



福凯股份

NEEQ:838821

深圳福凯半导体技术股份有限公司
LEDLUCKY Holdings Company Limited



年度报告

— 2016 —

公司年度大事记

1、2016 年 8 月 16 日，福凯股份(838821)在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

2、2016 年新取得了 11 项外观专利、5 项实用新型专利、并申请了 3 项发明专利，其中 2 项在审查中。

3、公司于 2016 年 4 月 8 日以优异的综合成绩通过了坪山新区新能源、生物企业(机构)认定评审。

4、2016 年 12 月 2 日，公司控股的深圳市福凯新能源技术有限公司正式成立，这将给公司应急照明市场的开拓带来重要支持，并给公司带来新的利润增长点。

目录

| | | |
|-----|-------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 2 |
| 第二节 | 公司概况 | 4 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 5 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 7 |
| 第五节 | 重要事项 | 17 |
| 第六节 | 股本、股东情况 | 19 |
| 第七节 | 融资情况 | 21 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 22 |
| 第九节 | 公司治理及内部控制 | 25 |
| 第十节 | 财务报告 | 29 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|----------------------|---|---|
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 挂牌、公开转让 | 指 | 公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为 |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份股转系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 全国股份股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 报告期末 | 指 | 2016 年 12 月 31 日 |
| 报告期 | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 |
| LED | 指 | 发光二极管 (light Emitting Diode)的英文缩写, 是半导体二极管的一种, 可以把电能力转化成光能 |
| “三会”议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《深圳福凯半导体技术股份有限公司章程》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 监事会 | 指 | 深圳福凯半导体技术股份有限公司监事会 |
| 董事会 | 指 | 深圳福凯半导体技术股份有限公司董事会 |
| 股东大会 | 指 | 深圳福凯半导体技术股份有限公司股东大会 |
| 三会 | 指 | 公司股东大会、董事会、监事会 |
| 会计师事务所 | 指 | 大信会计师事务所 (特殊普通合伙) |
| 主办券商、川财证券 | 指 | 川财证券有限责任公司 |
| 新能源公司 | 指 | 深圳市福凯新能源技术有限公司 |
| 香港子公司 | 指 | HK LEDLUCKY LIGHTING CO., LIMITED, 深圳福凯半导体技术股份有限公司香港全资子公司 |
| 德国子公司 | 指 | Lucky LED Technologies Deutschland GmbH 深圳福凯半导体技术股份有限公司德国控股子公司 |
| 公司、母公司、本公司、股份公司、福凯股份 | | 深圳福凯半导体技术股份有限公司 |

第一节 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大信会计师事务所（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。

| 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 | 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | 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 |
|-----------------|---|
| 海外市场竞争加剧风险 | 报告期内, LED 照明领域, 行业竞争日趋激烈, 而 LED 其所属行业容易受到宏观经济的影响, 宏观经济波动将导致公司的收入出现一定程度的波动, 特别是国内 LED 照明行业受宏观经济尤其明显, 故导致大量原来以国内市场为主的企业纷纷加大海外市场的投资, 而海外宏观经济也并不非常乐观, 所以海外市场的竞争也在加剧。 |
| 市场环境变化及贸易壁垒风险 | 公司产品主要为出口销售, 主要市场为欧洲, 在欧洲经济发展前景不明晰, 因反恐或移民政策带来政治困局并有可能导致经济困局持续的情况下, 不排除各国政府采用贸易壁垒等方式限制进口国外产品。一旦此类事件发生, 将对公司产品销售带来巨大影响。 |
| 技术风险 | LED 行业作为新兴高科技行业, 其涉及光学、热学、材料科学、电子、计算机、软件、自动化、机械工程、装饰艺术等多门学科, 并将上述学科综合系统运用, 对技术和工艺要求较高。LED 照明灯具制造商需要及时更新自身技术, 以此提升产品技术含量。除此之外, 由于国内 LED 照明产品缺乏统一的行业标准, 检测设备、检测方法等配套未能适应产业的快速发展需求, 阻碍产业发展。 |
| 实际控制人控制风险 | 徐继彬作为公司的控股股东和实际控制人, 持有公司 55% 的股份, 同时, 徐继彬作为公司董事长及总经理, 对公司的生产经营有重大影响。公司已根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规和规范性文件的要求, 建立了比较完善的法人治理结构, 并将继续在制度安排方面加强防范控股股东及实际控制人操控公司现象的发生, 公司自设立以来也未发生过控股股东及实际控制人利用其控股地位侵害其他股东利益的行为。即便如此, 也不能排除在未来的生产经营过程中等类似描述, 控股股东和实际控制人利用其控股地位, 通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项实施影响, 从而可能损害公司及中小股东的利益。 |
| 境外经营的风险 | 报告期内, 子公司 Lucky LED Technologies Deutschland GmbH 成立于德国、子公司的生产经营受子公司所在地的政治、经济、法律等的影响较为严重。报告期内, 德国公司营业收入 132.35 万元, 营业利润-136.78 万元, 持续到 2017 年德国公司经营的统一目标的过程监管、及盈利能力有不确定风险。 |
| 汇率波动风险 | 报告期内, 公司销售收入主要来自于国外市场。货物结算以美元为主, 因此人民币对美元汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价, 从而影响到产品的国际竞争力, 公司未来将继续积极拓展海外市场, 因此汇率的变动将对公司的出口销售业务产生一定影响, 汇率的大幅变动可能会给公司带来财务风险。 |
| 新控股子公司风险 | 2016 年 12 月新投资控股子公司新能源公司, 主营新能源锂电池盖帽系列产品, 在增加多元化市场投入的同时会增加对新投入新行业整合不确定性风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 否 |

第二节 公司概况

一、基本信息

| | |
|------------|------------------------------------|
| 公司中文全称 | 深圳福凯半导体技术股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | LEDLUCKY Holdings Co., Ltd. |
| 证券简称 | 福凯股份 |
| 证券代码 | 838821 |
| 法定代表人 | 徐继彬 |
| 注册地址 | 深圳市坪山新区兰金七路 3 号好运达工业园 A 栋厂房 |
| 办公地址 | 深圳市坪山新区兰金七路 3 号好运达工业园 A 栋厂房 |
| 主办券商 | 川财证券有限责任公司 |
| 主办券商办公地址 | 四川省成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 17 楼 |
| 会计师事务所 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 鲁友国、龚勇 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |

二、联系方式

| | |
|---------------|------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 李金明 |
| 电话 | 0755-29005866 |
| 传真 | 0755-23107069 |
| 电子邮箱 | jimmy@ledlucky.net |
| 公司网址 | http://www.ledlucky.net |
| 联系地址及邮政编码 | 深圳市坪山新区兰金七路 3 号好运达工业园 A 栋厂房，518118 |
| 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 |
| 挂牌时间 | 2016 年 8 月 16 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | C38 电气机械及器材制造业 |
| 主要产品与服务项目 | LED 通用照明产品的研发、生产及销售 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 4,000,000 |
| 做市商数量 | - |
| 控股股东 | 徐继彬 |
| 实际控制人 | 徐继彬 |

四、注册情况

| 项目 | 号码 | 报告期内是否变更 |
|-------------|--------------------|----------|
| 企业法人营业执照注册号 | 914403005571786820 | 是 |
| 税务登记证号码 | 914403005571786820 | 是 |
| 组织机构代码 | 914403005571786820 | 是 |

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 | 86,402,210.25 | 66,078,065.64 | 30.76% |
| 毛利率% | 29.61% | 23.54% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 7,072,131.86 | 5,834,023.4 | 21.22% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 6,325,626.3 | 5,015,611.32 | 26.12% |
| 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） | 47.36% | 72.01% | - |
| 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） | 42.27 | 61.91 | - |
| 基本每股收益 | 1.74 | 1.45 | - |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 48,605,091.15 | 26,105,290.6 | 86.19% |
| 负债总计 | 30,448,024.89 | 14,920,194.69 | 104.07% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 18,157,066.26 | 11,053,605.83 | 64.26% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 4.54 | 2.76 | 64.49% |
| 资产负债率%（母公司） | 60.64% | 57.16% | |
| 资产负债率%（合并） | 62.64% | 57.15% | - |
| 流动比率 | 1.46% | 1.61% | - |
| 利息保障倍数 | 82.53 | 109.98 | - |

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 | 15,270,846.29 | 9,819,282.54 | - |
| 应收账款周转率 | 18.13 | 10.81 | - |
| 存货周转率 | 3.42 | 6.11 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|--------|---------|------|
| 总资产增长率% | 86.19% | 22.74% | - |
| 营业收入增长率% | 30.76% | 32.25% | - |
| 净利润增长率% | 20.08% | 138.38% | - |

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 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | |
| 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 |
|---|-------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 30,547.56 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 87,304.18 |
| 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） | 760,391.27 |
| 非经常性损益合计 | - |
| 所得税影响数 | -131,736.45 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 746,506.56 |

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

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是一家集研发、生产和销售于一体的 LED 照明产品生产商，主要产品包括 LED 面板灯、LED 工矿灯及其他工程照明产品。公司拥有强大的研发创新能力，先进的生产及检测设备，能迅速应对市场需求。公司坚持自主创新的研发模式，不断加大研发投入，截至 2016 年 12 月 31 日，公司已取得 23 项实用新型专利、21 项外观设计专利、1 项发明专利已授权待发证，另有 2 项外观专利、4 项发明专利在审查中；公司于 2015 年 6 月获得国家高新技术企业认证。

公司以海外市场，特别是欧美发达经济体市场为主打市场，公司研发仍然以符合欧美认证标准为研发方向，营销部门仍然向欧美市场投入主力资源进行市场开发。公司继续加大基础产品的研发投入，并大力在此基础上为客户提供定制化产品的服务。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|-----|
| 所处行业是否发生变化 | 否 |
| 主营业务是否发生变化 | 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | 否 |
| 客户类型是否发生变化 | 否 |
| 关键资源是否发生变化 | 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | 否 |
| 收入来源是否发生变化 | 否 |
| 商业模式是否发生变化 | 否 |

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，实现营业收入 86,402,210.25 元，比上年同期增长了 30.76%；利润总额 7,230,927.34 元，同比增长了 22.47%；净利润总额 6,940,244.57 元，同比增长了 20.08%。总资产为 48,605,091.15 元，同比增长了 86.18%；净资产为 18,157,066.26 元，同比增长了 62.33%。与去年同期相比，销售收入继续保持增长势头，净利润获得较大幅度增长。

1、公司重视产品研发，报告期内公司研发投入达到 514.88 万元，并有 4 项发明专利在实审中；及时推高光效低眩光系列的面板灯及大功率高光效系列的工矿灯，提升其产品性能的同时降低综合成本，为提升公司产品的市场占有率提供重要支撑。公司还推出 Zigbee 智能灯控系统，让公司产品在契合当前智慧照明的趋势，这将成为公司未来新的增长点，公司将长期保持以技术为核心的发展理念。

2、公司重视产品品质，公司报告期内两度扩建了实验室，因此公司产品品质一直很稳定，这有利于巩固老客户并维持好的价格，公司客户向市场推广也事半功倍，主要老客户的业务也一直增长中；

3、公司在巩固现有客户的同时，不断开发新客户，培育潜在客户，采用多方式、多渠道开拓国际市场，满足不同客户的需求，并对主要客户实行定制开发。公司稳健经营，本年度基本完成年初设定的经营计划；

4、报告期内，公司努力优化人才结构，一方面加强对中、高层管理人员的培训；另一方面不断引进各种管理和技术人才。公司不断完善人力资源管理机制，保证公司的人才发展需要。

5、报告期内，公司扩大了经营场地，增加很多自动生产设备，产能大幅提升，及时交货能力也得到提升，吸引客户能力加强。

6、报告期内，公司积极强化内部管理，追踪市场方向、持续加大产品的技术研发投入，提升核心竞

争力。

7、报告期内，公司成立了控股子公司深圳市福凯新能源技术有限公司，公司持有 55%股份，主要研发、生产、销售锂电池防爆盖帽及锂电池的 PAKE 业务，一是增加一个利润增长点，另外也是为了公司开展应急照明业务奠定技术基础。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | | 上年同期 | | |
|-------|---------------|--------|----------|---------------|----------|----------|
| | 金额 | 变动比例 | 占营业收入的比重 | 金额 | 变动比例 | 占营业收入的比重 |
| 营业收入 | 86,402,210.25 | 30.76% | - | 66,078,065.64 | 32.25% | - |
| 营业成本 | 60,816,197.75 | 20.37% | 70.39% | 50,523,963.39 | 24.70% | 76.46% |
| 毛利率 | 29.61% | - | - | 23.54% | - | - |
| 管理费用 | 11,904,873.66 | 75.31% | 13.78% | 6,790,824.05 | 93.67% | 10.28% |
| 销售费用 | 6,873,233.03 | 86.98% | 7.95% | 3,675,976.4 | 66.33% | 5.56% |
| 财务费用 | -716,625.05 | 22.73% | -0.83% | -927,374.07 | -724.11% | -1.40% |
| 营业利润 | 7,231,324.55 | 22.74% | 8.37% | 5,904,057.51 | 83.45% | 8.93% |
| 营业外收入 | 790,938.83 | -6.02% | 0.92% | 841,619.99 | 4090.50% | 1.27% |
| 营业外支出 | 0 | - | 0.00% | 93,139.46 | - | 0.14% |
| 净利润 | 6,940,641.78 | 20.09% | 8.03% | 5,779,458.47 | 138.38% | 8.75% |

