

烟台正海科技股份有限公司 2018 年度报告

公告编号：2019-007

证券代码：837873

证券简称：正海科技

主办券商：中泰证券



正海科技

NEEQ:837873

烟台正海科技股份有限公司

Yantai Zhenghai Technology Co.,Ltd.



年度报告

2018



公司年度大事记

1、持续开辟车载、工控、智能家居等新的触控应用市场

2018 年，公司先后通过了博世、延锋伟世通、富士施乐、博西华、松下电器、天山电子等 11 家新客户的认证，进入其供应商体系，为公司今后的业务扩展奠定了基础。公司给日系高端打印复印机的电容屏年供货量接近 2KK，市场占有率全球第一。

2、公司多款车载一体黑、双面 Mesh、超细线宽等产品陆续批量供货

公司首款 GG 结构一体黑电容屏产品送样， $\Delta E < 1$ ，达到行业领先水平，得到客户称赞；公司第二条 Mesh 线改造完成，产品幅宽从 500mm 提升至 540mm。15/15um 超细线宽产品实现批量供货，量产品品质和良率达到行业领先水平。

3、三项科研项目通过科技成果评价，分别荣获国际先进和国内领先水平

2018 年 6 月，第三方专业科技成果评价机构——中科合创(北京)科技成果评价中心依据科技部《科学技术评价办法》的有关规定，按照科技成果评价的标准及程序，组织专家对我公司完成的“IMD 车载触摸屏”、“PFF 车载触摸屏”、“高灵敏金属网格电容触摸屏传感器”项目进行了科技成果评价。其中，“高灵敏金属网格电容触摸屏传感器”项目被评为国际先进，另外 2 个项目被评为国内领先。

4、公司被认定为高新技术企业

公司 2015 年首次通过高新技术企业认定，有效期 3 年，2018 年 11 月 30 日公司再次被认定为高新技术企业。



目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	41



释义

释义项目	指	释义
正海科技、股份公司、公司	指	烟台正海科技股份有限公司
正海集团	指	正海集团有限公司（同一实际控制人控制的企业）
正海网板	指	烟台正海电子网板股份有限公司（报告期内是公司股东，公司实控人的一致行动人）
深圳睿钛鸿	指	深圳睿钛鸿贸易有限公司（公司股东）
正海一号	指	烟台正海一号创业投资中心(有限合伙)（报告期后的公司新股东，公司实控人的一致行动人）
嘉兴佑海	指	嘉兴佑海投资管理合伙企业（有限合伙）（公司股东，公司实控人的一致行动人）
嘉兴佐海	指	嘉兴佐海投资管理合伙企业（有限合伙）（公司股东，公司实控人的一致行动人）
主办券商、中泰证券	指	中泰证券有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	烟台正海科技股份有限公司股东大会
董事会	指	烟台正海科技股份有限公司董事会
监事会	指	烟台正海科技股份有限公司监事会
高管、高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、总工程师
《公司章程》	指	《烟台正海科技股份有限公司章程》
报告期、本期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上期、去年同期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
Mesh、Metal mesh	指	金属网格产品，可应用于 15-43 英寸的大尺寸触控市场
OGS	指	OGS 触摸屏是在保护玻璃上直接形成 ITO 导电膜及传感器，一块玻璃同时起到保护玻璃和触摸传感器的双重作用
IML	指	模内镶件注塑工艺，可以实现曲面触控效果
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

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

天健会计师事务所（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。

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

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

1、豁免披露事项及理由

公司主营业务为膜结构电容式触摸屏传感器、模组及全贴合产品的研发、制造和销售，因公司与客户、供应商约定有保密义务，公开披露客户及供应商信息，有可能引起商业机密的泄露，为尽可能地保守公司的商业秘密，避免不正当竞争，保护公司的核心竞争力，保证公司战略的实施及正常业务的开展，也最大限度地保护公司及投资者的利益，公司在披露 2018 年年度报告时豁免披露公司主要客户及主要供应商的具体名称，以“客户 X”、“供应商 X”进行披露。公司前五名客户及供应商不涉及关联方。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、技术替代风险	智能终端产品的不断更新换代带来市场需求的不断变化，推动上游的触摸屏行业随之变化迅速。目前触摸屏技术处于快速发展阶段，多种技术并存，主流技术发展方向具有不确定性。各大研发机构及科技企业投入大量资源进行研发，触控新技术不断涌现，同时，为降低成本，已有技术也在不断改进；随着石墨烯、金属网格等材料的研发取得进展，在不远的未来会替代现有的 ITO 导电材料。
2、市场竞争风险	触摸屏行业飞速发展，市场前景看好，引得众多企业投入大量资源涉入其中。经过前期行业的爆发式增长，目前从事触摸屏产品生产的公司众多，竞争越来越激烈，不少中小企业因技术落后被淘汰，大型触摸屏企业开始向产业链上下游或新的业务



	领域扩张，市场竞争风险较大。
3、偿债能力风险	公司为抓住市场机遇，主要通过负债融资来扩展业务，报告期末公司的资产负债率为 76.84%，比报告期初资产负债率 77.02%降低 0.18 个百分点，高于同行业挂牌公司；流动比率和速动比率分别为 1.02、0.74，略低于同行业挂牌公司。公司现阶段能够以基准利率 5%或基准利率上浮 10%获得银行贷款，但公司的偿债能力较弱。
4、触摸屏行业特有技术和产品更新风险	触摸屏产品研发周期短，技术更迭快，新产品的替代与成长具有突然性及爆发性的特点。快速的更新换代要求企业灵活快速，能适时完成切换。但如果公司技术方向选择与未来主流不符，或不达预期效果，或进度大幅落后于主要竞争对手，会给公司带来一定的市场风险。
5、收入结构和毛利率波动的风险	公司 2018 年智能手机触摸屏和非手机触摸屏（平板电脑、办公设备、车载触摸屏等）占主营业务收入的比例分别为 26.51% 和 73.49%，上年同期分别为 29.87%和 70.13%。公司 2018 年毛利率水平为 12.01%，比上年同期下降了 4.7 个百分点，毛利下降的原因是整个触摸屏行业产品过剩，竞争加剧，售价下降导致。公司不断进入新的细分市场，产品运用于不同的领域，仍需要市场的进一步检验，业绩仍具有一定波动风险。
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	烟台正海科技股份有限公司
英文名称及缩写	Yantai Zhenghai Technology Co.,Ltd. (缩写 ZHT)
证券简称	正海科技
证券代码	837873
法定代表人	秘波海
办公地址	烟台市经济技术开发区珠江路 21 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杜华栋
职务	董事会秘书
电话	0535-6930101
传真	0535-6386105
电子邮箱	duhd@zhenghai.com
公司网址	www.zht-cn.com
联系地址及邮政编码	烟台市经济技术开发区珠江路 21 号；邮编：264006
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 7 月 18 日
挂牌时间	2016 年 7 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子元件制造-电子元件及组件制造（C3971）
主要产品与服务项目	膜结构电容式触摸屏传感器、模组及全贴合产品的研发、制造和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	秘波海
实际控制人及其一致行动人	秘波海（正海网板、嘉兴佑海、嘉兴佐海是一致行动人）



