入	4,302,210.47	3,077,127.01	3,196,387.01	2,416,528.03
产品销售收入	11,103,994.17	8,368,115.55	14,407,924.29	11,302,854.18
其他	327,672.93	208,653.00	87,264.16	40,000.00
合计	15,733,877.57	11,653,895.56	17,691,575.46	13,759,382.21

26、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	25,631.63	135,906.21
教育费附加	11,654.05	57,640.67
地方教育附加	7,769.38	38,427.10
印花税	5,164.66	5,207.97
其他	29,752.01	36,162.56

合计	79,971.73	273,344.51
----	-----------	------------

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

27、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	339,187.64	505,464.41
招待费用	151,970.50	64,755.00
运费	45,336.36	22,571.25
投标费用	16,274.08	28,953.58
广告宣传费	11,437.74	4,273.50
车辆费用	159,882.94	119,818.24
差旅费	30,123.09	67,552.90
话费	4,476.84	1,641.23
印刷费	15,072.02	18,749.00
其他	94.00	638.00
合计	773,855.21	834,417.11

28、管理费用

项目	本期金额	上期金额
中介费用	523,774.93	460,325.17
职工薪酬	1,009,326.17	1,234,908.06
办公费用	159,560.39	322,379.01
折旧及摊销	334,622.08	312,978.12
房租物业费	136,973.17	411,215.12
车费	172,924.00	115,538.86
招待费	37,478.00	55,957.00
差旅费	79,553.88	
工伤赔偿	136,906.52	
其他	32,409.49	34,723.19
合计	2,623,528.63	2,948,024.53

29、研发费用

项目	本期金额	上期金额
折旧及摊销费	53,754.97	239,528.99
中介费用	22,700.00	
其他	9,817.00	

		10,673.69
合计	86,271.97	250,202.68

30、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	807,279.59	350,900.08
减：利息收入	2,353.45	13,680.00
手续费及其他	114,250.06	98,940.61
合计	923,883.10	436,160.69

31、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	298,561.16	1,196,535.43
合计	298,561.16	1,196,535.43

32、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	459,276.67	565,554.73	
合计	459,276.67	565,554.73	

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2017年《2017年度第一批企业研发经费补助资金》	23,200.00		与收益相关
2018年《区经信局关于高新技术企业贷款贴息》	12,567.00		与收益相关
2018年《两化融合贯标》	200,000.00		与收益相关
2018年《厦门市企业知识产权贯标认证补	100,000.00		与收益相关

贴》			
创业场所补贴	46,500.00		与收益相关
租金补贴	42,000.00		与收益相关
劳务协作费奖励	1,000.00		与收益相关
稳岗补贴	6,675.30	5,516.25	与收益相关
租金补贴		84,000.00	与收益相关
企业研发经费补贴		34,800.00	与收益相关
社会保险补贴	27,334.37	7,913.74	与收益相关
市知识产权试点企业 培育资金		50,000.00	与收益相关
劳务协作奖励		5,500.00	与收益相关
省科技奖		50,000.00	与收益相关
扶持资金-企业所得税 返还		23,800.00	与收益相关
工伤费用补贴（钟志 亮、黄明辉）		263,064.74	与收益相关
钟志亮工伤补贴		12,323.00	与收益相关
工伤养老保险补贴		28,637.00	与收益相关
合计	459,276.67	565,554.73	

33、投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	582,542.70	
合计	582,542.70	

34、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置收益合计		-5,760.50	
其中：固定资产处置收益		-5,760.50	
合计		-5,760.50	

35、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
其他		109,954.76	
合计		109,954.76	

36、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金		1,092.00	
无法收回的款项		14,837.83	
捐赠支出	19,483.33		19,483.33
合计	19,483.33	15,929.83	19,483.33

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	110,940.70	23,946.38
递延所得税费用	146,970.72	-209,342.54
合计	257,911.42	-185,396.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	316,246.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,436.94
子公司适用不同税率的影响	-17,558.06
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,932.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏	

损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	189,100.33
所得税费用	257,911.42

38、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回投标保证金、员工备用金等经营往来	4,550,447.59	119,930.98
政府补助	2,859,276.67	565,554.73
利息收入	2,353.45	13,680.00
合计	7,412,077.71	699,165.71

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付投标保证金等经营往来	3,986,312.88	249,742.94
销售费用和管理费用付现金额	1,780,059.90	2,009,266.19
金融手续费	118,956.96	3,940.61
其他		1,092.00
合计	5,885,329.74	2,264,041.74

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		-1,167,276.3
	58,334.83	8
加：资产减值准备	298,561.16	1,196,535.43