项目重大变动原因：

(一) 营业收入：报告期内公司营业收入较去年增长了 30.76%，主要原因系报告期内 LED 市场受行业整合的影响，下游市场需求及产品价格得以回升，公司借此机会加强市场开拓力度，销售规模扩大所致。

(二) 管理费用同比增长 75.31%，第一，公司 2016 年加大了新产品的研发投入，从而研发费用与去年相比增加了 1,655,620.74 元；第二，公司 2016 年在新三板挂牌成功，新增券商及律师事务所，会计师事务所的费用，服务费较去年增加了 1,219,307.90 元；第三，由于公司扩大经营规模，新增人员费用及 2016 年的绩效工资合计金额较去年增加了 1,595,831.17 元。

(三) 销售费用同比增长 86.98%，由于销售业绩增加，公司扩大销售团队 2016 年的绩效工资合计金额较去年增加了 1,204,893.78 元，另报告期内公司加强市场开拓，国外展位费、产品质量保证费、运费与差旅增加所致。

(四) 财务费用同比增长 22.73%，主要报告期内汇兑损益变动导致。

(五) 营业利润和净利润：分别同比增长 22.74%与 20.09%，报告期内期间费用较上年有所下降，公司的营业利润仍来自主营业务收入的增加。公司销售收入增加带动利润增加，同时生产规模扩大所带来的规模经济效应也逐渐增加所致。

(六) 营业外支出同比，报告期内无此项，去年主要原因系处置固定资产损失及坏帐核销所致。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期收入金额 | 本期成本金额 | 上期收入金额 | 上期成本金额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 86,402,210.25 | 60,816,197.75 | 66,078,065.64 | 50,523,963.39 |
| 其他业务收入 | - | - | - | - |
| 合计 | 86,402,210.25 | 60,816,197.75 | 66,078,065.64 | 50,523,963.39 |

按产品或区域分类分析：

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% |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|
| LED 灯 | 80,035,414.52 | 92.63% | 57,864,837.46 | 87.57% |
| 灯管及灯条 | 1,717,016.76 | 1.99% | 2,837,629.25 | 4.29% |
| 配件及其他 | 4,649,778.97 | 5.38% | 5,375,598.93 | 8.14% |
| 合计 | 86,402,210.25 | | 66,078,065.64 | |

收入构成变动的的原因：

报告期类收入构成部分与上年同比分析比较平稳，与公司大的发展方向没有变动。主营产品 LED 灯具越专业化，营业收入也稳步增长。

(3) 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 15,270,846.29 | 9,819,282.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,798,531.96 | -1,175,678.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 7,372,791.83 | -2,525,266.59 |

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 1527 万元，上年同期 981.9 万元，较上年同期变动 55.52% 主要是报告期内收入增长，毛利上升，现金流入增加，本期预收客户款项较上期有所增长。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-879.85 万元，上年同期-117.56 万元，较上年同期变动-648.38% 主要因本期购买固定资产及银行理财产品，投资现金流出增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为 737.28 万元，上年同期-252.53 万元，较上年同期变动 391.96% 主要是因本期借款增加 800 万，筹资现金流入。

(4) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------------|---------------|--------|----------|
| 1 | AIRIS FRANCE | 11,229,562.47 | 13.00% | 否 |
| 2 | LUMITECH | 8,145,951.26 | 9.43% | 否 |
| 3 | Verde Led | 5,625,714.43 | 6.51% | 否 |
| 4 | Fayoung Group Limited | 4,317,665.82 | 5.00% | 否 |
| 5 | LIGRA SRL | 2,742,597.80 | 3.17% | 否 |
| | 合计 | 32,061,491.78 | 37.11% | - |

(5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 深圳市聚飞光电股份有限公司 | 6,382,863.39 | 11.48% | 否 |
| 2 | 深圳市沁然源科技有限公司 | 4,450,536.76 | 8.00% | 否 |
| 3 | 深圳市威明科技有限公司 | 3,290,471.40 | 5.92% | 否 |
| 4 | 深圳市鼎高光电产品有限公司 | 2,803,737.27 | 5.04% | 否 |
| 5 | 佛山市南海区钻一铝业有限公司 | 2,526,003.54 | 4.54% | 否 |
| | 合计 | 19,453,612.36 | 34.98% | - |

(6) 研发支出与专利

研发支出：单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 研发投入金额 | 5,148,830.19 | 3,493,209.45 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 5.96% | 5.29% |

专利情况：

| 项目 | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | 44 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 0 |

研发情况：

| 开发项目 | 投入金额(万元) |
|----------------|---------------|
| DOME/工矿灯的研发 | 55.56 |
| Premium 面板灯的研发 | 25.26 |
| 变形金刚线条工矿灯的研发 | 60.61 |
| 纯平窄边面板灯的研发 | 30.31 |
| 大功率球场灯的研发 | 101.02 |
| 吊线办公灯的研发 | 35.36 |
| 蜂窝式工矿灯的研发 | 65.66 |
| 可变角度工矿灯的研发 | 75.77 |
| 吸顶式面板灯的研发 | 55.56 |
| 智能系统 | 9.78 |
| 合计 | 514.88 |

公司的研发费用主要包括研发人员的工资、奖金、福利、研发设备折旧、研发材料、与研发活动直接相关的技术开发费及差旅费等。

报告期内，公司加大新产品、新技术的研究与开发，并不断完善技术创新机制。

2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期末 | | | 上年期末 | | | 占总资产 比重的增 减 |
|--------|---------------|----------|-------------|--------------|----------|-------------|-------------------|
| | 金额 | 变动 比例 | 占总资产 的比重 | 金额 | 变动 比例 | 占总资产 的比重 | |
| 货币资金 | 22,709,933.27 | 156.70% | 46.72% | 8,846,810.97 | 230.24% | 33.89% | 12.83% |
| 应收账款 | 4,371,798.27 | -5.83% | 8.99% | 4,642,388.42 | -32.43% | 17.78% | -8.79% |
| 存货 | 9,753,663.01 | 24.54% | 20.07% | 7,831,671.21 | -8.02% | 30.00% | -9.93% |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 3,261,229.33 | 87.08% | 6.71% | 1,743,244.56 | 113.10% | 6.68% | 0.03% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | 7,250,000.00 | - | 14.92% | 0.00 | -100.00% | 0.00% | 14.92% |
| 长期借款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | 48,605,091.15 | 86.19% | - | 26,105,290.6 | 22.74% | - | - |

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金余额较年初增加 156.70%，主要系主要货款回款增加、新增银行借款所致。

(2) 存货余额较年初增加 24.54%，主要系报告期末随销售增长而增加的原材料和库存备品备货所致。

(3) 固定资产较年初增加 87.08%，主要系生产产能扩大，增开生产线及实验室扩大，新购入生产设备与实验设备。

(4) 总资产较年初增加 86.19%，主要原因系报告期内销售规模扩大，相应预收账款、银行借款、存货及固定资产增加所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、香港公司基本情况

名称：HKLEDLUCKY LIGHTING CO., LIMITED

地址：香港德辅道西西营盘正街 18 号启正中心 12 楼 3A-2 室

负责人：袁晔

注册资本：10,000.00 港币

主营业务：LED 产品的销售及进出口贸易

成立日期：2015 年 7 月 24 日

香港公司自设立之日起，至报告期末，未发生股权变更，香港公司股权结构如下：

| 股东名称 | 出资额（港币） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|-----------------|-----------|---------|------|
| 深圳福凯半导体技术股份有限公司 | 10,000.00 | 100.00 | 货币 |
| 合计 | 10,000.00 | 100.00 | |

2、德国公司基本情况

名称：Lucky LED Technologies Deutschland GmbH

地址：德国波恩市西门子路 36 号

负责人：陈坚

注册资本：130,000.00 欧元

主营业务：零售、批发客户定制化的 LED 灯产品

注册日期：2015 年 11 月 24 日

德国公司自设立之日起，至报告期末，未发生股权变更，德国公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（欧元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|-----------------------|------------|---------|------|
| 1 | 深圳福凯半导体技术股份有限公司 | 100,000.00 | 76.92 | 货币 |
| 2 | GutenTag Trading GmbH | 30,000.00 | 23.08 | 货币 |
| | 合计 | 130,000.00 | 100.00 | |

根据合资协议，公司与 Guten Tag Trading GmbH 约定投入到合资公司的资本额为 50 万欧元，合资公司注册前投入首笔资金 13 万欧元作为注册资本，公司在该合资公司中享有 60% 的股权，Guten Tag Trading GmbH 在该合资公司中享有 40% 的股权，根据公司实际经营情况，公司与 Guten Tag Trading GmbH 将逐步投入剩余的约定资金作为注册资本。

报告期内，德国公司处于前期筹建与及初步运营阶段，实现营业收入 132.34 万元，实现净利润 -136.89 万元。

3、深圳市福凯新能源技术有限公司（统一社会信用代码：91440300MA5DQ32U6B）

主体类型：有限责任公司

法定代表人：蒲海荣

注册资本：1000 万元

主营业务：新能源电池 PACK、配件以及自动化设备的研发生产与销售，新能源电池系统软件的研发销售，一般商品的进出口贸易。

注册日期：2016 年 12 月 2 日

新能源公司自设立之日起，至报告期末，未发生股权变更，新能源公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（人民币元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|-----------------|--------------|---------|------|
| 1 | 深圳福凯半导体技术股份有限公司 | 5,000,000.00 | 55 | 货币 |
| 2 | 深圳市海美瑞科技有限公司 | 2,600,000.00 | 26 | 货币 |
| 2 | 蒲海荣 | 1,900,000.00 | 19 | 货币 |
| 合计 | | 10000,000.00 | 100.00 | |

根据合资协议，公司与深圳市海美瑞科技有限公司、蒲海荣约定投入到合资公司的资本为 1000 万元（人民币），合伙公司深圳市海美瑞科技有限公司以人民币现金出资 42.779 万元，以固定资产作价出资 217.221 万元，合计出资 269 万元，其它两方均以现金方式出资。

报告期内，新能源公司因初成立，所以未有营业收入。

（2）委托理财及衍生品投资情况

为提高资金使用效率，增加资金使用效益，公司在报告期内，使用闲置流动资金购买了浦发银行、招商银行、中国银行保本收益型理财产品，总额共计 4,050 万元，期限不超过一年，实现投资收益 11.30 万元。

| 总投入资金（万元） | 总收益（万元） |
|-----------|---------|
| 4,050 | 11.30 |

（三）外部环境的分析

1、宏观环境

反观 LED 产业，从目前已经公布的 LED 上市公司数据来看，LED 企业的整体营收规模仍处于快速上升通道，同时部分企业的盈利能力也较上半年有所改观。另高工产研 LED 研究院(GGII)统计数据显示，室内照明仍是出口主流产品投光灯、平面灯等增速较快，其中面板灯同比增长近 120%。

2、行业发展

面板灯直接取代传统格栅灯盘，而更具光洁度以及柔和性，其已经成办公及公共室内照明的主要方式，其潜力大有可为；LED 工矿灯相对传统工矿灯在使用寿命、光效和节电方面有绝对优势，由于大规模生产的效应，其价格也已经差距不大，其爆发还将持续。

3、市场竞争

从 LED 细分市场来看，经过数年发展，家居照明等非专业市场已经进入深度红海市场，其毛利率很低，需要从业企业具有相当规模及品牌效应方能得到生存空间；在商业及工业照明等专业市场，客户对产品质量及效果具有专业判断能力，所以其价格敏感度相对较弱，但对从业企业的专业技术和综合能力有相当要求，一些具有较高研发能力的企业得到快速发展，而一些不重视技术研发的企业却逐渐被市场边缘化。所以在专业照明领域，市场还有一轮新的机会。

（四）竞争优势分析

1、公司优势

（1）技术优势

自成立以来，公司致力于提高自身的技术能力，优化生产工艺流程，倡导从研发、设计角度提高效率、降低成本、增加效益的研究开发理念，公司具备技术优势。

公司拥有一支经验丰富的研发队伍。研发分新产品研发部、综合部、产品技术维护及实验室四个团队。公司已取得 23 项实用新型专利、21 项外观设计专利、1 项发明专利已授权待发证，另有 2 项外观设计专利、4 项发明专利在审查中；公司于 2015 年 6 月获得国家高新技术企业认证。。

报告期内公司研发投入为 514.88 万元，相比较去年同期 349.32 万元研发费用增长 47.39%，公司研发投入大为增加。

（2）市场资源优势

经过多年的发展，凭借着技术和管理体系的优势，公司已经有稳定的客户关系，并在德国设立了控股子公司，在消费市场所在地直接对客户进行售前售后服务，以提升公司的应变能力及客户的竞争能力，有利于公司提升知名度、扩大市场，有利于公司的收入稳步提升以及持续发展。

（3）管理团队优势

公司管理团队和技术团队具有较强的责任心和事业心，并且基本都是公司创业股东，一直很稳定。主要管理人员都具有多年的行业内从业经历，具有较为丰富的从业经验。稳定的技术团队在长期生产过程中积累的专业技术及工艺改进经验能够得到有效地传承和发展，更能适应多品种、多规格、多批量的生产，可保证公司研发的新产品迅速实现规模化生产，这一优势是保证公司在未来的市场竞争中持续发展的坚实基础，成为公司参与市场竞争的重要优势。