四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9137060057939196XA	否
注册地址	烟台开发区珠江路 21 号	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	管金明、宿慧
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

2019 年 3 月 6 日，正海一号通过竞价交易，获得公司 1,000 股股票，使得挂牌公司控股股东、实际控制人的一致行动人发生变更。由秘波海、正海网板、嘉兴佑海、嘉兴佐海变更为秘波海、正海一号、正海网板、嘉兴佑海、嘉兴佐海，存在新增的一致行动人。公司已于 2019 年 3 月 8 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《烟台正海科技股份有限公司控股股东及实际控制人的一致行动人变更公告》（公告编号：2019-002）。

2019 年 3 月 15 日，公司股东正海网板通过全国中小企业股份转让系统以盘后协议转让方式向正海一号转让其持有的公司股份 5,999,000 股，正海网板不再持有公司股份，使得公司控股股东、实际控制人的一致行动人再次发生变更。由秘波海、正海一号、正海网板、嘉兴佑海、嘉兴佐海变更为秘波海、正海一号、嘉兴佑海、嘉兴佐海，不存在新增的一致行动人。公司已于 2019 年 3 月 19 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《烟台正海科技股份有限公司控股股东及实际控制人的一致行动人变更公告》（公告编号：2019-003）。



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	304,921,294.24	217,996,258.82	39.87%
毛利率%	12.01%	16.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,072,774.58	4,397,153.31	38.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,632,924.15	3,783,151.38	48.90%
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）	11.18%	8.95%	-
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）	10.37%	7.70%	-
基本每股收益	0.20	0.15	33.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	247,709,360.10	223,250,114.53	10.96%
负债总计	190,333,273.80	171,946,802.81	10.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,376,086.30	51,303,311.72	11.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.91	1.71	11.70%
资产负债率%（母公司）	76.84%	77.02%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	102.12%	92.16%	-
利息保障倍数	2.36	1.86	-

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	27,315,600.36	32,104,663.89	-14.92%
应收账款周转率	6.56	4.72	-
存货周转率	4.45	3.34	-



四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.96%	4.23%	-
营业收入增长率%	39.87%	-25.20%	-
净利润增长率%	38.11%	-73.61%	-

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	30,000,000	30,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	500,500.00
非流动性资产处置损益	-369,688.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	309,039.22
非经常性损益合计	439,850.43
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	439,850.43

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元



科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	8,053,960.56	0.00		
应收账款	37,386,740.18	0.00		
应收票据及应收账款	0.00	45,440,700.74		
应付票据	26,182,321.98	0.00		
应付账款	52,490,741.65	0.00		
应付票据及应付账款	0.00	78,673,063.63		
管理费用	20,448,363.33	5,005,766.91		
研发费用	0.00	15,442,596.42		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是处于触摸屏行业的致力于膜结构电容式触摸屏传感器、模组及全贴合产品的研发、生产和销售于一体的高科技企业。公司在精密蚀刻领域经验丰富，凭借先进的生产工艺流程及研发优势，引进并研发、改进现代化的全制程生产设备，采用先进的卷对卷双面黄光制程工艺，生产的传感器及模组兼具精度高、轻、薄、超窄边框、可弯曲等优点，广泛适用于智能手机、平板电脑、车载导航及中控、办公设备等各种智能终端产品。经过几年的经营发展，公司建立稳定的人才队伍、具备较强的研发实力，同时建立严格的质量管理制度。公司采用直接销售的方式开拓业务，根据市场及客户需求，提供触控方案设计，为触摸屏下游终端客户提供符合客户需求的高质量的触摸屏相关产品和服务。

公司收入来源主要通过膜结构电容触摸屏相关产品的研发、生产和销售获得收益。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

报告期末到报告披露日之间，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司在业务经营、研发创新等方面严格按照经营计划有序开展，公司坚持进行技术创新，持续开拓新领域，推出新产品。公司的核心团队、供应商和客户、销售渠道、成本结构、收入模式等要素均未发生较大变化，公司发展稳健。

1、经营情况：

(1) 公司财务状况



报告期内，公司产品的销售结构较好，销售的平板产品、办公产品、车载产品等非手机产品占比达到主营收入的73.49%，这类产品的售价较高，对公司毛利贡献也较大，说明公司开拓非手机领域取得了一定的成效，公司的办公设备触摸屏、车载触摸屏等赢得客户良好口碑。

报告期末，公司资产总额为247,709,360.10元，与上年度末相比增加24,459,245.57元，增幅10.96%，主要原因是四季度公司订单增加较大，相应的发货量和销售收入也增加较大，因此导致期末信用期内的应收账款和应收票据增加，应收账款和应收票据期末余额较期初增加30,853,863.30元。

负债总额190,333,273.80元，与上年度末相比增加18,386,470.99元，增幅10.69%，主要是期末由于订单增加，公司采购原材料增加，导致期末信用期内应付款项增加。

公司期末资产负债率为76.84%，与上年期末77.02%基本持平。

（2）公司经营成果

报告期内公司实现营业收入304,921,294.24元，与去年同期相比增加86,925,035.42元，增幅为39.87%，主要原因是：2018年公司调整产品结构，加大非手机业务的开拓力度，使得包括车载产品在内的非手机产品的发货量大幅提升，而非手机产品的售价较高，致使全年累计销售额大幅提升。

报告期内，公司净利润为6,072,774.58元，较上年同期增加1,675,621.27元，主要原因是由于人民币美元汇率升值，汇兑收益增加，致使财务费用较上期减少3,795,260.13，从而导致本期营业利润增加。

公司本期毛利率为12.01%，比上年同期下降了4.70%，2018年全球触摸屏产品出货量大幅下滑，市场供大于求，竞争非常激烈，产品的售价持续下降，利润空间大幅压缩，因此在这样的大环境下，公司的毛利率也相应下降。

（3）公司现金流量

报告期内，公司经营活动产生的净现金流为27,315,600.36元，与上年同期相比减少了4,789,063.53元。其原因一方面是公司四季度发货量大增，由于账期的原因，造成经营性应收项目增加较多；另一方面2018年公司出口产品占比下降，导致收到的出口退税款比上年减少8,272,573.72元。

报告期内投资活动产生的现金流量净额为-2,602,833.07元，比上年同期净流出增加311,431.07元，主要是公司为增强竞争力，购置固定资产等支付的现金比上期增加所致；

公司筹资活动产生的现金流量净额为-9,450,572.65元，较去年同期净流出减少8,112,239.85元，主要原因是2018年度公司盈利能力增强，本期向银行新增借款减少致使减少偿还借款支出所致。

2、技术研发情况

2018年，公司持续加大对新技术、新产品、新工艺的开发力度，加强对技术团队的培养和锻



炼，积极钻研业内尖端技术，加快对非手机业务领域的技术开拓。

报告期内，公司在车载应用领域的技术开拓多点开花，车载一体黑、FGS结构、IML产品等均取得技术突破并实现量产。车载一体黑技术在GG、OGS结构上取得突破，达到 $\Delta E < 1$ 的行业领先水平。量产品和新品均得到奔驰、丰田、本田等多个品牌和车型的重要客户的认可，并使用我公司一体黑样板对其国际客户进行展示推广。在FGS结构产品上，解决了各种均匀性问题，实现了批量供货。IML是曲面贴合技术，可以实现车辆中控台的曲面、3D触控效果，报告期内对通用、长安等客户实现了量产或试产。