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	732,334.81	734,736.09
无形资产摊销	121,960.20	112,484.39
—长期待摊费用摊销	63,359.52	63,359.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		5,760.50
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0	
财务费用（收益以“—”号填列）	807,279.59	445,900.08
投资损失（收益以“—”号填列）	-582,542.70	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,435.69	-209,342.54
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0	
存货的减少（增加以“—”号填列）	230,256.00	157,207.55
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）		-3,549,522.9
	-1,177,693.66	1
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	230,950.76	3,111,581.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	777,364.82	901,423.00
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	2,830,188.68	
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,274,722.41	

		1,893,202.84
减：现金的期初余额		
	1,893,202.84	3,339,016.91
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	381,519.57	-1,445,814.07

(4) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,274,722.41	1,893,202.84
其中：库存现金	448.58	1,983.30
可随时用于支付的银行存款	2,274,273.83	1,891,219.54
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,274,722.41	1,893,202.84

40、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,830,188.68	售后回租固定资产
合计	2,830,188.68	

41、政府补助

1、本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
2017年《2017年度第一批企业研发经费补助资金》	23,200.00				23,200.00			是
2018年《区经信局关于高新技术企业贷款贴息》	12,567.00				12,567.00			是
2018年《两化融合贯标》	200,000.00				200,000.00			是

2018年《厦门市企业知识产权贯标认证补贴》	100,000.00				100,000.00			是
社保补贴	27,334.37				27,334.37			是
稳岗补贴	6,675.30				6,675.30			是
创业场所补贴	46,500.00				46,500.00			是
租金补贴	42,000.00				42,000.00			是
劳务协作费奖励	1,000.00				1,000.00			是
合计	459,276.67				459,276.67			——

2、计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
2017年《2017年度第一批企业研发经费补助资金》	财政拨款	23,200.00		
2018年《区经信局关于高新技术企业贷款贴息》	财政贴息	12,567.00		
2018年《两化融合贯标》	财政拨款	200,000.00		
2018年《厦门市企业知识产权贯标认证补贴》	财政拨款	100,000.00		
社保补贴	财政拨款	27,334.37		
稳岗补贴	财政拨款	6,675.30		
创业场所补贴	财政拨款	46,500.00		
租金补贴	财政拨款	42,000.00		
劳务协作费奖励	财政拨款	1,000.00		
合计	——	459,276.67		

七、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

袁梦（厦门）农业科技有限公司于 2018 年 6 月 25 日完成工商注销。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
袁梦（厦门）光伏农业科技有限公司	厦门市	厦门市	农业光伏	56		同一控制下企业合并取得

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
袁梦（厦门）光伏农业科技有限公司	44	-172,146.30		4,651,046.86

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
袁梦（厦门）光伏农业科技有限公司	6,978,008.69	11,737,165.00	18,715,173.69	984,612.63	7,160,000.00	8,144,612.63

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
袁梦（厦门）光伏农业科技有限公司	5,457,226.64	10,815,035.76	16,272,262.40	550,459.75	4,760,000.00	5,310,459.75

子公司	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

名称	入		总额	现金流量			总额	现金流量
袁 梦 (厦 门) 光 伏 农 业 科 技 有 限 公 司	635,959.08	-391,241.59	-391,241.59	-687,222.76	1,429,735.93	-180,638.22	-180,638.22	1,092,955.95

九、关联方及关联交易

1、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
厦门北极光光电科技有限公司	实际控制人参股公司 (注)
夏爽	股东夏国庆的儿子
程永超	股东杭小凤的妹妹的儿子

何雨林、李尚喜

本公司监事

3、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
夏庆国、夏爽	9,500,000.00	2016年7月22日	2019年7月22日	否
夏庆国、杭小凤	3,000,000.00	2018年9月4日	2019年9月3日	否

(2) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	639,021.96	596,600.00

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
夏爽	42,000.00	840.00	0.00	
夏庆国	23,476.00	469.52	0.00	
合计	65,476.00	1,309.52	0.00	

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
夏庆国	100,261.00	
合计	100,261.00	

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至财务报告日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	18,524,922.55	19,086,927.75
合 计	18,524,922.55	19,086,927.75

(1) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	21,772,570.90	100.00	3,247,648.35	14.92	18,524,922.55
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	21,772,570.90	100.00	3,247,648.35	14.92	18,524,922.55

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

		(%)		(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	21,611,947.54	97.58	2,525,019.79	11.68	19,086,927.75
无风险组合	536,421.27	2.42	536,421.27	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	22,148,368.81	100.00	3,061,441.06	13.82	19,086,927.75