2、公司劣势

（1）规模劣势

公司生产规模有待进一步扩大，公司业务发展迅速，生产场地时常吃紧，及时交货能力受到考验，规模效应不高，提升生产规模是公司发展的当务之急。

（五）持续经营评价

公司主要从事 LED 照明工业照明及办公照明的设计开发、生产、销售和技术服务。产品主要销往西北欧等发达国家和地区，2016 年归属于挂牌公司股东的净利润为 694.04 万元， 相较 2015 年同比增加 20.09%。 报告期内，净利润及利润率稳定提升。

报告期内，不存在债务违约的情形，公司报告期内无对外担保，不存在因对外巨额担保等或有事项引发的或有负债，不存在导致破产清算的情形；公司不存在大股东长期占用巨额资金的情形，不存在大量长期未作处理的不良资产。

经营方面，公司关键管理人员和核心技术人员长期在公司任职，不存在关键管理人员离职且无人替代和人力资源短缺等情形；

报告期内，公司现金流净额流入 13,863,122.3 元，现金状况良好。

报告期内，不存在可能对公司持续经营能力产生重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体、股东和每一位员工负责。

始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，社会共享企业发展成果。

（七）自愿披露

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

据海关数据统计，2016 年，中国出口面板灯 6.95 亿美元，工矿灯 1.76 亿美元。欧美发达国家由于文化、经济等各种原因，其 LED 照明的普及率并不高，所以未来相当时间内 LED 照明市场还会高速发展。面板灯直接取代传统格栅灯盘，而更具光洁度以及柔和性，其已经成办公及公共室内照明的主要方式，其潜力大有可为；LED 工矿灯相对传统工矿灯在使用寿命、光效和节电方面有绝对优势，由于大规模生产的效应，其价格也已经差距不大，其爆发还将持续。

受益于 LED 照明产品的各项技术指标的提升以及成本的不断下降，全球特别欧美 LED 照明的渗透率的进一步提升，公司将明显受益于这一趋势。

（二）公司发展战略

（1）通过技术创新和开拓核心客户，强化公司在 LED 面板灯、工矿灯方面的竞争能力；其次，加大 LED 照明智能控制系统以及应急系统的研发，为未来进入智能照明时代做技术储备。

（2）依托德国子公司的服务能力，培育和扩大 LEDLUCKY 在欧洲的知名度和美誉度，依托公司的强大研发和生产能力，力争成为欧洲的著名照明渠道商。

（3）公司将继续采用积极的市场营销战略专注于市场开拓，加大美洲市场的投入，借助 LED 市场需求上升、价格回暖的有利时机，全面扩大公司的营收及赢利能力。

（4）继续加大科研投入，加大对各类国际先进设备的引入，加大对各类人才的引进培养和对新产品、新工艺的研究与开发。

（三）经营计划或目标

随着 LED 照明市场的向好回暖，需求持续增加，公司将利用这一有利时机，一方面扩大现有产品的生产规模，为公司提供稳定的经营业绩；另一方面，加大研发投入，积极开发新产品，拓宽市场范围；同时通过资本市场对公司的产业链进行整合，实现快速发展。

（1）稳步扩大产能规模，打造新生产基地

2017 年公司一方面将逐步增加现在厂房的租用面积，增加生产设备，生产线稳步扩大产能，另一方面想投入大量资源、资金、及人才筹建属于公司新的生产基地。

（2）加大研发投入，开发适合我司发展的新产品

现公司主要产品包括 LED 面板灯、工矿灯、泛光灯。2017 年主要分工业照明与办公照明两大照明市场，研制面向市场的专业产品，增加工程类照明专业性、应急照明领域的研发。比如轨道照明，球场照明应急照明等。

（3）加强控股子公司的业务开拓

德国公司：从新产品快速更新，国外售后服务点建设，库存的增长等去控制 2017 年上半年营收与支出持平，下半年争取营业收入与利润上都有增长。

新能源公司：加大对主营产品锂电池盖帽系列产品的产能，增加机器设备，另加快对应急模块、应急照明的研发能力，提高新的利润增长点。

（4）加强人才资源建设

为配合公司快速发展的需求，公司大力寻求优秀研发、管理、销售人才的加盟，为激发各类优秀人才的工作热情，以促进公司的健康平稳发展。

提醒：该经营计划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与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

公司产品主要为出口销售，主要市场为欧洲，在欧洲经济发展前景不明晰，因反恐和移民政策带来政治困局并有可能导致经济困局持续的情况下，不排除各国政府采用贸易壁垒等方式限制进口国外产品。此类现象给公司的经营带来很多不确定性。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）海外市场竞争加剧风险

LED 照明行业是一个充分竞争的行业，随着上游的技术发展、产能不断扩张，原材料价格日趋下降，市场需求不断增长，导致越来越多的企业都进入 LED 照明领域，行业竞争日趋激烈；而 LED 其所属行业容易受到宏观经济的影响，宏观经济波动将导致公司的收入出现一定程度的波动，特别是国内 LED 照明行业受宏观经济尤其明显，故导致大量原来以国内市场为主的企业纷纷加大海外市场的投资，而海外宏观经济也并不非常乐观，所以海外市场的竞争也在加剧。

应对措施：

公司积极探索各种管理模式，电子商务模式等，以拓宽销售渠道，维持海外市场的同时开拓国内市场，而促进公司持续稳健发展。

（二）市场环境变化及贸易壁垒风险

公司产品主要为出口销售，主要市场为欧洲，在欧洲经济发展前景不明晰，因反恐和移民政策带来政治困局并有可能导致经济困局持续的情况下，不排除各国政府采用贸易壁垒等方式限制进口国外产品。一旦此类事件发生，将对公司产品销售带来巨大影响。

应对措施：

第一，做好细分市场的产品、营销；第二做足面对各个市场产品的专业认主，第三与各国渠道商、经销商谈长期合作的协议；第四做好海外仓库，保持良好的存货以便更好的解决当地的照明方案的各种需求。

（三）技术风险

LED 行业作为新兴高科技行业，其涉及光学、热学、材料科学、电子、计算机、软件、自动化、机械工程、装饰艺术等多门学科，并将上述学科综合系统运用，对技术和工艺要求较高。LED 照明灯具制造商需要及时更新自身技术，以此提升产品技术含量。除此之外，由于国内 LED 照明产品缺乏统一的行业标准，检测设备、检测方法等配套未能适应产业的快速发展需求，阻碍产业发展。

应对措施：

第一合理运用公司新三板与高新技术的平台引进更多更专业的技术研发人才；第二扩大实验设备的投入，及专业测试技术；第三公司的技术团队多参加专业的技术的培训、学术方面的讲座以促进技术的进步。

（四）实际控制人控制风险

徐继彬作为公司的控股股东和实际控制人，持有公司 55%的股份，同时，徐继彬作为公司董事长及总经理，对公司的生产经营有重大影响。公司已根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，并将继续在制度安排方面加强防范控股股东及实际控制人操控公司现象的发生，公司自设立以来也未发生过控股股东及实际控制人利用其控股地位侵害其他股东利益的行为。即便如此，控股股东和实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益。

应对措施：

公司已在《公司章程》里制定了相关股东利益，制定了《三会议事规则》、《关联交易决策制度》，完善了公司内部控制制度，还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

（五）境外经营的风险

境外经营的风险：报告期内，子公司 LuckyLED Technologies Deutschland GmbH 成立于德国、子公司 HKLEDLUCKY LIGHTING CO., LIMITED 成立于香港，子公司的生产经营受子公司所在地的政治、经济、法律等的影响较为严重，可能遭受当地政府没收财产、限制将利润带回母国、对境外企业征收额外税收等不利风险，等境外子公司经营能力不确定风险。

应对措施：

2017 德国子公司以服务当地中小经销商为主，定位上门定制各种照明解决方案、仓库及时交货、及整个欧洲区的售后服务以补充母公司在时间与地域上的不足。进而拓展属于当地企业应该发挥的优势，保证与母公司有更大更好的衔接。

（六）汇率波动风险

报告期内，公司销售收入主要来自于国外市场。货物结算以美元为主，因此人民币对美元汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价，从而影响到产品的国际竞争力，公司未来将继续积极拓展海外市场，因此汇率的变动将对公司的出口销售业务产生一定影响，汇率的大幅变动可能会给公司带来财务风险。

应对措施：

充分发挥公司董事会、监事会的作用，及时发现问题，及时提出问题并解决问题。

（二）报告期内新增的风险因素

新控股子公司风险：2016 年 12 月新投资控股子公司新能源公司，主营新能源电池壳配件、对于新能源公司预计要增加的利润点，及产品与智能多元化市场的占比，整个对这个新投入行业整合不确定性风险。

应对措施：

第一：运用福凯股份原机制中有效的管理制度、对新公司的管理方面加强控制；

第二：利用新能源公司原有的客户资源（原深圳市海美瑞科技有限公司），优化机器设备，提高产能，推护好老客户的同时开发更多的新客户；

第三：新产品研发增加应急照明领域的方案，一是增加一个利润增长点，进而使母公司在应急照明的业务上奠定技术基础。

四、董事会对审计报告的说明**（一）非标准审计意见说明：**

| | |
|---------------------|---------|
| 是否被出具“非标准审计意见审计报告”： | 否 |
| 审计意见类型： | 标准无保留意见 |
| 董事会就非标准审计意见的说明： | 不适用 |

（二）关键事项审计说明：

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 | 否 | — |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | — |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | 否 | — |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 否 | — |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 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 | 是 | 第五节二(一) |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | — |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 第五节二(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 否 | — |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | — |
| 是否存在自愿披露的重要事项 | 否 | — |

二、重要事项详情

(一) 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

(1) 为提高资金使用效率，增加资金使用效益，公司在报告期内，使用闲置流动资金购买了浦发银行、招商银行、中国银行保本收益型理财产品，总额共计 4,050 万元，期限不超过一年，实现投资收益 11.30 万元。上述投资经 2016 年 5 月 13 日 2015 年年度股东大会审议批准。

(2) 报告期内，为扩大公司在智能照明领域的市场竞争优势，提升公司的利润增长点。公司投资了新的控股子公司深圳市新能源技术有限公司，注册资金 1000 万；公司持股 55%，截至报告期末，新能源公司已于 2016 年 12 月 2 日正式成立，并开始运营。

(二) 承诺事项的履行情况

(1) 为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人徐继彬向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺在任职期间将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。截至本公告发布之日，此承诺正在履行中。

(2) 公司董事、监事、高级管理人员向公司作出了《避免同业竞争承诺函》，承诺管理层从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺避免与股份公司产生任何新的或潜在的同业竞争。截至本公告发布之日，此承诺正在履行中。

(3) 截至报告期末，公司共有员工 130 名，其中有 2 名员工未缴纳养老保险，55 人未缴纳住房公积金，其余均缴纳了五险一金，2 人未缴养老保险是因为其在户口所在地已缴养老保险，有村委证明，并签署了《声明及承诺函》，55 人未缴纳住房公积金是因为主动放弃，并与公司签署了关于不愿意购买住房公积金的《声明及承诺函》，符合相关法律，履行了《关于深圳福凯半导体技术股份有限公司缴纳社保的保证函》的相关承诺。同时，实际控制人徐继彬出具了《关于公司补缴社保、公积金的承诺》，承诺：如因深圳福凯半导体技术股份有限公司违反劳动合同法、社会保险法及相关的法律、法规和政策，或因违反住房公积

金的相关规定而被社保及住房公积金主管部门要求补缴或受到任何行政处罚，或因员工或相关权利人追索而承担责任的，本人将无偿代为补缴和赔偿，并承担深圳福凯半导体技术股份有限公司因此而受到的任何处罚或损失。截至本公告发布之日，此承诺正在履行中。

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 | 1、控股股东、实际控制人 | - | - | - | - | - |
| | 2、董事、监事及高级管理人员 | - | - | - | - | - |
| | 3、核心员工 | - | - | - | - | - |
| | 4、无限售股份总数 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 1、控股股东、实际控制人 | 2,200,000 | 55.00% | - | 2,200,000 | 55.00% |
| | 2、董事、监事及高级管理人员 | 3,920,000 | 98.00% | - | 3,920,000 | 98.00% |
| | 3、核心员工 | - | - | - | - | - |
| | 4、有限售股份总数 | 4,000,000 | 100.00% | - | 4,000,000 | 100.00% |
| 总股本 | | 4,000,000 | - | 0 | 4,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 7 | | | | |

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 (万股) | 持股变动 (万股) | 期末持股数(万 股) | 期末持 股比例% | 期末持有 限售股份 数量 (万股) | 期末持有无限售 股份数量 (万股) |
|----|------|---------------|--------------|---------------|-------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 徐继彬 | 2,200,000 | 0 | 2,200,000 | 55.00% | 2,200,000 | 0 |
| 2 | 袁晔 | 1,140,000 | 0 | 1,140,000 | 28.50% | 1,140,000 | 0 |
| 3 | 雷鸣 | 120,000 | 0 | 120,000 | 3.00% | 120,000 | 0 |
| 4 | 李金明 | 200,000 | 0 | 200,000 | 5.00% | 200,000 | 0 |
| 5 | 骆少卿 | 200,000 | 0 | 200,000 | 5.00% | 200,000 | 0 |
| 6 | 操灵芝 | 60,000 | 0 | 60,000 | 1.50% | 60,000 | 0 |
| 7 | 肖佩 | 80,000 | 0 | 80,000 | 2.00% | 80,000 | 0 |
| 合计 | | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 10,000.00% | 4,000,000 | 0 |