报告期内，公司不断推进大尺寸Mesh量产设备、工艺、技术的打磨和升级，完成第二条Mesh生产线的改造，丰富了产能和产品规格，提高了量产精度至 $5\ \mu\text{m}$ 。Mesh项目全年合计新开发23款新品，包括双面、高精度、超大尺寸等多类产品，品质得到客户好评。

报告期内，公司研发总投入15,922,697.31元，占营业收入比重为5.22%。全年完成137个新品的开发，获得授权实用新型专利15件，另有1件发明专利进入实质审查阶段，形成了知识产权梯队。

(二) 行业情况

目前，以手机为代表的智能电子消费品成为普遍的信息交流的载体，承载用户信息越来越多的同时，触控产业也得到了爆发式的增长。手机之外的各类触控应用也越来越多，随着智能车载产品的广泛普及，以及智能办公设备、智能可穿戴设备等市场的迅速发展，全球的触控市场已进入产品多元化、品牌多元化的高速发展时期。

在手机行业，由于in-cell技术的不断成熟，成本随之下降，价格战愈演愈烈。由于手机产品毛利率较低，我司在下半年停止非折叠手机市场的开发，仅保留已经开发项目的开发和量产，将产能转向非手机产品。

在非手机的车载触控、OA办公、工控医疗、可穿戴设备、智能家居等新应用领域，市场需求相对稳健。2018年车载触控市场的电容触摸屏出现井喷，并且成为车载标配。车载触摸屏需求向电容屏、大屏化、异形、曲面、全贴合、一体黑等方向发展，与公司的技术特点相吻合。

2018年的办公应用市场（主要是打印复印一体机，即OA）仍是电阻屏、电容屏二者并立，电阻屏成本更低，但越来越多的厂商开始注重电容屏的操作体验，电阻屏转换成电容屏是发展的潮流。OA市场的进入门槛相对手机、平板等市场更高，公司在OA市场有大量的出货实绩以及良好的品质口碑，对于持续开拓市场具备先发优势。

家电行业经过前几年的培育，智能家居被越来越多的消费者接受，行业处于稳步发展阶段，冰箱、洗衣机、电烤箱、洗碗机、抽油烟机都在采用触摸显示，公司在智能家居领域的布局开始发力。



以Mesh为代表的大尺寸应用市场竞争激烈，纳米银、玻璃结构杀价抢夺市场，导致中大尺寸教育、消费领域市场竞争激烈；但在高端市场尤其是占主要需求的F2市场和细线路市场，依然被日本富士、TOPPON、松下等公司占有。公司产品与日本同行相近，市场门槛和技术壁垒较高，是我们大尺寸产品发展的主方向。

在2019年MWC期间，三星、华为相继发布自家的首款折叠屏手机，此前，小米也已公开展示其双折叠工程样机，一时间，“折叠屏”火爆起来。我公司的主要产品膜结构电容触摸屏先天具有可弯曲、可折叠的特点，目前已经在车载产品上实现了曲面触控效果，将会迎来折叠屏技术创新所带来的红利。

未来，随着人们对便捷生活的触控操作的不断追求，触控技术的应用将不仅限于智能电子消费产品，而向社会生产、生活的各个领域延伸。公司在智能家居、智能穿戴、工控医疗等领域均有布局，未来将凭借不断的技术创新和工艺突破，为客户提供更加可靠、便捷、优质的触控体验。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	63,649,337.05	25.70%	41,494,771.34	18.59%	53.39%
应收票据与应收账款	76,294,564.04	30.80%	45,440,700.74	20.35%	67.90%
存货	53,575,296.47	21.63%	66,878,910.15	29.96%	-19.89%
投资性房地产	0.00	-	0.00	-	-
长期股权投资	0.00	-	0.00	-	-
固定资产	44,754,533.54	18.07%	54,296,266.50	24.32%	-17.57%
在建工程	0.00	-	0.00	-	-
短期借款	85,000,000.00	34.31%	90,000,000.00	40.31%	-5.56%
长期借款	0.00	-	0.00	-	-
其他应收款	445,649.00	0.18%	6,595.57		6,656.79%
应付票据及应付账款	102,304,314.16	41.30%	78,673,063.63	35.24%	30.04%
资产总计	247,709,360.10	-	223,250,114.53	-	10.96%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较 2017 年末增加 22,154,565.71 元，增幅 53.39%，主要原因是：报告期销售收入的增加经营活动现金净流入增加所致。

2、应收票据及应收账款较 2017 年末增加 30,853,863.30 元，增幅 67.90%。主要原因是



(1) 应收票据较 2017 年末增加 12,662,601.50 元，增幅 157.22%，票据属于公司正常的货款回收方式，金额在正常幅度范围内。其中，公司第三大客户有 3,300,017.58 元的商业承兑汇票，其余票据是风险较低的银行承兑汇票。增幅较大的原因是 2018 年采用银行承兑汇票支付货款的客户比例增多，导致 2018 年期末应收票据余额较大。

(2) 应收账款较 2017 年末增加了 18,191,261.80 元，增幅 48.12%，主要原因是：2018 年四季度公司订单量大幅增加，订单量的增加导致发货量和销售收入增加，由于账期未到因此应收账款的发生额和余额也相应增加。

3、其他应收款较 2017 年末增加了 439,053.43 元，增幅 6,656.79%，主要原因是：2018 年发生的烟台经济技术开发区热力有限公司蒸汽费押金 400,000.00 元和深圳办事处房租押金 45,649.00 元导致。

4、存货较 2017 年末减少 13,303,613.68 元，降幅 19.89%，主要原因是：2017 年最后两个月产品订单增加较多，产品的产量大增，但至 2017 年年末，生产的产品还未确认收入，从而造成公司 2018 年期初存货余额较大，而 2018 年不存在此类情况，存货规模正常。

5、固定资产较 2017 年末减少 9,541,732.96 元，降幅 17.57%，主要原因是：公司进入正常生产经营期后，每年增加的固定资产较少，固定资产当期计提折旧导致期末净值减少。

6、应付票据及应付账款较 2017 年末增加了 23,631,250.53，增幅为 30.04%，主要原因是：

(1) 公司 2018 年订单量比 2017 年增加较多，订单的增加导致公司的产销量增加，因此公司整体的采购规模也大幅提高，公司的应付款项也相应增加；

(2) 公司调整付款政策，加大了银行承兑汇票的结算方式支付货款，导致应付票据较 2017 年末增加 20,285,437.05 元，增幅 77.48%。而公司的开具的应付票据大多数是 6 个月的银行承兑汇票，由于账期的作用，致使年末应付票据期末余额较大。

7、截至 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 76.84%、77.02%。公司 2018 年末资产负债率较 2017 年末降低 0.18 个百分点。

(1) 公司资产负债率较高，主要原因是公司为增加产品竞争力，同时为补充日常经营所需流动资金，报告期内通过向银行借款获取资金，在财务风险可控前提下，适当提高财务杠杆实现公司规模较快发展，导致公司资产负债率较高；