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	10,233,012.53	204,660.25	2%
1至2年	4,926,746.76	492,674.68	10%
2至3年	2,868,685.50	573,737.10	20%
3至4年	3,441,312.53	1,720,656.27	50%
4至5年	234,467.63	187,574.10	80%
5年以上	68,345.95	68,345.95	100%
合计	21,772,570.90	3,247,648.35	

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	11,646,726.04	232,934.52	2%
1至2年	4,579,145.29	457,914.53	10%
2至3年	3,198,029.31	639,605.86	20%
3至4年	1,898,472.77	949,236.39	50%
4至5年	221,228.18	176,982.54	80%
5年以上	68,345.95	68,345.95	100%
合计	21,611,947.54	2,525,019.79	

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 186,207.29 元。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	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
浙江八达建设集团有限公司	2,020,164.80	9.28	202,016.48
江苏时新景观照明有限公司	1,895,461.83	8.71	315,156.37
厦门特房建设工程集团有限公司	1,739,569.09	7.99	63,970.23
宏禹建设有限公司	1,207,703.00	5.55	24,154.06
融信(平潭)投资发展有限公司(大卫城)	1,180,511.00	5.42	590,255.50
合计	8,043,409.72	36.95	1,195,552.64

2、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	1,730,890.40	940,416.80
应收利息		
应收股利		
合计	1,730,890.40	940,416.80

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	955,366.39	53.03	70,575.99	7.39	884,790.40
无风险组合	846,100.00	46.97			846,100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

合计	1,801,466.39	100.00	70,575.99	3.92	1,730,890.40
----	--------------	--------	-----------	------	--------------

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	247,678.53	25.49	31,361.73	12.66	216,316.80
无风险组合	724,100.00	74.51			724,100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	971,778.53	100.00	31,361.73	3.23	940,416.80

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	854,274.39	17,085.49	2%
1至2年	5,400.00	540.00	10%
2至3年	6,000.00	1,200.00	20%
3至4年	73,075.00	36,537.50	50%
4至5年	7,020.00	5,616.00	
5年以上	9,597.00	9,597.00	
合计	955,366.39	70,575.99	7.39%

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	151,986.53	3,039.73	2%

1至2年	6,000.00	600.00	10%
2至3年	73,075.00	14,615.00	20%
3至4年	7,020.00	3,510.00	50%
4至5年			
5年以上	9,597.00	9,597.00	100%
合计	247,678.53	31,361.73	12.66%

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 39,214.26 元。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金及其他等	955,366.39	247,678.53
投标保证金	846,100.00	724,100.00
合计	1,801,466.39	971,778.53

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
厦门瑞森制冷设备 工程有限公司	设备款	300,000.00	1年以内	15.27	6,000.00
洪丽阳	员工借款	155,009.00	1年以内	7.89	3,100.18
陈祥奇	押金	132,000.00	1年以内	6.72	2,640.00
社保	其他	109,303.29	1年以内	5.56	2,186.07
龙岩兆翔置业有限 公司	投标保证金	90,000.00	1-2年	4.58	0
合计	—	786,312.29	—	40.02	13,926.25

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减 值	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

		准 备				
对子公司投资	6,572,541.04		6,572,541.04	9,322,541.04	1,016,042.70	8,306,498.34
合计	6,572,541.04		6,572,541.04	9,322,541.04	1,016,042.70	8,306,498.34

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
袁梦（厦门）农业科技有限公司	6,572,541.04			6,572,541.04		
合计	6,572,541.04			6,572,541.04		

4、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,097,918.49	11,217,546.46	16,503,249.79	13,035,569.98
其中：产品收入	10,468,035.09	7,931,766.45	13,219,598.62	10,579,041.95
工程收入	4,629,883.40	3,285,780.01	3,283,651.17	2,456,528.03
合计	15,097,918.49	11,217,546.46	16,503,249.79	13,035,569.98

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	582,542.70	
合计	582,542.70	

注：本期处置袁梦（厦门）农业科技有限公司，取得投资收益 582,542.70 元。具体如下：长期股权投资成本 2,750,000.00 元，已计提减值准备 1,016,042.70 元，归还与袁梦（厦门）农业科技有限公司往来款 2,316,500.00 元，故产生投资收益 582,542.70 元。

十七、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助，但与企业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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,483.33	
小计	-19,483.33	
所得税影响额	-2,922.50	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-16,560.83	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.94	0.01	
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.05	0.01	

厦门永华光电科技股份有限公司
2019年04月24日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

厦门市翔安火炬园区火炬工业区一期舫山南路 5 号