前十名股东间相互关系说明：

公司股东雷鸣、肖佩为夫妻关系，其余股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况、实际控制人情况

公司现有 7 名自然人股东，第一大股东徐继彬持股比例为 55%，徐继彬为公司控股股东及实际控制人。自公司成立至今，徐继彬一直为公司的法定代表人，并一直担任公司董事长（执行董事）职务，同时也是公司的总经理。徐继彬作为公司的董事长（执行董事）及总经理对公司的业务、财务决策及日常经营产生重大影响，系公司生产经营管理工作的核心领导，且对公司的经营方针、投资计划、财务政策等拥有实质影响力。

徐继彬，男，中国国籍，无境外居留权，1975 年出生，大专学历。1997 年 7 月毕业于湖北民族学院；2004 年 8 月至 2006 年 6 月任深圳蓝普科技有限公司计划部经理；2006 年 7 月至 2008 年 11 月任深圳蓝普科技有限公司副总经理；2008 年 12 月至 2009 年 12 月任深圳蓝普科技有限公司灯饰事业部总经理；2010 年 6 月至今，创立了深圳福凯半导体照明有限公司任法定代表人、执行董事、总经理，股份公司成立后任股份公司法定代表人、董事长、总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

不适用

四、间接融资情况

不适用

违约情况

不适用

五、利润分配情况

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 |
|-----------|----------|----|----|----|---------------------|-----------|
| 徐继彬 | 董事长、总经理 | 男 | 42 | 大专 | 2016年2月2日至2019年2月1日 | 是 |
| 雷鸣 | 董事、副总经理 | 男 | 40 | 大专 | 2016年2月2日至2019年2月1日 | 是 |
| 袁晔 | 董事、副总经理 | 女 | 35 | 本科 | 2016年2月2日至2019年2月1日 | 是 |
| 操灵芝 | 监事会主席 | 女 | 33 | 本科 | 2016年2月2日至2019年2月1日 | 是 |
| 骆少卿 | 董事、副总经理 | 男 | 31 | 本科 | 2016年2月2日至2019年2月1日 | 是 |
| 李金明 | 董事、董事会秘书 | 男 | 30 | 本科 | 2016年2月2日至2019年2月1日 | 是 |
| 宋超 | 财务负责人 | 女 | 39 | 本科 | 2016年2月2日至2019年2月1日 | 是 |
| 杨双喜 | 职工监事 | 男 | 25 | 高中 | 2016年2月2日至2019年2月1日 | 是 |
| 张敏 | 监事 | 男 | 30 | 本科 | 2016年2月2日至2019年2月1日 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 6 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员之间无亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持普通股股数（股） | 数量变动（股） | 年末持普通股股数（股） | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|----------|-------------|---------|-------------|------------|------------|
| 张敏 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 操灵芝 | 监事会主席 | 60,000 | 0 | 60,000 | 1.50% | 0 |
| 骆少卿 | 董事、副总经理 | 200,000 | 0 | 200,000 | 5.00% | 0 |
| 李金明 | 董事、董事会秘书 | 200,000 | 0 | 200,000 | 5.00% | 0 |
| 雷鸣 | 董事、副总经理 | 120,000 | 0 | 120,000 | 3.00% | 0 |
| 袁晔 | 董事、副总经理 | 1,140,000 | 0 | 1,140,000 | 28.50% | 0 |
| 杨双喜 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|---------|-----------|---|-----------|-----------|---|
| 宋超 | 财务负责人 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 徐继彬 | 董事长、总经理 | 2,200,000 | 0 | 2,200,000 | 55.00% | 0 |
| 合计 | | 3,920,000 | 0 | 3,920,000 | 9,800.00% | 0 |

（三）变动情况

| | | | | |
|------|-------------|----------------|------|--------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | 否 | |
| | 总经理是否发生变动 | | 否 | |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | 否 | |
| | 财务总监是否发生变动 | | 否 | |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型(新任、换届、离任) | 期末职务 | 简要变动原因 |
| - | - | - | - | - |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

无

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 研发人员 | 18 | 25 |
| 营销人员 | 27 | 30 |
| 生产人员 | 38 | 40 |
| 管理人事 | 25 | 31 |
| 财务人员 | 4 | 4 |
| 员工总计 | 112 | 130 |

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 | - | - |
| 硕士 | - | - |
| 本科 | 27 | 27 |
| 专科 | 24 | 35 |
| 专科以下 | 61 | 68 |
| 员工总计 | 112 | 130 |

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

（一）人才引进：公司重视提倡绩效管理，不断完善人力资源管理机制，保证公司的人才发展需要。努力优化人才结构，一方面加强对中、高层管理人员的培训；另一方面不断引进各种管理和技术人才。

（二）报告期内，公司扩大了经营场地，增加很多自动生产设备，产能大幅提升，及时交货能力也得到提升，吸引客户能力加强。公司积极强化内部管理，追踪市场方向、持续加大产品的技术研发投入，提升核心竞争力。

（三）员工薪酬政策：公司员工的薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。同时，公司还预计将以优秀员工直接参与定向发行或者股票期权、股权激励的形式建立灵活的股权激励机制，切

实激发员工的工作热情，促进公司的健康平稳发展。

（二）核心员工以及核心技术人员

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|--------|--------|--------|-------------------|
| 核心员工 | - | - | - |
| 核心技术人员 | 2 | 2 | 400,000.00 |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

（一）报告期内公司尚未来认定核心员工

（二）公司核心技术团队近两年未发生变化。其本情况下：

李金明，男，中国国籍，无境外居留权，1987 年出生，本科学历。2009 年 6 月毕业于福建农林大学电子科学与技术专业；2009 年 7 月至 2010 年 3 月任深圳蓝普科技有限公司市场部业务助理；2010 年 4 月至今，任深圳福凯半导体照明有限公司总经理助理，股份公司成立后任股份公司董事、董事会秘书，任期三年。

骆少卿，男，中国国籍，无境外居留权，1986 年出生，本科学历。2009 年 6 月毕业于华中科技大学电子科学与技术系；2009 年 7 月至 2011 年 3 月任深圳蓝普科技有限公司电子工程师；2011 年 6 月至 2011 年 7 月任深圳福凯半导体照明有限公司技术专员；2011 年 8 月至今，任深圳福凯半导体照明有限公司研发部经理，股份公司成立后任股份公司董事、副总经理，任期三年。公司董事任期为 2016 年 2 月 1 日至 2019 年 1 月 31 日。

第九节 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 | 是 |
| 董事会是否设置专业委员会 | 否 |
| 董事会是否设置独立董事 | 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | 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 | 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | 否 |

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《防控控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》等制度文件。

截至报告期末，公司治理层与管理层之间职责分工明确、运作规范，保障公司各项经营活动的有序进行。

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

报告期内，公司按照《公司法》及公司章程的规定，设有股东会、执行董事一名，执行董事由股东会选举产生，监事一名，未设立监事会；有限公司至变更为股份公司之前其股东会的召开、决议内容及签署，执行董事决定的内容及签署符合有关法律、行政法规、规范性文件和福凯有限章程的规定。

有限公司整体变更为股份公司后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理机构，其中监事会职工代表监事的比例未低于三分之一，并制订了股份公司《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》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》等规章制度。至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了健全的公司治理机制。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2016 年度，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，没有出现董事会、股东大会会议如集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制定的各项内控制度能够得到有效的执行。

4、公司章程的修改情况

2016 年 1 月 18 日，公司因为新的三证合一的需要，对《公司章程》相关条款进行了修订。

2016 年 2 月 18 日，公司因为因股份公司需要变更公司名称、董监高成员、经营期限、地址、企业类型等对《公司章程》相关条款进行了修订。

2016 年 4 月 5 日，公司因为股票正式在全国股份转让系统公开挂牌转让，公司根据《公司法》、《证券

法》、《非上市公众公司监管管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规的要求，针对挂牌日期及关联关系相关条款对《公司章程》进行了修订。

（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 | 定期报告、利润分配、日常关联交易、设立子公司、发行股份、更换会计师事务所 |
| 监事会 | 3 | 定期报告、利润分配、日常关联交易、设立子公司、发行股份、更换会计师事务所 |
| 股东大会 | 2 | 定期报告、利润分配、日常关联交易、年度预算、理财产品、设立子公司、发行股份、更换会计师事务所 |

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，公司各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理机构，其中监事会职工代表监事的比例不低于三分之一，并制订了股份公司《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》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》等规章制度。至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了健全的公司治理机制。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，参够切实履行应尽的职责与义务，公司治理的实际情况符合相关法规的要求。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层按照规定的程序进行。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。公司坚持信息露公开公正的原则，以投资热线、网络邮箱、官方网站、业绩说明会、现场调研和股东会议等多种形式搭建起与投资者的沟通平台，积极开展投资者的沟通交流，对公司基本面、经营发展状况和前景进行介绍，引导其理性判断公司价值。

（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（如有）

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司的资产独立完整，业务、机构、人员和财务独立，具有完整的业务体系和独立面向市场的自主经营能力。

（一）业务独立性

依据公司提供文件资料以及《审计报告》，并经本所律师核查：

1、公司的主营业务为 LED 通用照明产品的研发、生产和销售，公司拥有完整的研发、生产、采购及销售业务体系、具有直接面向市场独立经营的能力。

2、根据公司出具的材料及股东承诺，并经核查，公司及其境外子公司业务独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业之间不存在同业竞争或显失公允、构成重大业务依赖的关联交易。

（二）资产独立性

根据提供的文件资料，并经公司确认及本所律师现场核查：

1、公司系由福凯有限整体变更设立，公司承继了福凯有限的全部财产。

2、公司对其资产拥有完整的所有权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产产权上有明确的界定与划分。

3、根据大华会计出具的《审计报告》及公司说明、股东承诺，截至本法律意见书出具之日，公司不存在公司控股股东、实际控制人及其他关联方违规占有公司资金或资产的情形或者公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

（三）机构独立性

根据提供的资料，并经公司确认及本所律师核查：

1、公司已建立健全股东大会、董事会、监事会、高级管理层等公司治理结构以及相应的管理制度。公司各机构和内部职能部门均按《公司章程》以及其它管理规章制度规定的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业间有机构混同、合署办公的情形。

2、根据公司出具的承诺函，并经核查，公司的组织机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其它企业，公司具有健全的内部治理机构，独立行使经营管理职权。

（四）人员独立性

根据提供的材料、公司的承诺函，并经核查：

1、公司董事、监事及总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均依据《公司法》以及《公司章程》规定的程序选举或聘任产生，不存在股东超越公司股东大会和董事会而做出人事任免决定的情况。

2、公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬情形。

3、公司财务人员为专职，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领取薪酬的情形。

（五）财务独立性

根据提供的材料、公司的声明与承诺，并经核查：

1、公司设有独立的财务部门，配置了专职财务负责人及财务人员，建立了独立的财务核算体系以及规范的财务会计制度，能够独立作出财务决策。公司的财务人员专职在公司任职，并领取薪酬。

2、公司独立开设了银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

（一）公司治理机制健全

（1）根据公司提供的文件资料，并经核查，公司按照《公司法》、《证券法》、《监管办法》以及《公司章程》，建立由股东大会、董事会、监事会和高级管理层（“三会一层”，下同）组成的公司治理架构，并建立和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》等公司治理及内部管理制度与规则。

（2）根据公司提供的材料及说明，并经核查，公司自整体变更股份公司以来，建立并完善了股东大会、董事会、监事会和高级管理层，股东大会、董事会和监事会运行良好，相关机构和人员能履行各自职责。

（3）公司董事会已对报告期内公司治理机制执行情况进行讨论与评估，结论为公司根据自身的经营特点逐步完善内部控制制度，并且严格执行。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会对公司内部控制制度的完整性、合理性和有效性进行了评估。公司董事会认为：公司根据自身的经营特点逐步完善上述的内部控制制度，并且严格遵守执行。公司已按照财政部等五部委颁发《企业内部控制基本规范》及相关具体规范的要求建立了与财务报表相关的内部控制，并不断完善，这些内部控制的设计是合理的，执行是有效的，在所有重大方面，不存在由于内部控制制度失控而使本公司财产受到重大损失、或对财务报表产生重大影响并令其失真的情况，公司内部控制活动在采购、生产、销售等各个关键环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司暂未制订《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公告未发生重大会计差错更正、重在遗漏信息等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|--------------|--------------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | 大信审字[2017]第 22-00039 号 |
| 审计机构名称 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |
| 审计报告日期 | 2017 年 4 月 24 日 |
| 注册会计师姓名 | 鲁友国、龚勇 |
| 会计师事务所是否变更 | 变更 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 1 |

审计报告正文：

深圳福凯半导体技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳福凯半导体技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：