(2) 公司 2018 年末资产负债率较 2017 年末降低 0.18 个百分点，主要是公司报告期偿还了部分银行借款，所以资产负债率略有下降；

(3) 总体来看，2018 年公司能够合理利用财务杠杆效应促进公司业务发展，公司在现有资产结构下，运行情况良好。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期金
----	----	------	----------



	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	额变动比例
营业收入	304,921,294.24	-	217,996,258.82	-	39.87%
营业成本	268,308,034.74	87.99%	181,559,668.86	83.29%	47.78%
毛利率%	12.01%	-	16.71%	-	-
管理费用	5,246,402.28	1.72%	5,005,766.91	2.30%	4.81%
研发费用	15,922,697.31	5.22%	15,442,596.42	7.08%	3.11%
销售费用	5,502,323.77	1.80%	3,938,796.26	1.81%	39.70%
财务费用	3,630,412.47	1.19%	7,425,672.60	3.41%	-51.11%
资产减值损失	-560.53	0.00%	861.82	0.00%	-
其他收益	500,500.00	0.16%	3000.00	0.00%	16,583.33%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	6,133,424.15	2.01%	4,045,874.56	1.86%	51.60%
营业外收入	309,039.22	0.10%	351,278.75	0.16%	-12.02%
营业外支出	369,688.79	0.12%	0	-	-
净利润	6,072,774.58	1.99%	4,397,153.31	2.02%	38.11%

项目重大变动原因:

1、2018 年营业收入较 2017 年度增加 86,925,035.42 元，增幅 39.87%。主要原因是：2018 年公司订单量增加，尤其是非手机业务产品订单增加幅度较大，订单的增加导致全年销售收入增加；营业成本较 2017 年度增加 86,748,365.88 元，增幅为 47.78%，主要是由于 2018 年收入规模有所增加，所以销售成本也相应增加，但营业成本的增加幅度略高于营业收入的增加幅度，主要是触摸屏市场竞争激烈，售价降低导致，同时使公司的毛利率降低 4.7 个百分点。

2、2018 年度销售费用较 2017 年度增加 1,563,527.51 元，增幅 39.7%，具体变动原因如下：

(1) 交通运输费同比增加 865,768.02 元，增幅 73.43%，主要原因为：由于 2018 年公司订单比 2017 年有所增加，订单的增加导致发货量增加，因此交通运输费也相应增加；

(2) 交际应酬费同比增加 390,002.68 元，增幅 52.57%，主要原因为：2018 年公司加大非手机业务的开拓力度，导入新的客户，由此发生的客户审查公司以及市场人员拜访客户等方面的接待宴请费用也随之增加；

(3) 办公费同比增加 102,813.14 元，增幅 150.99%，主要原因为：2018 年公司成立深圳办事处，由此发生的办事处的房租以及购置办事处所需要的办公设施费用增加导致。

3、2018 年度财务费用较 2017 年度减少 3,795,260.13 元，降幅 51.11%，具体变动原因如下：

(1) 2018 年度利息支出较 2017 年度减少 652,339.85 元，降幅 12.78%，主要原因为：由于平均贷



款规模比上年同期减少，导致利息支出减少；

(2) 2018 年度利息收入较 2017 年度增加 58,750.96 元，增幅 24.15%，主要原因为：由于 2018 应付票据规模增加，因而票据保证金也相应增加，从而导致利息收入增加；

(3) 2018 年度汇兑损益同比减少 3,099,271.93，主要原因为：自 2018 年 5 月开始，美元持续升值，升值幅度较大，因此 2018 年产生的汇兑收益也较大，而 2017 年年初美元汇率较高，随后持续贬值，直到 2018 年 5 月才开始升值，因此 2017 年产生的汇兑损失也较大。

4、2018 年度营业利润较 2017 年度增加 2,087,549.59 元，增幅 51.60%具体变动原因是：2018 年由于美元升值汇兑收益增加的影响，导致公司财务费用比上年同期降低 3,795,260.13 元，因此营业利润也相应增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	301,646,167.94	215,607,242.22	39.91%
其他业务收入	3,275,126.30	2,389,016.60	37.09%
主营业务成本	265,090,593.45	179,218,706.20	47.91%
其他业务成本	3,217,441.29	2,340,962.66	37.44%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
智能手机触摸屏	79,974,502.42	26.23%	64,410,336.74	29.55%
平板电脑触摸屏	38,936,921.69	12.77%	35,372,508.92	16.23%
办公及车载触摸屏	182,734,743.83	59.93%	115,824,396.56	53.13%
合计	301,646,167.94	98.93%	215,607,242.22	98.91%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国外产品	86,797,147.95	28.47%	101,205,304.50	46.43%
国内产品	214,849,019.99	70.46%	114,401,937.72	52.48%
合计	301,646,167.94	98.93%	215,607,242.22	98.91%

收入构成变动的的原因：

1、主营业务收入变动原因：



2018年主营业务收入较2017年度增加86,038,925.72元，增幅39.91%，主营业务成本较2017年度增加85,871,887.25元，增幅为47.91%。主要原因是，2018年公司订单增加，尤其是非手机业务产品订单增加幅度较大，订单的增加导致全年销售收入增加；随着收入规模增加，销售成本也相应增加，但由于产品售价整体下滑，所以销售成本的增加幅度高于销售收入。

2、按产品分类分析变动原因：2018年公司智能手机触摸屏和非手机触摸屏（平板电脑、办公设备及车载触摸屏等）占营业收入的比例为26.23%和72.70%，上年同期分别为29.55%、69.36%。报告期非手机产品占比增加，是因为公司加快新应用领域的开拓步伐，使得毛利率高、盈利能力强的非手机产品业务持续增强，提高公司整体的盈利能力。2018年公司的核心团队、供应商和客户、销售渠道、成本结构、收入模式等要素均未发生较大变化，公司发展稳健。

3、按产品区域分析变动原因：2018年度公司国外产品的占营业收入比例较2017年度减少17.96%，主要原因是2018年出口韩国的产品减少导致。公司出口给韩国产品主要是手机产品，2018年由于韩国手机市场产品转型，我公司生产的产品不再适用于韩国手机市场，从而导致出口韩国的手机产品大幅减少，2018年度公司大力开拓国内市场，国内产品占主营业务收入比例较2017年度增加17.98%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户一	49,709,475.60	16.30%	否
2	客户二	47,579,038.01	15.60%	否
3	客户三	35,794,445.76	11.74%	否
4	客户四	33,289,689.79	10.92%	否
5	客户五	29,796,986.57	9.77%	否
合计		196,169,635.73	64.33%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商一	37,955,979.54	13.68%	否
2	供应商二	27,222,064.21	9.81%	否
3	供应商三	26,215,183.38	9.45%	否
4	供应商四	11,905,863.74	4.29%	否
5	供应商五	11,410,503.17	4.11%	否
合计		114,709,594.04	41.34%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	27,315,600.36	32,104,663.89	-14.92%



投资活动产生的现金流量净额	-2,602,833.07	-2,291,402.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-9,450,572.65	-17,562,812.50	-

现金流量分析:

1、公司2018年度经营活动产生的现金流量净额为27,315,600.36元，较2017年度减少4,789,063.53元，主要原因为：一方面公司2018年出口收入大幅降低，相应的出口退税额比上年同期减少8,272,573.72元，从而导致现金流入量减少；另一方面2018年公司销售收入的增加，销售商品、提供劳务收到的现金增长较多。另外本期公司加大了应付票据支付货款的力度，几方面的共同作用致使2018年经营活动现金流量净额减少4,789,063.53元。

报告期内，经营活动现金流量净额与净利润的匹配性分析：

公司2018年度经营活动产生的现金流量净额为27,315,600.36元，同期的净利润为6,072,774.58元。2018年度经营活动现金流量净额与净利润之间的差异21,242,825.78元主要是以下原因造成：

(1) 公司2018年固定资产计提的折旧及长期待摊费用等共计12,748,316.07元；

(2) 公司2018年度调整付款政策，延长付款期，造成经营性应付项目增加23,386,470.99元，公司四季度发货量大增，由于账期的增加，造成经营性应收项目增加33,015,275.87元，二者共同作用，导致现金净流量比净利润减少9,628,804.88元；

(3) 公司2018年度加强库存管理，提高存货周转率，致使期末存货余额比期初降低13,303,613.68元，现金净流量增加；

(4) 公司2018年度固定资产的报废损失及财务费用致使现金流量增加4,820,261.44元。

综上所述，以上各项原因导致经营现金净流量比净利润21,242,825.78元。

2、公司2018年度投资活动产生的现金流量净额为-2,602,833.07元，比上年同期净流出增加311,431.07元，主要是公司为增强竞争力，购置固定资产等投资活动支付的现金比上期增加所致；

3、公司2018年度筹资活动产生的现金流量净额为-9,450,572.65元，较去年同期净流出减少8,112,239.85元，2018年度筹资活动产生的现金流量金额减少的原因是公司盈利能力增强，本期向银行新增借款减少并减少偿还前期借款支出所致。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用 □不适用

(二十二) 重要会计政策变更**1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更**

(1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

公司坚持 ISO9001、ISO14001 和 TS16949 体系和安全标准化管理，为顾客提供优质的产品和服务。坚守安全、环保高压线，确保员工生命和财产安全。公司合法经营、照章纳税，承担应尽的社会责任

报告期内，公司工会坚持帮员工解决实际困难，组织看望每一位生育员工和住院员工，并发放慰问品；做好年轻职工关怀，组织篮球赛、羽毛球赛、跳绳比赛、踢毽子比赛等各种文体活动；在三八节、中秋节为女职工和全体员工发放礼品；年底看望和救助困难职工，并组织全员尾牙活动等。2018 年组织全体女员工参加妇科体检，组织 30 周岁以上员工参加健康体检。

三、 持续经营评价

报告期内，公司实现营业收入 304,921,294.24 元，虽然公司的手机产品收入下降，但公司加快新应用领域的开拓步伐，使得毛利率高、盈利能力强的非手机产品业务持续增强，提高了公司的盈利水平，偿债能力增强。报告期内，公司的核心团队、供应商和客户、销售渠道、成本结构、收入模式等要素均未发生较大变化，公司发展稳健。

报告期内，公司业务拥有持续的营运记录，实现净利润 6,072,774.58 元，不存在净资产为负的情形；报告期内，盈利能力较强，公司不存在持续经营能力问题，而且成长性良好。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素**(一) 持续到本年度的风险因素**

(1) 技术替代风险



智能终端产品的不断更新换代带来市场需求的不断变化，推动上游的触摸屏行业随之变化迅速。目前触摸屏技术处于快速发展阶段，多种技术并存，主流技术发展方向具有不确定性。各大研发机构及科技企业投入大量资源进行研发，触控新技术不断涌现，同时，为降低成本，已有技术也在不断改进；随着石墨烯、金属网格等材料的研发取得进展，在不远的未来会替代现有的 ITO 导电材料。

应对措施：报告期内，公司坚持技术创新和自主研发，通过对未来触摸屏应用领域的预测及对目前触摸屏技术的跟踪，一方面深入开发双面、高精度等尖端 Metal mesh 技术，作为公司拓展大中尺寸触摸屏市场的重要支柱；另一方面，公司利用在非手机业务领域的先发优势，进行柔性触控技术、车载一体黑技术、FGS 结构、细线路工艺等相关技术与设备开发的研究工作，如柔性触控屏等技术均已实现量产，继续在新的触控应用领域继续发挥公司的技术优势。

（2）市场竞争风险

触摸屏行业飞速发展，市场前景看好，引得众多企业投入大量资源涉入其中。经过前期行业的爆发式增长，目前从事触摸屏产品生产的公司众多，竞争越来越激烈，不少中小企业因技术落后被淘汰，大型触摸屏企业开始向产业链上下游或新的业务领域扩张，市场竞争风险较大。

应对措施：公司始终坚持技术创新，为客户提供高质量高标准的触控产品。报告期内，公司一方面巩固在车载触摸屏、办公设备触摸屏、平板电脑等细分市场建立的品牌优势，发展新客户；另一方面，大力开拓智慧家居、医疗设备、工控设备、智能穿戴等新市场，形成新的供货领域，在激烈的市场竞争中发挥出自己的优势。

（3）偿债能力风险

公司为抓住市场机遇，主要通过负债融资来扩展业务，公司的资产负债率为 76.84%，比年初资产负债率 77.02%降低 0.18 个百分点，但还是高于同行业挂牌公司，流动比率和速动比率分别为 1.02、0.74，略低于同行业挂牌公司。公司现阶段能够以基准利率上浮 5%或基准利率上浮 10%获得银行贷款，但公司的偿债能力较弱。

应对措施：①加强市场开拓力度，扩大销售规模，预计未来销售规模将不断扩大；②加强应收账款的管理以缩短收款时间；③积极与供应商洽谈，争取优惠采购价格和货款支付条件；④加强成本与费用管理，减少成本与费用开支；⑤积极寻求其他投资者，实现股权融资。

报告期内，公司继续加强以上方面的应对措施，并加快产品转型升级的步伐，使得毛利率高、盈利能力强的非手机产品业务持续增强，提高公司整体的盈利水平，偿债能力增强。

公司业务拥有持续的营运记录，不存在净资产为负的情形；报告期内，盈利能力持续增强，合同签约额和利润总额较报告期前有较大增幅；公司能够合理利用财务杠杆效应促进公司业务发展，公司在现有资产结构下，运行情况良好；公司不存在持续经营能力问题，而且成长性良好。

（4）触摸屏行业特有技术和产品更新风险

触摸屏产品研发周期短，技术更迭快，新产品的替代与成长具有突然性及爆发性的特点。快速的更新换代要求企业灵活快速，能适时完成切换。但如果公司技术方向选择与未来主流不符，或不达预期效果，或进度大幅落后于主要竞争对手，会给公司带来一定的市场风险。



未来车载触控、可穿戴设备、智能家居、工控医疗触控、以及大尺寸触摸屏等，均有望成为支撑触摸屏市场成长的新兴支柱，公司未来的发展战略就是坚守手机市场的同时，大力发展非手机业务，加大非手机业务的收入比例，符合触摸屏行业的发展趋势。