中国·北京中国注册会计师：鲁友国、龚勇

二〇一七年四月二十四日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 22,709,933.27 | 8,846,810.97 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 五、（二） | 4,371,798.27 | 4,642,388.42 |
| 预付款项 | 五、（三） | 542,433.33 | 1,085,790.06 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 五、（四） | 754,628.01 | 692,554.47 |
| 存货 | 五、（五） | 9,753,663.01 | 7,831,671.21 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、（六） | 5,809,272.28 | 848,891.16 |
| 流动资产合计 | | 43,941,728.17 | 23,948,106.29 |
| 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 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、（七） | 3,261,229.33 | 1,743,244.56 |
| 在建工程 | | | |
| 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、（八） | 461,746.36 | 117,841.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、（九） | 833,625.43 | 224,933.26 |
| 递延所得税资产 | 五、（十） | 106,761.86 | 71,165.49 |
| 其他非流动资产 | | | |

| | | | |
|----------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 非流动资产合计 | | 4,663,362.98 | 2,157,184.31 |
| 资产总计 | | 48,605,091.15 | 26,105,290.60 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、(十一) | 7,250,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五、(十二) | 15,875,956.84 | 10,237,703.07 |
| 预收款项 | 五、(十三) | 4,208,500.87 | 2,431,898.21 |
| 应付职工薪酬 | 五、(十四) | 1,552,791.33 | 1,122,044.58 |
| 应交税费 | 五、(十五) | 415,418.95 | 888,174.63 |
| 应付利息 | 五、(十六) | 11,763.13 | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 五、(十七) | 701,383.54 | 206,334.20 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 30,015,814.66 | 14,886,154.69 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | 五、(十八) | 432,210.23 | |
| 递延所得税负债 | 五、(十九) | | 34,040.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 432,210.23 | 34,040.00 |
| 负债合计 | | 30,448,024.89 | 14,920,194.69 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 五、(二十) | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 资本公积 | 五、(二十一) | 4,713,101.96 | 4,713,101.96 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 五、(二十二) | 66,754.37 | 35,425.80 |
| 盈余公积 | 五、(二十三) | 1,089,872.57 | 245,938.17 |
| 未分配利润 | 五、(二十四) | 8,287,337.36 | 2,059,139.90 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 18,157,066.26 | 11,053,605.83 |
| 少数股东权益 | | | 131,490.08 |
| 所有者权益合计 | | 18,157,066.26 | 11,185,095.91 |
| 负债和所有者权益总计 | | 48,605,091.15 | 26,105,290.60 |

法定代表人：徐继彬

主管会计工作负责人：宋超

会计机构负责人：宋超

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|--------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 20,635,404.24 | 7,387,017.32 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十一、(一) | 5,595,979.43 | 5,026,045.99 |
| 预付款项 | | 542,433.33 | 1,085,790.06 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十一、(二) | 2,545,965.61 | 1,299,609.56 |
| 存货 | | 9,414,088.52 | 7,663,815.57 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 5,809,272.28 | 771,741.50 |
| 流动资产合计 | | 44,543,143.41 | 23,234,020.00 |
| 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 | 十一、(三) | 687,477.00 | 687,477.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 3,198,780.16 | 1,743,244.56 |
| 在建工程 | | | |
| 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 | | 461,746.36 | 117,841.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 833,625.43 | 224,933.26 |
| 递延所得税资产 | | 106,761.86 | 71,165.49 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 5,288,390.81 | 2,844,661.31 |
| 资产总计 | | 49,831,534.22 | 26,078,681.31 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 7,250,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 15,875,956.84 | 10,234,456.62 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 预收款项 | | 4,208,500.87 | 2,431,036.00 |
| 应付职工薪酬 | | 1,552,791.33 | 1,122,044.58 |
| 应交税费 | | 396,520.86 | 886,800.50 |
| 应付利息 | | 11,763.13 | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 491,963.27 | 197,819.96 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 29,787,496.30 | 14,872,157.66 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 432,210.23 | |
| 递延所得税负债 | | | 34,040.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 432,210.23 | 34,040.00 |
| 负债合计 | | 30,219,706.53 | 14,906,197.66 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 资本公积 | | 4,713,101.96 | 4,713,101.96 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 1,089,872.57 | 245,938.17 |
| 未分配利润 | | 9,808,853.16 | 2,213,443.52 |
| 所有者权益合计 | | 19,611,827.69 | 11,172,483.65 |
| 负债和所有者权益合计 | | 49,831,534.22 | 26,078,681.31 |

法定代表人：徐继彬

主管会计工作负责人：宋超

会计机构负责人：宋超

(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 | | | |
| 其中：营业收入 | 五、(二十五) | 86,402,210.25 | 66,078,065.64 |
| 二、营业总成本 | | | |
| 其中：营业成本 | 五、(二十五) | 60,816,197.75 | 50,523,963.39 |
| 营业税金及附加 | 五、(二十六) | 388,256.21 | 279,964.04 |
| 销售费用 | 五、(二十七) | 6,873,233.03 | 3,675,976.40 |
| 管理费用 | 五、(二十八) | 11,904,873.66 | 6,790,824.05 |
| 财务费用 | 五、(二十九) | -716,625.05 | -927,374.07 |
| 资产减值损失 | 五、(三十) | -7,745.72 | 53,450.19 |
| 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、(三十一) | 87,304.18 | 222,795.87 |
| 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） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 7,231,324.55 | 5,904,057.51 |
| 加：营业外收入 | 五、(三十二) | 790,938.83 | 841,619.99 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 93,139.46 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 8,022,263.38 | 6,652,538.04 |
| 减：所得税费用 | 五、(三十三) | 1,081,621.60 | 873,079.57 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,940,641.78 | 5,779,458.47 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 7,072,131.86 | 5,834,023.40 |
| 少数股东损益 | | -131,490.08 | -54,564.93 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 1.74 | 1.45 |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 6,971,970.35 | 5,814,884.27 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 7,103,460.43 | 5,869,449.20 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -131,490.08 | -54,564.93 |

法定代表人：徐继彬

主管会计工作负责人：宋超

会计机构负责人：宋超

(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 | 十一、(四) | 86,442,046.83 | 66,370,756.35 |
| 减：营业成本 | 十一、(四) | 60,928,450.05 | 50,710,041.44 |
| 营业税金及附加 | | 388,256.21 | 279,964.04 |
| 销售费用 | | 5,316,360.83 | 3,522,743.72 |
| 管理费用 | | 11,904,873.66 | 6,790,824.05 |
| 财务费用 | | -732,365.36 | -887,941.45 |
| 资产减值损失 | | -6,251.19 | 44,200.46 |
| 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） | 十一、(五) | 87,304.18 | 222,795.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 8,730,026.81 | 6,133,719.96 |
| 加：营业外收入 | | 790,938.83 | 820,826.09 |
| 减：营业外支出 | | | 93,139.46 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 9,520,965.64 | 6,861,406.59 |
| 减：所得税费用 | | 1,081,621.60 | 873,079.57 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,439,344.04 | 5,988,327.02 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 2.11 | 1.50 |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 8,439,344.04 | 5,988,327.02 |

法定代表人：徐继彬

主管会计工作负责人：宋超

会计机构负责人：宋超

(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 | | 89,400,616.64 | 70,230,553.57 |
| 收到的税费返还 | | 6,290,173.70 | 5,170,248.08 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、（三十四） | 2,179,393.95 | 374,860.59 |
| 经营活动现金流入小计 | | 97,870,184.29 | 75,775,662.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 63,091,093.84 | 52,423,105.68 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 9,686,127.69 | 6,367,062.17 |
| 支付的各项税费 | | 2,246,689.51 | 1,344,845.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、（三十四） | 7,575,426.96 | 5,821,366.48 |
| 经营活动现金流出小计 | | 82,599,338.00 | 65,956,379.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 五、（三十五） | 15,270,846.29 | 9,819,282.54 |
| 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 | | 87,304.18 | 222,795.87 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 26,913.71 |
| 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 | 五、（三十四） | 35,000,000.00 | 42,500,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 35,087,304.18 | 42,749,709.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,385,836.14 | 1,425,388.04 |
| 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 | 五、（三十四） | 40,500,000.00 | 42,500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 43,885,836.14 | 43,925,388.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -8,798,531.96 | -1,175,678.46 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 186,055.01 |
| 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 | | 8,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、（三十四） | 209,420.27 | 12,223.35 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 8,209,420.27 | 198,278.36 |
| 偿还债务支付的现金 | | 750,000.00 | 1,312,500.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 86,628.44 | 61,044.95 |
| 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 | | | 1,350,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 836,628.44 | 2,723,544.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 7,372,791.83 | -2,525,266.59 |

| | | | |
|--------------------|---------|---------------|--------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 18,016.14 | 49,556.33 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 五、（三十五） | 13,863,122.30 | 6,167,893.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 8,846,810.97 | 2,678,917.15 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 22,709,933.27 | 8,846,810.97 |

法定代表人：徐继彬

主管会计工作负责人：宋超

会计机构负责人：宋超

(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 | | 88,559,596.98 | 70,134,999.72 |
| 收到的税费返还 | | 6,146,047.65 | 5,170,248.08 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 19,982,143.83 | 354,066.69 |
| 经营活动现金流入小计 | | 114,687,788.46 | 75,659,314.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 62,967,729.37 | 52,456,902.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 9,182,752.19 | 6,306,397.15 |
| 支付的各项税费 | | 1,932,181.46 | 1,269,069.84 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 25,795,282.98 | 6,344,368.15 |
| 经营活动现金流出小计 | | 99,877,946.00 | 66,376,737.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 14,809,842.46 | 9,282,577.23 |
| 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 | | 87,304.18 | 222,795.87 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 26,913.71 |
| 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 | | 35,000,000.00 | 4,250,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 35,087,304.18 | 4,499,709.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,312,131.28 | 1,425,388.04 |
| 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 | | | 687,477.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 40,500,000.00 | 4,250,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 43,812,131.28 | 6,362,865.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -8,724,827.10 | -1,863,155.46 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 8,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 12,223.35 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 8,000,000.00 | 12,223.35 |
| 偿还债务支付的现金 | | 750,000.00 | 1,312,500.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 86,628.44 | 61,044.95 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 1,350,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 836,628.44 | 2,723,544.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 7,163,371.56 | -2,711,321.60 |
| 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 | | 13,248,386.92 | 4,708,100.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 7,387,017.32 | 2,678,917.15 |

| | | | |
|----------------|--|---------------|--------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 20,635,404.24 | 7,387,017.32 |
|----------------|--|---------------|--------------|

法定代表人：徐继彬

主管会计工作负责人：宋超

会计机构负责人：宋超

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|--------------|--------------|-------|-----------|------------|--------------|-------------|---------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其它综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | |
| 一、上年年末余额 | 4,000,000.00 | 4,713,101.96 | | 35,425.80 | 245,938.17 | 2,059,139.90 | 131,490.08 | 11,185,095.91 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 4,000,000.00 | 4,713,101.96 | | 35,425.80 | 245,938.17 | 2,059,139.90 | 131,490.08 | 11,185,095.91 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | 31,328.57 | 843,934.40 | 6,228,197.46 | -131,490.08 | 6,971,970.35 | |
| （一）综合收益总额 | | | | 31,328.57 | | 7,072,131.86 | -131,490.08 | 6,971,970.35 | |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | 31,328.57 | | 7,072,131.86 | -131,490.08 | 6,971,970.35 | |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 843,934.40 | -843,934.40 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 843,934.40 | -843,934.40 | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）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 | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,000,000.00 | 4,713,101.96 | | 66,754.37 | 1,089,872.57 | 8,287,337.36 | 18,157,066.26 |

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------------|-------|-----------|------------|--------------|------------|--------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 4,000,000.00 | | | | 242,449.54 | 941,707.09 | | 5,184,156.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 4,000,000.00 | | | | 242,449.54 | 941,707.09 | | 5,184,156.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 4,713,101.96 | | 35,425.80 | 3,488.63 | 1,117,432.81 | 131,490.08 | 6,000,939.28 |
| （一）综合收益总额 | | | | 35,425.80 | | 5,834,023.40 | -54,564.93 | 5,814,884.27 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | 35,425.80 | | 5,834,023.40 | -54,564.93 | 5,814,884.27 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | 186,055.01 | 186,055.01 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|--------------|--|-----------|-------------|---------------|------------|---------------|
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | 186,055.01 | 186,055.01 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 245,938.17 | -245,938.17 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 245,938.17 | -245,938.17 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | 4,713,101.96 | | | -242,449.54 | -4,470,652.42 | | |
| 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 | | 4,713,101.96 | | | -242,449.54 | -4,470,652.42 | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,000,000.00 | 4,713,101.96 | | 35,425.80 | 245,938.17 | 2,059,139.90 | 131,490.08 | 11,185,095.91 |

法定代表人：徐继彬

主管会计工作负责人：宋超

会计机构负责人：宋超

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------------|-------|------|------------|--------------|---------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 4,000,000.00 | 4,713,101.96 | | | 245,938.17 | 2,213,443.52 | 11,172,483.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 4,000,000.00 | 4,713,101.96 | | | 245,938.17 | 2,213,443.52 | 11,172,483.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 843,934.40 | 7,595,409.64 | 8,439,344.04 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 8,439,344.04 | 8,439,344.04 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 8,439,344.04 | 8,439,344.04 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | 843,934.40 | -843,934.40 | |
| （四）利润分配 | | | | | 843,934.40 | -843,934.40 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （五）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 | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,000,000.00 | 4,713,101.96 | | | 1,089,872.57 | 9,808,853.16 | 19,611,827.69 |

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------------|-------|------|------------|--------------|--------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 4,000,000.00 | | | | 242,449.54 | 941,707.09 | 5,184,156.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 4,000,000.00 | | | | 242,449.54 | 941,707.09 | 5,184,156.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 4,713,101.96 | | | 3,488.63 | 1,271,736.43 | 5,988,327.02 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 5,988,327.02 | 5,988,327.02 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 5,988,327.02 | 5,988,327.02 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 245,938.17 | -245,938.17 | |

| | | | | | | | |
|------------------|---------------------|---------------------|--|--|-------------------|---------------------|----------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 245,938.17 | -245,938.17 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | 4,713,101.96 | | | -242,449.54 | -4,470,652.42 | |
| 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 | | 4,713,101.96 | | | -242,449.54 | -4,470,652.42 | |
| （六）专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,000,000.00 | 4,713,101.96 | | | 245,938.17 | 2,213,443.52 | 11,172,483.65 |

法定代表人：徐继彬

主管会计工作负责人：宋超

会计机构负责人：宋超

深圳福凯半导体技术股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）公司概况

深圳福凯半导体技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由自然人股东徐继彬、陈小昆与 2010 年 6 月 1 日共同出资组建。本公司组建时注册资本共人民币 50 万元，其中：徐继彬出资 35 万元，占注册资本 70%；陈小昆出资 15 万元，占注册资本 30%。2016 年 1 月 18 日，股东变更为：徐继彬出资人民币 220 万元，占注册资本 55.00%；操灵芝 6 万元占注册资本 1.50%，袁晔 114 万元，占注册资本 28.50% 骆少卿 20 万元，占注册资本 5.00%；李金明 20.00 万元，占注册资本 5.00%；雷鸣 12 万元，占注册资本 3.00%；肖佩 8 万元，占注册资本 2.00%。本公司于 2010 年 6 月 22 日获得由深圳市工商行政管理局核发的工商登记注册号为 440306104758444 的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码为 914403005571786820。

企业注册地：深圳市坪山新区兰金七路 3 号好运达工业园 A 栋厂房

法定代表人：徐继彬

组织形式：股份有限公司

总部地址：深圳市坪山新区兰金七路 3 号好运达工业园 A 栋厂房

企业的业务性质：计算机、通信和其他电子设备制造业。

主要经营活动：国内贸易，经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。LED 灯饰、LED 照明灯具、LED 显示屏、发光二极管、LED 配件及 LED 照明软件的研发、生产与销售。

（三）本财务报告于 2017 年 4 月 24 日经公司董事会批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 2 家，主要包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|--|-------|----|----------|-----------|
| HK LEDLUCKY LIGHTING CO. LIMITED (简称“香港福凯”) | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| Lucky LED Technologies Deutschland GmbH (简称“德国福凯”) | 控股子公司 | 一级 | 60.00 | 60.00 |

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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不受影响，能正常开展日常经营活动。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司记账本位币说明：境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账

本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、投资主体的判断依据

本公司为非投资性主体。

2、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的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；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

以成本计量的金融资产发生减值时，按个别认定的方式评估减值损失，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直

接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。 |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。 |
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。 |

（十） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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 | 应收款项账面余额在 100 万以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

2、按组合计提坏账准备的应收款项

未单独计提坏账准备的应收款项，根据其风险特征进行不同组合，结合现实情况确定本期计提坏账准备的比例，具以计算本期应计提的坏账准备。

| | |
|---------|-------------------|
| 确定组合的依据 | 款项性质及风险特征 |
| 组合 1 | 无风险组合，不用计提坏账准备的款项 |
| 组合 2 | 单项金额不重大且风险不大的款项 |
| 按组合的分类 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
| 无风险组合 | 不用计提坏账准备 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

组合 1，无风险组合中，不用计提坏账准备情况：

| 组合名称 | 方法说明 |
|-------|----------------------------------|
| 无风险组合 | 关联方关系，有确切证据出现坏账才计提准备；经测试无风险的应收款项 |

组合 2，账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 1 至 2 年 | 20 | 20 |
| 2 至 3 年 | 50 | 50 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大但有客观证据表明其发生了减值 |
|-------------|-----------------------|
| 坏账准备的计提方法 | 单独减值测试，个别认定 |

（十一）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、半成品、库存商品。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、运输设备、电子及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-----------|-----------|---------|
| 机器设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 运输设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 电子及其他设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 资产类别 | 预计使用寿命 (年) | 依据 |
|------------|---------------|---------------------|
| 用友 U8 财务软件 | 5 | 根据用友财务软件的预计使用年限 |
| 微软正版软件 | 5 | 根据微软软件的预计使用年限 |
| 条码系统 | 5 | 根据条码系统的预计使用年限 |
| 智能睡眠健康检测系统 | 5 | 根据智能睡眠健康检测系统的预计使用年限 |

每期末，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发

生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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。

4、其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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，确认商品销售收入实现。

本公司确认产品销售收入的具体方式为：出口销售收入，根据出口销售合同或订单约定在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续并交付船运机构后确认产品销售收入。国内销售收入，根据合同或订单约定在所有权和管理权发生转移时点确认产品收入，确认时点为货物发出、并由客户确认后确认为产品销售收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十二) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司 2016 年度未发生会计政策及会计估计的变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------|-----|
| 增值税 | 应税收入 | 注 1 |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 7% |
| 教育费附加 | 应交流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税 | 2% |
| 企业所得税 | 应税所得 | 注 2 |

注 1：增值税：本公司销售产品增值税税率为 17%；本公司之子公司香港福凯不适用增值税；本公司之子公司德国福凯的增值税税率为 19%，适用在德国境内出售货物或者提供劳务，应当就其提供的货物或者劳务数额缴纳增值税。

注 2：企业所得税：本公司之子公司香港福凯按课税年度计算，从该活动中产生或得自香港的应税所得的净额，适用利得税税率为 16.50%；本公司之子公司德国福凯按公历年度应纳税所得额向当地税务局申报缴纳企业所得税及团结附加税，无论是保留利润还是分配利润，税率均为 15%，加上对应纳公司所得税额征收的 5.5% 的团结附加税，公司所得税的实际税率为 15.825%。

(二) 重要税收优惠及批文

2015 年 6 月 19 日，本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201544200397，有效期三年，报告期内享受 15% 的企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 现金 | 10,199.84 | 737.48 |
| 银行存款 | 22,699,733.43 | 8,846,073.49 |
| 合计 | 22,709,933.27 | 8,846,810.97 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,074,529.03 | 1,459,793.65 |

(二) 应收账款

1、应收账款分类

| 类别 | 期末数 |
|----|-----|
|----|-----|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|----------------|--------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,607,955.59 | 100.00 | 236,157.32 | 5.12 |
| 合计 | 4,607,955.59 | 100.00 | 236,157.32 | 5.12 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|----------------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,925,560.79 | 100.00 | 283,172.37 | 5.75 |
| 合计 | 4,925,560.79 | 100.00 | 283,172.37 | 5.75 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|----------|------------|--------------|----------|------------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 4,569,558.61 | 5.00 | 228,477.93 | 4,843,573.42 | 5.00 | 242,178.68 |
| 1至2年 | 38,396.98 | 20.00 | 7,679.40 | | | |
| 2至3年 | | | | 81,987.37 | 50.00 | 40,993.69 |
| 合计 | 4,607,955.59 | 5.12 | 236,157.33 | 4,925,560.79 | 5.75 | 283,172.37 |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额为 47,015.04 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|----------------------------|--------------|----------------|-----------|
| Fayoung Group Limited (德国) | 1,432,836.83 | 31.09 | 71,641.84 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|--------------------|--------------|----------------|------------|
| AIRIS FRANCE (法国) | 874,519.75 | 18.98 | 43,725.99 |
| 惠州雷士光电科技有限公司 | 471,197.75 | 10.23 | 23,559.89 |
| LIGRA SRL (意大利) | 462,434.98 | 10.04 | 23,121.75 |
| Winled Oy LTD (芬兰) | 330,080.92 | 7.16 | 16,504.05 |
| 合计 | 3,571,070.23 | 77.50 | 178,553.52 |

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 493,133.33 | 90.91 | 1,083,535.23 | 99.79 |
| 1 至 2 年 | 49,300.00 | 9.09 | 2,254.83 | 0.21 |
| 合计 | 542,433.33 | 100.00 | 1,085,790.06 | 100.00 |

2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例 (%) |
|----------------|------------|----------------|
| 中山市柏顺照明电器有限公司 | 110,613.00 | 20.39 |
| 广州光亚法兰克福展览有限公司 | 73,920.00 | 13.63 |
| 东莞市乐威节能科技有限公司 | 46,500.00 | 8.57 |
| 深圳立迅检测股份有限公司 | 59,700.00 | 11.01 |
| 惠州市雷斯诺光电有限公司 | 53,827.80 | 9.92 |
| 合计 | 344,560.80 | 63.52 |

(四) 其他应收款

1、其他应收款

| 类别 | 期末数 | |
|----|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
|-----------------|------------|--------|-----------|----------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 359,304.82 | 44.58 | 51,409.24 | 14.31 |
| 无风险组合 | 446,732.43 | 55.42 | | |
| 合计 | 806,037.25 | 100.00 | 51,409.24 | 6.38 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|-----------------|------------|--------|-----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 237,282.00 | 33.68 | 11,864.10 | 5.00 |
| 无风险组合 | 467,136.57 | 66.32 | | |
| 合计 | 704,418.57 | 100.00 | 11,864.10 | 1.68 |

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|----------|-----------|------------|----------|-----------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 136,344.82 | 5.00 | 6,817.24 | 237,282.00 | 5.00 | 11,864.10 |
| 1 至 2 年 | 222,960.00 | 20.00 | 44,592.00 | | | |
| 合计 | 359,304.82 | 14.31 | 51,409.24 | 237,282.00 | 5.00 | 11,864.10 |

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为 39,545.14 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 出口退税款 | 407,368.79 | 467,136.57 |
| 房租押金 | 347,544.82 | 237,282.00 |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 锯片款 | 11,760.00 | |
| 代缴社保费用 | 27,188.64 | |
| 代缴住房公积金 | 12,175.00 | |
| 合计 | 806,037.25 | 704,418.57 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 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(%) | 坏账准备余额 |
|------------------------------|---------|------------|------|---------------------|-----------|
| 出口退税款 | 出口退税款 | 407,368.79 | 1年以内 | 50.54 | |
| 深圳市鹏凯隆科技有限公司 | 房租押金 | 286,388.00 | — | 35.53 | 47,763.40 |
| SiriusFacilitiesGmbH (德国) | 房屋押金 | 61,156.82 | 1年以内 | 7.59 | 3,057.84 |
| 社保费用 | 代缴社保费用 | 27,188.64 | 1年以内 | 3.37 | |
| 住房公积金 | 代缴住房公积金 | 12,175.00 | 1年以内 | 1.51 | |
| 合计 | | 794,277.25 | | 98.54 | 50,821.24 |

注：其他应收款-深圳市鹏凯隆科技有限公司期末余额 1 年以内 63,428.00 元，1-2 年 222,960.00 元。

5、涉及政府补助的应收款项

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|-------|----------|------------|------|----------------|
| 出口退税款 | 增值税出口退税 | 407,368.79 | 1年以内 | 2017年2月9日已全额收到 |
| 合计 | | 407,368.79 | | |

(五) 存货

1、存货的分类

| 存货类 | 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 | 5,089,610.00 | | 5,089,610.00 | 5,383,282.47 | 183,706.14 | 5,199,576.33 |
| 半成品 | 497,321.54 | | 497,321.54 | 207,370.03 | | 207,370.03 |
| 库存商品 | 2,068,685.88 | | 2,068,685.88 | 1,760,828.19 | 4,943.75 | 1,755,884.44 |
| 在产品 | 2,098,045.59 | | 2,098,045.59 | 668,840.41 | | 668,840.41 |
| 合计 | 9,753,663.01 | | 9,753,663.01 | 8,020,321.10 | 188,649.89 | 7,831,671.21 |

2、存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------|------------|-------|-------|------------|------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 183,706.14 | | | 183,706.14 | |
| 库存商品 | 4,943.75 | | | 4,943.75 | |
| 合计 | 188,649.89 | | | 188,649.89 | |

注：上期已计提跌价准备的存货已于本年度全部销售，本期转销对应跌价准备金额。

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 银行理财产品 | 5,500,000.00 | |
| 增值税留抵扣额 | 309,272.28 | 771,741.50 |
| 预缴税费 | | 77,149.66 |
| 合计 | 5,809,272.28 | 848,891.16 |

(七) 固定资产

1、固定资产情况

| 项目 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 合计 |
|--------|------|------|------|----|
| 一、账面原值 | | | | |

| | | | | |
|-----------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 1.期初余额 | 896,577.0 0 | 331,267. 32 | 1,131,691. 78 | 2,359,536. 10 |
| 2.本期增加金额 | 1,820,698. 24 | 19,801.4 3 | 302,855.7 1 | 2,143,355. 38 |
| (1) 购置 | 1,820,698. 24 | 19,801.4 3 | 302,855.7 1 | 2,143,355. 38 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | 2,717,275. 24 | 351,068. 75 | 1,434,547. 49 | 4,502,891. 48 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 239,411.7 6 | 64,050.7 0 | 312,829.0 8 | 616,291.5 4 |
| 2.本期增加金额 | 322,403.6 7 | 64,398.8 9 | 238,568.0 5 | 625,370.6 1 |
| (1) 计提 | 322,403.6 7 | 64,398.8 9 | 238,568.0 5 | 625,370.6 1 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | 561,815.4 3 | 128,449. 59 | 551,397.1 2 | 1,241,662. 15 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 2,155,459. 81 | 222,619. 16 | 883,150.3 6 | 3,261,229. 33 |

| | | | | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 2. 期初账面价值 | 657,165.2 4 | 267,216. 62 | 818,862.7 0 | 1,743,244. 56 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|------------------|