应对措施：公司继续加强研发投入，提高产品科技含量，加快向车载触控、可穿戴设备、智能家居、工控医疗触控、以及大尺寸触摸屏等非手机业务转型步伐，保持公司产品先进性。报告期内，公司非手机产品占比达到主营业务收入的 73.49%，该产品市场竞争相对缓和，产品的利润空间较大，成为报告期内公司利润的主要来源。

(5) 收入结构和毛利率波动的风险

公司智能手机触摸屏和非手机触摸屏（平板电脑、办公设备、车载触摸屏等）占主营业务业务收入的比例 2018 年为 26.51%和 73.49%，上年同期分别为 29.87%和 70.13%。公司 2018 年度大力开拓大中尺寸电容触摸屏产品应用领域，办公设备触摸屏、车载触摸屏等都赢得客户的良好口碑。因此 2018 年虽然触摸屏市场整体出货量下降，竞争加剧，售价下滑，毛利率下降，但毛利贡献较大的非手机触摸屏的销售收入进一步增大，所以公司整体盈利能力增加。公司进入一个新的细分市场，产品运用于不同的领域，公司的产品仍需要市场的进一步检验，业绩仍具有一定波动风险。

应对措施：公司继续加大对非手机触摸屏市场的开拓力度，推进新品研发和认定，全力开发新客户，降低对个别客户的依赖性；同时进一步提高产品品质，以更高的技术标准和质量标准赢得客户的信赖。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	500,000.00	240,278.46
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	800,000.00	675,066.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	90,000,000.00	32,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	200,000,000.00	192,858,763.02
6. 其他	1,570,000.00	1,570,000.00
总计	292,870,000.00	227,344,107.48

(三) 承诺事项的履行情况

1、控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺。

2016年2月5日，公司的控股股东、实际控制人秘波海出具《避免同业竞争承诺函》。报告期内公司控股股东、实际控制人秘波海履行上述承诺，未有违背。

2、公司曾向正海集团有限公司开具无真实交易的应付票据用于付款结算，公司控股股东和实际控制人秘波海承诺，如公司因曾开具无真实交易背景的承兑汇票而被有关部门处罚，由控股股东承担有关责任。

承兑汇票已于2016年5月30日前到期解付。报告期内，公司不存在无真实交易背景的银行汇票，也未再向关联企业开具银行承兑汇票。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	质押	3,952,000.00	1.60%	中信银行烟台分行开票保证金
其他货币资金	质押	10,069,000.00	4.06%	光大银行开发区支行开票保证金
其他货币资金	质押	210,870.00	0.09%	浦发银行开发区支行开票保证金
总计	-	14,231,870.00	5.75%	-



第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	-	-	18,300,000	18,300,000	61.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	3,900,000	3,900,000	13.00%
	董事、监事、高管	-	-	3,900,000	3,900,000	13.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	30,000,000	100.00%	- 18,300,000	11,700,000	39.00%
	其中：控股股东、实际控制人	15,600,000	52.00%	-3,900,000	11,700,000	39.00%
	董事、监事、高管	15,600,000	52.00%	-3,900,000	11,700,000	39.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	秘波海	15,600,000	0	15,600,000	52.00%	11,700,000	3,900,000
2	烟台正海电子网板股份有限公司	6,000,000	0	6,000,000	20.00%	0	6,000,000
3	深圳睿钛鸿贸易有限公司	5,400,000	0	5,400,000	18.00%	0	5,400,000
4	嘉兴佑海投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	5.00%	0	1,500,000
5	嘉兴佐海投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	5.00%	0	1,500,000
合计		30,000,000	0	30,000,000	100.00%	11,700,000	18,300,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

控股股东秘波海，持有烟台正海置业有限公司（下简称正海置业）86.00%的股份，正海置业



直接持有正海网板 96.00%的股份，秘波海担任正海网板的董事长；秘波海为嘉兴佑海的普通合伙人，出资比例为 70.00%；秘波海为嘉兴佐海的普通合伙人，出资比例为 70.00%。

除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司的控股股东和实际控制人为秘波海。

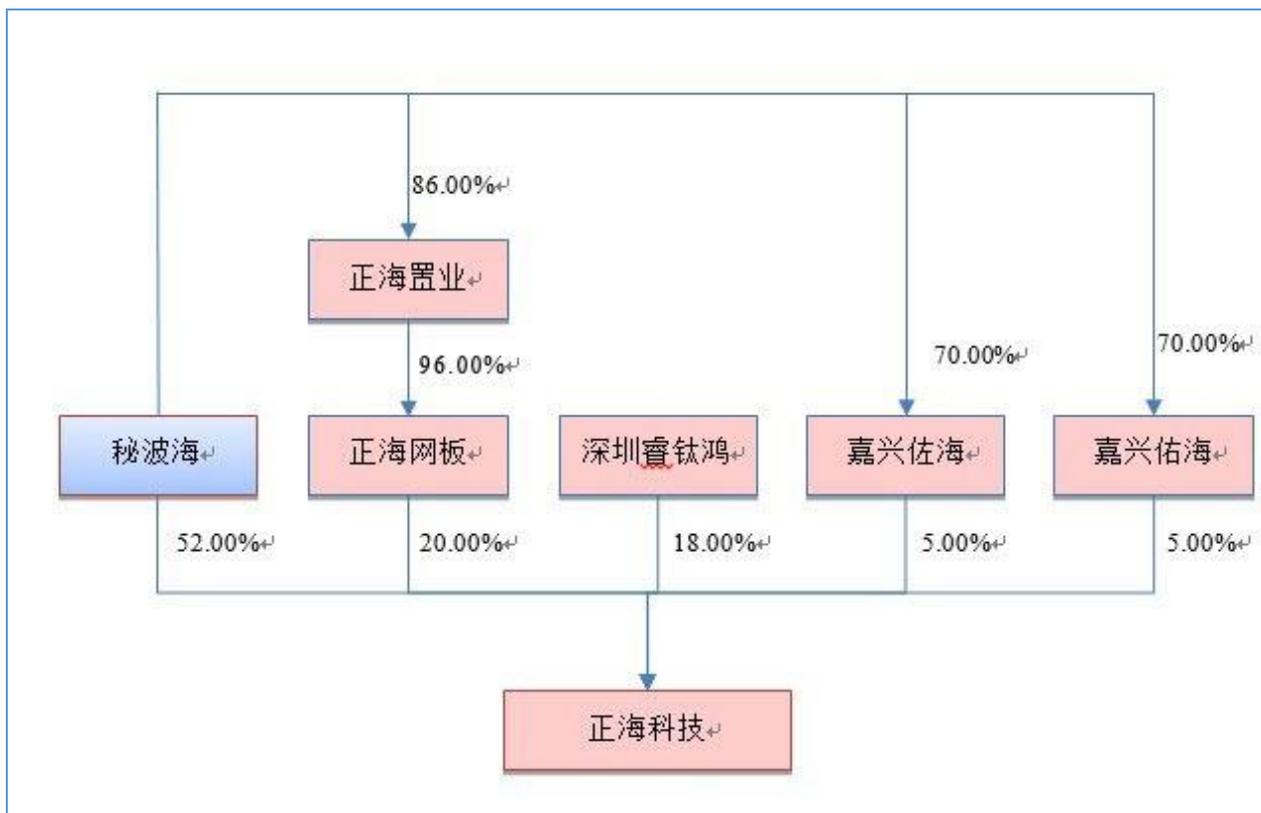
报告期末，公司股东秘波海直接持有公司 52.00%的股份。正海网板直接持有公司 20%的股份，正海置业持有正海网板 96.00%的股份，秘波海持有正海置业 86%的股份。嘉兴佑海直接持有公司 5%的股份，秘波海是嘉兴佑海的执行事务合伙人，持有嘉兴佑海 70%的出资份额。嘉兴佐海直接持有公司 5%的股份，秘波海是嘉兴佐海的执行事务合伙人，持有嘉兴佐海 70%的出资份额，因此秘波海可实际支配公司 82%的表决权。