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 68,704.29 元。

(八) 无形资产

| 项目 | 土地使用 权 | 软件 | 非专利技 术 | 合计 |
|-----------|-----------|------------|-----------|------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | | 133,404.91 | | 133,404.91 |
| 2. 本期增加金额 | | 379,380.21 | | 379,380.21 |
| (1) 购置 | | 379,380.21 | | 379,380.21 |
| (2) 内部研发 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | 512,785.12 | | 512,785.12 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | | 15,563.91 | | 15,563.91 |
| 2. 本期增加金额 | | 35,474.85 | | 35,474.85 |
| (1) 计提 | | 35,474.85 | | 35,474.85 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | 51,038.76 | | 51,038.76 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |

| | | | | |
|-----------|--|------------|--|------------|
| 1. 期末账面价值 | | 461,746.36 | | 461,746.36 |
| 2. 期初账面价值 | | 117,841.00 | | 117,841.00 |

(九) 长期待摊费用

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-------|------------|------------|------------|-------|------------|
| 厂房装修费 | 224,933.26 | 863,100.55 | 254,408.38 | | 833,625.43 |
| 合计 | 224,933.26 | 863,100.55 | 254,408.38 | | 833,625.43 |

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 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 | | 期初余额 | |
|----------|------------|------------|-----------|------------|
| | 递延所得税资产 | 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： | | | | |
| 资产减值损失 | 41,930.33 | 279,535.55 | 71,165.49 | 474,436.63 |
| 预计负债 | 64,831.53 | 432,210.23 | | |
| 小计 | 106,761.86 | 711,745.78 | 71,165.49 | 474,436.63 |

2、 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------|----------|
| 国外子公司资产减值损失 | 8,031.02 | 9,249.73 |
| 合计 | 8,031.02 | 9,249.73 |

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(十一) 短期借款

1、 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 保证借款 | 7,250,000.00 | |
| 合计 | 7,250,000.00 | |

(十二) 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 15,837,110.69 | 10,237,703.07 |
| 1 至 2 年 | 38,846.15 | |
| 合计 | 15,875,956.84 | 10,237,703.07 |

按收款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

截止至 2016 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应付账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------------|-------|----------------|
| 深圳市聚飞光电股份有限公司 | 2,642,508.00 | 1 年以内 | 16.64 |
| 深圳市沁然源科技有限公司 | 1,739,175.98 | 1 年以内 | 10.95 |
| 深圳市鼎高光电产品有限公司 | 1,013,753.95 | 1 年以内 | 6.39 |
| 博罗县一品五金电器塑胶制品厂 | 735,835.38 | 1 年以内 | 4.63 |
| 广东凯晟照明科技有限公司 | 594,241.90 | 1 年以内 | 3.74 |
| 合计 | 6,725,515.21 | | 42.35 |

(十三) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 4,208,500.87 | 2,431,898.21 |
| 合计 | 4,208,500.87 | 2,431,898.21 |

按收款方归集的期末余额前五名的预收账款情况

截止至 2016 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应付账款总额的比例 (%) |
|-----------------------------|--------------|-------|----------------|
| Pan International srl (意大利) | 1,746,660.30 | 1 年以内 | 41.50 |
| THC INT' L TRADING LTD (法国) | 326,152.07 | 1 年以内 | 7.75 |
| UEBEX GmbH (德国) | 174,080.68 | 1 年以内 | 4.14 |

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应付账款总额的比例 (%) |
|------------------|--------------|-------|----------------|
| FK Sohnchen (德国) | 172,037.60 | 1 年以内 | 4.09 |
| Primsal (澳大利亚) | 171,900.24 | 1 年以内 | 4.08 |
| 合计 | 2,590,830.89 | | 61.56 |

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 1,122,044.58 | 9,866,973.68 | 9,436,226.93 | 1,552,791.33 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 249,900.76 | 249,900.76 | |
| 合计 | 1,122,044.58 | 10,116,874.44 | 9,686,127.69 | 1,552,791.33 |

2、 短期职工薪酬情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,122,044.58 | 9,557,227.09 | 9,126,480.34 | 1,552,791.33 |
| 2. 职工福利费 | | 2,609.35 | 2,609.35 | |
| 3. 社会保险费 | | 197,784.04 | 197,784.04 | |
| 其中：医疗保险费 | | 186,043.74 | 186,043.74 | |
| 工伤保险费 | | 3,354.37 | 3,354.37 | |
| 生育保险费 | | 8,385.93 | 8,385.93 | |
| 4. 住房公积金 | | 109,353.20 | 109,353.20 | |
| 合计 | 1,122,044.58 | 9,866,973.68 | 9,436,226.93 | 1,552,791.33 |

3、 设定提存计划情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 234,806.08 | 234,806.08 | |
| 2、失业保险费 | | 15,094.68 | 15,094.68 | |
| 合计 | | 249,900.76 | 249,900.76 | |

(十五) 应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | 18,898.09 | |
| 企业所得税 | 344,896.47 | 437,486.66 |
| 城市维护建设税 | 24,576.69 | 262,099.74 |
| 个人所得税 | 9,492.92 | 1,374.13 |
| 教育费附加 | 10,532.87 | 112,328.46 |
| 地方教育费附加 | 7,021.91 | 74,885.64 |
| 合计 | 415,418.95 | 888,174.63 |

(十六) 应付利息

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-----------|------|
| 短期借款应付利息 | 11,763.13 | |
| 合计 | 11,763.13 | |

(十七) 其他应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 软件费用 | 304,000.00 | |
| 加工费用 | 111,082.05 | |
| 员工爱心基金 | 56,075.40 | 54,146.40 |
| 关联方资金 | 209,420.27 | 12,223.35 |
| 运费、报关、邮寄费 | | 105,700.05 |
| 通讯费 | | 19,148.66 |
| 其他 | 20,805.82 | 15,115.74 |
| 合计 | 701,383.54 | 206,334.20 |

其他应付款按款项账龄分类的情况

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 677,237.14 | 96.56 | 158,606.80 | 76.87 |
| 1 至 2 年 | 24,146.40 | 3.44 | 47,727.40 | 3.13 |
| 合计 | 701,383.54 | 100.00 | 206,334.20 | 100.00 |

按收款方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

截止至 2016 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应付款总额的比例 (%) |
|------------------|------------|-------|-----------------|
| 中科智康科技（深圳）有限公司 | 304,000.00 | 1 年以内 | 43.34 |
| 徐继彬 | 209,420.27 | 1 年以内 | 29.86 |
| 惠州市鑫和五金制品有限公司 | 111,082.05 | 1 年以内 | 15.84 |
| 深圳市岚裕泰科技开发有限公司 | 12,406.00 | 1 年以内 | 1.77 |
| 深圳市普燃计算机软件科技有限公司 | 3,106.80 | 1 年以内 | 0.44 |
| 合计 | 640,015.12 | | 91.25 |

(十八) 预计负债

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|------|------------|-------|------------|------------|
| 产品质量保证 | | 432,210.23 | | 432,210.23 | 预计发生产品保修费用 |
| 合计 | | 432,210.23 | | 432,210.23 | |

(十九) 递延收益

1、 递延收益按类别列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|-----------|-------|-----------|------|--------|
| 与收益相关政府补助 | 34,040.00 | | 34,040.00 | | 研发项目补助 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|-----------|-------|-----------|------|------|
| 合计 | 34,040.00 | | 34,040.00 | | |

2、政府补助项目情况

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|-----------|----------|-------------|------|------|-------------|
| 简装式高效散热 LED 工矿灯的研发 | 34,040.00 | | 34,040.00 | | | 与收益相关 |
| 合计 | 34,040.00 | | 34,040.00 | | | |

(二十) 股本

| 股东名称 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-------------|----|-------|----|----|--------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 徐继彬 | 2,200,000.00 | | | | | | 2,200,000.00 |
| 袁晔 | 1,140,000.00 | | | | | | 1,140,000.00 |
| 骆少卿 | 200,000.00 | | | | | | 200,000.00 |
| 李金明 | 200,000.00 | | | | | | 200,000.00 |
| 雷鸣 | 120,000.00 | | | | | | 120,000.00 |
| 肖佩 | 80,000.00 | | | | | | 80,000.00 |
| 操灵芝 | 60,000.00 | | | | | | 60,000.00 |
| 合计 | 4,000,000.00 | | | | | | 4,000,000.00 |

(二十一) 资本公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------------|--------------|-------|-------|--------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 4,713,101.96 | | | 4,713,101.96 |
| 合计 | 4,713,101.96 | | | 4,713,101.96 |

(二十二) 其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|------------|-----------|-----------|--------------------|---------|-----------|-----------|-----------|
| | | 本期所得税前发生额 | 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 | |
| 外币财务报表折算差额 | 35,425.80 | 31,328.57 | | | 18,797.14 | 12,531.43 | 66,754.37 |
| 合计 | 35,425.80 | 31,328.57 | | | 18,797.14 | 12,531.43 | 66,754.37 |

(二十三) 盈余公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------|------------|-------|--------------|
| 法定盈余公积 | 245,938.17 | 843,934.40 | | 1,089,872.57 |
| 合计 | 245,938.17 | 843,934.40 | | 1,089,872.57 |

(二十四) 未分配利润

| 项目 | 期末余额 | |
|-----------------------|--------------|------------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 2,059,139.90 | |
| 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 | 2,059,139.90 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 7,072,131.86 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 843,934.40 | 母公司净利润的10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 8,287,337.36 | |

(二十五) 营业收入和营业成本

1、按产品分类列示

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务小计 | 86,402,210.25 | 60,816,197.75 | 66,078,065.64 | 50,523,963.39 |
| LED 灯 | 80,035,414.52 | 55,011,114.64 | 57,864,837.46 | 43,217,314.19 |
| 灯管及灯条 | 1,717,016.76 | 1,449,692.39 | 2,837,629.25 | 2,389,091.47 |
| 配件及其他 | 4,649,778.97 | 4,355,390.72 | 5,375,598.93 | 4,917,557.73 |
| 合计 | 86,402,210.25 | 60,816,197.75 | 66,078,065.64 | 50,523,963.39 |

2、按地区分类列示

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务小计 | 86,402,210.25 | 60,816,197.75 | 66,078,065.64 | 50,523,963.39 |
| 国内 | 3,490,173.37 | 2,716,320.02 | 551,735.59 | 387,807.54 |
| 国外 | 82,912,036.88 | 58,099,877.73 | 65,526,330.05 | 50,136,155.85 |
| 合计 | 86,402,210.25 | 60,816,197.75 | 66,078,065.64 | 50,523,963.39 |

(二十六) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 216,668.50 | 163,312.36 |
| 教育费附加 | 92,857.92 | 69,991.01 |
| 地方教育费附加 | 61,905.29 | 46,660.67 |
| 印花税 | 16,824.50 | |
| 合计 | 388,256.21 | 279,964.04 |

(二十七) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,461,223.34 | 1,256,329.56 |
| 租赁物业水电费 | 669,702.84 | 121,177.73 |
| 运输费用 | 826,654.91 | 339,480.51 |
| 广告宣传费 | 1,482,542.42 | 1,348,663.56 |
| 服务费 | 480,094.06 | 352,027.30 |
| 折旧费用 | 24,149.11 | 14,429.25 |
| 差旅费 | 249,228.53 | 112,915.90 |
| 预计产品质量保证费 | 432,210.23 | |
| 其他 | 247,427.59 | 130,952.59 |
| 合计 | 6,873,233.03 | 3,675,976.40 |

(二十八) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 研发费用 | 5,148,830.19 | 3,493,209.45 |
| 职工薪酬 | 3,120,816.08 | 1,524,984.91 |
| 办公费 | 218,682.42 | 222,828.02 |
| 招待费 | 221,077.64 | 144,435.42 |
| 差旅费 | 120,648.54 | 51,067.30 |
| 折旧摊销费 | 337,294.64 | 149,433.96 |
| 租赁物业水电费 | 225,420.15 | 84,649.78 |
| 相关税费 | 7,620.38 | 18,613.42 |
| 中介机构费 | 1,789,059.48 | 569,751.58 |
| 车辆使用费 | 154,758.08 | 177,453.00 |
| 知识产权服务费 | 179,079.61 | 53,516.33 |
| 其他 | 381,586.45 | 300,880.88 |
| 合计 | 11,904,873.66 | 6,790,824.05 |

(二十九) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|--------------|
| 利息支出 | 98,391.57 | 61,044.95 |
| 减：利息收入 | 9,299.98 | 9,895.78 |
| 减：汇兑收益 | 931,226.26 | 1,052,802.51 |
| 手续费支出 | 125,509.62 | 74,279.27 |
| 合计 | -716,625.05 | -927,374.07 |

(三十) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|-------------|
| 坏账损失 | -7,745.72 | -130,903.38 |
| 存货跌价损失 | | 184,353.57 |
| 合计 | -7,745.72 | 53,450.19 |

(三十一) 投资收益

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|------------|
| 银行理财产品收益 | 87,304.18 | 222,795.87 |
| 合计 | 87,304.18 | 222,795.87 |

(三十二) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

| 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 |
|----------|------------|------------|---------------|
| 固定资产处置利得 | | 10,695.18 | |
| 政府补助 | 760,391.27 | 720,908.90 | 760,391.27 |
| 罚款收入 | 30,547.56 | 109,015.91 | 30,547.56 |
| 其他 | | 1,000.00 | |
| 合计 | 790,938.83 | 841,619.99 | 790,938.83 |

2、 计入当期损益的政府补助

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|------------|------------|-------------|
| 筒装式高效散热 LED 工矿灯的研发项目 | 34,040.00 | 465,960.00 | 与收益相关 |
| 国际展会补贴 | 105,848.00 | 172,770.00 | 与收益相关 |
| 社保局失业岗位补贴 | 55,203.2 | | 与收益相关 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|------------|------------|-------------|
| | 7 | | |
| 坪山新区经济服务部创新创业专项补助 | 515,300.00 | 21,000.00 | 与收益相关 |
| 产品认证补贴 | 50,000.00 | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 出口收入增长补贴 | | 6,040.00 | 与收益相关 |
| 2015 年第二季度出口信用保险保费资助款 | | 29,345.00 | 与收益相关 |
| 外商投资节能企业补助 | | 20,793.90 | 与收益相关 |
| 合计 | 760,391.27 | 720,908.90 | |

(三十三) 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费用 | 1,117,217.97 | 836,686.02 |
| 递延所得税费用 | -35,596.37 | 36,393.55 |
| 合计 | 1,081,621.60 | 873,079.57 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 金额 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 8,022,263.38 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,428,144.85 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 78,120.26 |
| 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 | -35,596.37 |
| 研发费用加计扣除影响 | -389,047.14 |
| 所得税费用 | 1,081,621.60 |

(三十四) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,179,393.95 | 374,860.59 |
| 其中：利息收入 | 9,299.98 | 9,895.78 |
| 政府补助 | 676,351.27 | 254,948.90 |
| 收回经营活动的企业往来 | 1,493,742.7 | 110,015.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,575,426.96 | 5,821,366.48 |
| 其中：期间费用及其他 | 7,575,426.96 | 5,821,366.48 |

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 35,000,000.00 | 42,500,000.00 |
| 其中：银行理财产品 | 35,000,000.00 | 42,500,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 40,500,000.00 | 42,500,000.00 |
| 其中：银行理财产品 | 40,500,000.00 | 42,500,000.00 |

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|--------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 209,420.27 | 12,223.35 |
| 其中：向股东借款 | 209,420.27 | 12,223.35 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,350,000.00 |
| 其中：归还股东借款 | | 1,350,000.00 |

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 6,940,641.78 | 5,779,458.47 |
| 加：资产减值准备 | -7,745.72 | 53,450.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 625,370.61 | 330,327.81 |
| 无形资产摊销 | 35,474.85 | 15,563.91 |
| 长期待摊费用摊销 | 254,408.38 | |
| 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） | | 9,547.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 98,391.57 | 61,044.95 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -87,304.18 | -222,795.87 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -35,596.37 | 36,393.55 |
| 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） | -1,733,341.91 | 412,174.71 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,338,507.23 | 1,950,431.18 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 7,842,040.05 | 1,393,686.64 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 15,270,846.29 | 9,819,282.54 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 22,709,933.27 | 8,846,810.97 |
| 减：现金的期初余额 | 8,846,810.97 | 2,678,917.15 |
| 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 | 13,863,122.30 | 6,167,893.82 |

2、 现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 22,709,933.27 | 8,846,810.97 |
| 其中：库存现金 | 10,199.84 | 737.48 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 22,699,733.43 | 8,846,073.49 |
| 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 | 22,709,933.27 | 8,846,810.97 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

(三十六) 外币货币性项目

3、 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 | 2,618,144.75 | 6.9370 | 18,162,070.13 |
| 欧元 | 36,468.14 | 7.3068 | 266,465.41 |
| 港币 | 21,120.03 | 0.8945 | 18,892.08 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 547,299.94 | 6.9370 | 3,796,619.65 |
| 欧元 | 13,612.46 | 7.3068 | 99,463.52 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：欧元 | 8,369.85 € | 7.3068 | 61,156.82 |
| 预收账款 | | | |
| 其中：美元 | 587,479.87 | 6.9370 | 4,075,347.87 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：欧元 | 28,661.01 | 7.3068 | 209,420.27 |

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|------|-------|-------|------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 香港福凯 | 中国香港 | 中国香港 | 销售及贸易 | 100% | | 投资设立 |
| 德国福凯 | 德国波恩 | 德国波恩 | 销售及贸易 | 60% | | 投资设立 |

七、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

| 实际控制人名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 实际控制人对本公司的持股比例 (%) | 实际控制人对本公司的表决权比例 (%) |
|---------|-----|------|------|--------------------|---------------------|
| 徐继彬 | | | | 55.00 | 55.00 |

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|----------------------------------|-------------|
| 袁晔 | 本公司股东 |
| 骆少卿 | 本公司股东 |
| 李金明 | 本公司股东 |
| LAMP LIGHTING (USA) LIMITED (香港) | 同一实际控制人控制企业 |

注：LAMP LIGHTING (USA) LIMITED (香港) 系实际控制人徐继彬控制的企业，已于 2016 年 1 月 18 日注销。

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、代收货款的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2016 年 | 2015 年 |
|----------------------------------|--------|--------|--------------|
| LAMP LIGHTING (USA) LIMITED (香港) | 代收货款 | - | 7,827,333.18 |
| 合计 | | - | 7,827,333.18 |

注：本公司上期存在部分境外客户通过关联公司 LAMP LIGHTING (USA) LIMITED (香港) 代收货款的情况，本公司均与境外客户直接协商产品销售相关事宜并签订销售合同，故上期该交易中关联方 LAMP LIGHTING (USA) LIMITED (香港) 仅提供代收货款，不存在销售商品的关联交易。本公司报告期内没有发生通过 LAMP LIGHTING (USA) LIMITED (香港) 代收货款的事项。

3、关联方资金拆借情况

| 关联方 | 拆入/拆出 | 金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|-------|------------|------------|-----|----------|
| 徐继彬 | 拆入 | 209,420.27 | 2016-12-28 | — | 尚未明确到期时间 |

4、关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|-----------------|--------------|------------|------------|------------|
| 徐继彬、苏晓英、袁晔 | 深圳福凯半导体技术股份有限公司 | 3,000,000.00 | 2016-10-26 | 2017-10-26 | 否 |
| 徐继彬 | 深圳福凯半导体技术股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2016-09-21 | 2017-09-20 | 否 |

5、关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 合计 | 925,800.00 | 835,000.00 |

(五) 关联方应收应付款项

应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----|------------|-----------|
| 其他应付款 | 徐继彬 | 209,420.27 | 12,223.35 |

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

报告期内无发生重要的承诺事项。

(二) 或有事项

报告期内无发生重要的或有事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

报告期内不存在重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

报告期内未发生利润分配。

(三) 销售退回

报告期内未发生销售退回。

十、其他重要事项

本公司 2016 年 12 月 2 日与深圳市海美瑞科技有限公司、蒲海荣共同出资设立控股子公司深圳市福凯新能源技术有限公司，注册地为深圳市坪山新区兰金七路 3 号好运达工业园 A 栋厂房 5 楼，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 5,500,000.00 元，占注册资本的 55.00%，深圳市海美瑞科技有限公司出资共 2,600,000.00 元，其中实物出资设备资产占 2,172,210.00 元，人民币出资 427,790.00 元，占注册资本 26.00%；蒲海荣出资人民币 1,900,000.00 元，占注册资本 19.00%。新设立子公司未有业务，本期不纳入合并范围内。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类别 | 期末数 | | | |
|----------------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,508,492.07 | 77.37 | 231,184.15 | 5.13 |
| 无风险组合 | 1,318,671.51 | 22.63 | | |
| 合计 | 5,827,163.58 | 100.00 | 231,184.15 | 3.97 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|----------------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,740,566.43 | 89.45 | 273,922.64 | 5.78 |
| 无风险组合 | 559,402.20 | 10.55 | | |
| 合计 | 5,299,968.63 | 100.00 | 273,922.64 | 5.17 |

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|-------|------------|--------------|-------|------------|
| | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 4,470,095.09 | 5.00 | 223,504.75 | 4,658,579.06 | 5.00 | 232,928.95 |
| 1至2年 | 38,396.98 | 20.00 | 7,679.40 | | | |
| 2至3年 | | | | 81,987.37 | 50.00 | 40,993.69 |
| 合计 | 4,508,492.07 | 5.13 | 231,184.15 | 4,740,566.43 | 5.78 | 273,922.64 |

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 42,738.49 元。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|----------------------------|--------------|----------------|-----------|
| Fayoung Group Limited (德国) | 1,432,836.83 | 5.00 | 71,641.84 |
| 德国福凯 | 1,318,671.51 | - | - |
| AIRIS FRANCE (法国) | 874,519.75 | 5.00 | 43,725.99 |
| 惠州雷士光电科技有限公司 | 471,197.75 | 5.00 | 23,559.89 |
| LIGRA SRL (意大利) | 462,434.98 | 5.00 | 23,121.75 |
| 合计 | 4,559,660.82 | 1.98 | 90,407.63 |

(二) 其他应收款

1、其他应收款

| 类别 | 期末数 | | | |
|-----------------|------------|--------|-----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 298,148.00 | 11.49 | 48,351.40 | 16.22 |
| 无风险组合 | 2,296,169. | 88.51 | | |

| 类别 | 期末数 | | | |
|----|--------------|--------|-----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| | 01 | | | |
| 合计 | 2,594,317.01 | 100.00 | 48,351.40 | 1.86 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|-----------------|--------------|--------|-----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 237,282.00 | 18.09 | 11,864.10 | 5.00 |
| 无风险组合 | 1,074,191.66 | 81.91 | | |
| 合计 | 1,311,473.66 | 100.00 | 11,864.10 | 0.90 |

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|----------|-----------|------------|----------|-----------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 75,188.00 | 5.00 | 3,759.40 | 237,282.00 | 5.00 | 11,864.10 |
| 1 至 2 年 | 222,960.00 | 20.00 | 44,592.00 | | | |
| 合计 | 298,148.00 | 16.22 | 48,351.40 | 237,282.00 | 5.00 | 11,864.10 |

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为 36,487.30 元。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 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 (%) | 坏账准备余额 |
|-------|------|--------------|-------|----------------------|--------|
| 香港福凯 | 往来资金 | 1,849,436.58 | 1 年以内 | 71.29 | |
| 出口退税款 | 出口 | | 1 年 | 15.70 | |

| 债务人名称 | 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(%) | 坏账准备余额 |
|--------------|-------|--------------|------|---------------------|-----------|
| | 退税款 | 407,368.79 | 以内 | | |
| 深圳市鹏凯隆科技有限公司 | 房屋押金 | 286,388.00 | — | 11.04 | 47,763.40 |
| 社保费用 | 代缴社保费 | 27,188.64 | 1年以内 | 1.05 | |
| 住房公积金 | 代缴公积金 | 12,175.00 | 1年以内 | 0.47 | |
| 合计 | | 2,582,557.01 | | 1.84 | 47,763.40 |

注：其他应收款-深圳市鹏凯隆科技有限公司期末余额 1 年以内 63,428.00 元，1-2 年 222,960.00 元。

3、涉及政府补助的应收款项

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 | 单位名称 |
|------|----------|------------|-------|---------------------|------|
| 出口退税 | 增值税出口退税 | 407,368.79 | 1 年以内 | 2017 年 2 月 9 日已全额收到 | 出口退税 |
| 合计 | | 407,368.79 | | | |

(三) 长期股权投资

对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------------|------|------|------------|----------|----------|
| 香港福凯 | 8,127.00 | | | 8,127.00 | | |
| 德国福凯 | 679,350.00 | | | 679,350.00 | | |
| 合计 | 687,477.00 | | | 687,477.00 | | |

(四) 营业收入和营业成本

1、按产品分类列示

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务小计 | 86,442,046.83 | 60,928,450.05 | 66,370,756.35 | 50,710,041.44 |
| LED 灯 | 79,857,810.31 | 55,015,542.91 | 58,157,528.17 | 43,403,392.24 |
| 灯管及灯条 | 1,774,100.40 | 1,506,776.03 | 2,837,629.25 | 2,389,091.47 |
| 配件及其他 | 4,810,136.12 | 4,406,131.11 | 5,375,598.93 | 4,917,557.73 |
| 合计 | 86,442,046.83 | 60,928,450.05 | 66,370,756.35 | 50,710,041.44 |

2、按地区分类列示

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务小计 | 86,442,046.83 | 60,928,450.05 | 66,370,756.35 | 50,710,041.44 |
| 国内 | 3,490,173.37 | 3,490,173.37 | 551,735.59 | 387,807.54 |
| 国外 | 82,951,873.46 | 57,438,276.68 | 65,819,020.76 | 50,322,233.90 |
| 合计 | 86,442,046.83 | 60,928,450.05 | 66,370,756.35 | 50,710,041.44 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|------------|
| 银行理财产品收益 | 87,304.18 | 222,795.87 |
| 合计 | 87,304.18 | 222,795.87 |

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 备注 |
|--|------------|----|
| 1. 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） | 760,391.27 | |
| 2. 委托他人投资或管理资产的损益 | 87,304.18 | |

| 项目 | 金额 | 备注 |
|-----------------------|-------------|----|
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 30,547.56 | |
| 4. 所得税影响额 | -131,736.45 | |
| 5. 少数股东影响额 | | |
| 合计 | 746,506.56 | |

(二) 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 (%) | | 基本每股收益 | |
|-------------------------|----------------|-------|--------|------|
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 47.36 | 72.01 | 0.38 | 0.52 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 42.27 | 61.91 | 0.34 | 0.44 |

深圳福凯半导体技术股份有限公司

二〇一七年四月二十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室