秘波海自 2011 年有限公司设立以来，一直担任公司的董事长、法定代表人，对公司的股东（大）会、董事会决议产生重大影响，对公司的经营方针及决策、管理层人员的任免亦具有实质影响。因此认定秘波海为公司控股股东、实际控制人。

秘波海，男，1954 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1976 年 12 月毕业于华东工程学院火箭体专业。1976 年 12 月至 1982 年 10 月山东红旗机械厂任技术员、助理工程师；1982 年 10 月至 1983 年 5 月烟台钟表研究所任助理工程师；1983 年 5 月至 1984 年 3 月烟台钟表研究所检测研究室任副主任；1984 年 3 月至 1984 年 12 月烟台钟表工业公司任副经理；1984 年 12 月至 1990 年 8 月烟台木钟厂任厂长；1990 年 8 月至 1990 年 11 月烟台电子网板厂筹建处任主任；1990 年 11 月至 1995 年 5 月烟台电子网板厂筹建处任主任、党总支书记；1995 年 5 月至 2001 年 9 月烟台电子网板厂任厂长、党委书记；2001 年 9 月至 2003 年 2 月烟台正海集团有限公司任董事长、总经理、党委书记；2003 年 2 月至今，正海集团有限公司任董事长、党委书记。股份公司成立后，担任股份公司董事长，任期三年。

报告期内，本公司的控股股东、实际控制人没有发生变化。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系如下图：





第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	平安银行烟台开发区支行	20,000,000.00	4.35%	2017.02.28- 2018.02.28	否
短期借款	华夏银行烟台开发区支行	20,000,000.00	4.5675%	2018.03.09- 2019.03.09	否
短期借款	华夏银行烟台开发区支行	10,000,000.00	5.655%	2018.04.02- 2018.12.14	否
短期借款	华夏银行烟台开发区支行	20,000,000.00	4.5675%	2017.03.07- 2018.03.07	否
短期借款	恒丰银行海港路支行	30,000,000.00	4.35%	2017.08.03- 2018.08.03	否
短期借款	浦发银行开发支行	15,000,000.00	5.4375%	2018.04.13- 2019.04.12	否
短期借款	恒丰银行海港路支行	20,000,000.00	4.35%	2017.10.11- 2018.10.05	否
短期借款	中信银行烟台分行	20,000,000.00	5.22%	2018.07.13- 2019.07.12	否
短期借款	中信银行烟台分行	30,000,000.00	5.100375%	2018.09.13- 2019.09.12	否
合计	-	185,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用



五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
秘波海	董事长	男	1954年6月	本科	2016.2.5-2019.2.4	否
丁鸿泰	董事	男	1960年5月	本科	2016.2.5-2019.2.4	否
曲祝利	董事	男	1954年7月	本科	2016.2.5-2019.2.4	否
刘自军	董事、总经理	男	1967年11月	本科	2016.2.5-2019.2.4	是
王泊可	董事	男	1955年6月	高中	2016.2.5-2019.2.4	否
迟志强	董事	男	1969年11月	本科	2016.2.5-2019.2.4	否
袁军	董事、副总经理	男	1970年6月	本科	2016.2.5-2019.2.4	是
许月莉	监事会主席	女	1974年1月	本科	2016.2.5-2019.2.4	否
邹贵铨	监事	男	1948年6月	硕士	2016.2.5-2019.2.4	否
徐茂准	监事（职工代表）	男	1981年8月	本科	2016.2.5-2019.2.4	是
王朝立	副总经理	男	1972年4月	硕士	2016.2.5-2019.2.4	是
杨春	财务总监	男	1978年3月	硕士	2016.9.19-2019.2.4	是
丁学工	总工程师	男	1968年11月	本科	2016.2.5-2019.2.4	是
杜华栋	董事会秘书	男	1980年5月	本科	2016.2.5-2019.2.4	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。



(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
秘波海	董事长	15,600,000	0	15,600,000	52.00%	0
刘自军	董事、总经理	-	-	-	-	-
丁鸿泰	董事	-	-	-	-	-
曲祝利	董事	-	-	-	-	-
王泊可	董事	-	-	-	-	-
迟志强	董事	-	-	-	-	-
袁军	董事、副总	-	-	-	-	-
许月莉	监事会主席	-	-	-	-	-
邹贵铨	监事	-	-	-	-	-
徐茂准	监事-职工代表	-	-	-	-	-
王朝立	副总经理	-	-	-	-	-
杨春	财务总监	-	-	-	-	-
丁学工	总工程师	-	-	-	-	-
杜华栋	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	15,600,000	0	15,600,000	52.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	6
销售人员	11	14
采购及物资管理人员	25	25
研发、技术人员	64	62
生产、质量人员	61	60



财务人员	6	6
员工总计	173	173

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	9
本科	84	85
专科	31	30
专科以下	49	49
员工总计	173	173

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进

报告期内，公司招聘引进 10 人，离职 10 人，报告期末总人数较期初增加 0 人。

2、教育培训

公司重视培训教育，并把培训教育作为员工能力发展与企业不断进步的重要手段。2018 年培训坚持“内外互补”的思路，全年开展公司级内训与外训共计 23 项，组织外请讲师内训培训 2 次、安排外出学习 3 次、组织内部分享 5 次、公司内部培训 13 次。参训人员累计超过 370 人次，培训内容涉及项目管理、质量体系、生产管理、采购、销售、日常办公以及程序文件等各类课程。参训员工通过学习与后续实践提升自身技术与管理能力，也相应的弥补公司短板，利于长久发展。2018 年公司培训满意度为 93.16%，培训效果得到员工认可。2018 年为有效开展员工教育日常工作，从而提升公司管理技术人员对程序文件、管理规范及基础管理体系文件的认知及应用，二季度、三季度、四季度组织全体管理技术人员共进行 3 次、累计 362 人次参加体系文件考试，内容涉及质量、安全、环境等标准体系的程序文件、管理规范，以及公司基础管理体系的制度内容，各季度考试所有人员均考试通过。

3、薪酬政策

目前员工薪酬结构包括基本岗位工资、职务补贴、厂龄补贴、岗位津贴、绩效工资及年终结算分配，薪酬发放严格遵守执行国家和地方工资支付相关规定。公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方法规及规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，并按照国家有关法律法规和地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业社会保险和住房公积金。公司在全员范围内推行绩效考核制度，绩效考核着手客观、公正、合理地评价员工业绩，激发员工潜能和工作热情。公司保证绩效考核分配方案的公正公开，并采取定期考核的方式，促进员工及工作团队的绩效不断改善，实现抓绩效管理促进持续稳定发展。

4、需公司承担费用的离退休职工



报告期内不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用



第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否



第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，严格执行公司各项内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司严格执行《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》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《防范资金被占用制度》、《投资管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作规则》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理办法》、《年度报告重大差错责任追究制度》等规章制度，内控制度体系有效运行。

在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，形成决策、执行、监督的职责权限分工和相互制衡的科学有效内部运行机制。

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

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，报告期内的公司重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，认真履行权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程无修改。

**(二) 三会运作情况****1、 三会召开情况**

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	第一届董事会第十次会议审议了公司 2017 年年报及相关事项；第一届董事会第十一次会议审议了公司 2018 年半年报及相关事项；第一届董事会第十二次会议审议了公司预计 2019 年度日常性关联交易事项。
监事会	2	第一届监事会第六次会议审议公司 2017 年年报及相关事项；第一届监事会第七次会议审议公司 2018 年半年报及相关事项。
股东大会	2	2018 年第一次临时股东大会审议预计 2018 年度日常性关联交易事项；2017 年年度股东大会主要审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

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

(2) 董事会：目前公司董事会为 7 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

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

截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强



化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司未新增或修订公司治理的相关制度。

报告期内，公司持续着规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》和《信息披露管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行专章规定。公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书或董事会授权的其他人为公司的对外发言人，负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司按照要求在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

1、公司依法运作的情况

报告期内，公司按照国家相关法律、法规和《公司章程》的规定，建立较完整的内部控制制度，决策程序符合相应规定。公司董事、总经理、其他高级管理人员在履行职务时，不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务情况



监事会审议通过经审计的 2018 年年度财务报告。监事会认为公司 2018 年度财务报表在所有重大方面公允、客观地反映公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。监事会认为公司目前财务会计制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。

3、公司关联交易情况

公司 2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 1 月 10 日审议通过《关于公司 2018 年度日常性关联交易预计的议案》，报告期内，公司发生的关联交易事项和金额均未超出上述年度日常性关联交易的预计范围。

4、股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无异议。在报告期内，监事会对股东大会会议决议的执行情况进行跟踪、监督检查，认为公司董事会能够认真落实和履行股东大会的有关决议。

5、监事会对定期报告的审核意见

监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和《公司章程》，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，拥有健全、完善的法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东及其控制的其他企业；并与董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

1、业务独立

公司主营业务为膜结构电容式触摸屏传感器、模组及全贴合组件的研发、生产和销售。报告期内主营业务未发生变化。公司拥有独立完整的供应及销售系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

2、资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的专利等知识产权。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任；公司现任董事、监事的选举均由股东大会作出，高级管理人员均由董事提名并在董事会审议通过产生。公司总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控



制的其他企业中兼职。

4、财务独立

本公司设立独立的财务会计部门，配备专职的财务人员，建立独立的会计核算体系，制定独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

5、机构独立

本公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。本公司根据实际经营的需要设置完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年4月11日，公司第一届董事会第三次会议审议通过《关于<烟台正海科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度>的议案》。

报告期内，公司严格执行该制度，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔2019〕4-16 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
审计报告日期	2019 年 3 月 26 日
注册会计师姓名	管金明、宿慧
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2019〕4-16 号

烟台正海科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了烟台正海科技股份有限公司（以下简称正海科技股份公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了正海科技股份公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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



三、其他信息

正海科技股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估正海科技股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

正海科技股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督正海科技股份公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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



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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：管金明

中国·杭州 中国注册会计师：宿慧

二〇一九年三月二十六日



二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注五、（一）、1	63,649,337.05	41,494,771.34
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注五、（一）、2	76,294,564.04	45,440,700.74
预付款项	附注五、（一）、3	113,436.01	268,730.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、（一）、4	445,649.00	6,595.57
买入返售金融资产			
存货	附注五、（一）、5	53,575,296.47	66,878,910.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五、（一）、6	298,967.46	4,378,523.47
流动资产合计		194,377,250.03	158,468,231.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产			
固定资产	附注五、（一）、7	44,754,533.54	54,296,266.50
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注五、（一）、8		2,044.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五、（一）、9	8,276,504.53	10,483,572.37
递延所得税资产	附注五、（一）、10		
其他非流动资产	附注五、（一）、11	301,072.00	



非流动资产合计		53,332,110.07	64,781,883.17
资产总计		247,709,360.10	223,250,114.53
流动负债：			
短期借款	附注五、(一)、 12	85,000,000.00	90,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	附注五、(一)、 13	102,304,314.16	78,673,063.63
预收款项	附注五、(一)、 14	810,970.84	740,767.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注五、(一)、 15	1,906,274.02	1,973,316.89
应交税费	附注五、(一)、 16	23,302.63	106,339.88
其他应付款	附注五、(一)、 17	288,412.15	453,314.97
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		190,333,273.80	171,946,802.81
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			



负债合计		190,333,273.80	171,946,802.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五、（一）、 18	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、（一）、 19	245,136.97	245,136.97
减：库存股	-		
其他综合收益	-		
专项储备	-		
盈余公积	附注五、（一）、 20	2,713,094.93	2,105,817.47
一般风险准备			
未分配利润	附注五、（一）、 21	24,417,854.40	18,952,357.28
归属于母公司所有者权益合计		57,376,086.30	51,303,311.72
少数股东权益			
所有者权益合计		57,376,086.30	51,303,311.72
负债和所有者权益总计		247,709,360.10	223,250,114.53

法定代表人：秘波海 主管会计工作负责人：刘自军 会计机构负责人：杨春

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		304,921,294.24	217,996,258.82
其中：营业收入	附注五、（二）、1	304,921,294.24	217,996,258.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		299,288,370.09	213,953,384.26
其中：营业成本	附注五、（二）、1	268,308,034.74	181,559,668.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			



保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注五、(二)、2	679,060.05	580,021.39
销售费用	附注五、(二)、3	5,502,323.77	3,938,796.26
管理费用	附注五、(二)、4	5,246,402.28	5,005,766.91
研发费用	附注五、(二)、5	15,922,697.31	15,442,596.42
财务费用	附注五、(二)、6	3,630,412.47	7,425,672.60
其中：利息费用		4,450,572.65	5,102,912.50
利息收入		302,037.63	243,286.67
资产减值损失	附注五、(二)、7	-560.53	861.82
加：其他收益	附注五、(二)、8	500,500.00	3,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,133,424.15	4,045,874.56
加：营业外收入	附注五、(二)、9	309,039.22	351,278.75
减：营业外支出	附注五、(二)、10	369,688.79	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	附注五、(二)、11	6,072,774.58	4,397,153.31
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,072,774.58	4,397,153.31
其中：被合并方在合并前实现的净利润		6,072,774.58	4,397,153.31
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,072,774.58	4,397,153.31
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		6,072,774.58	4,397,153.31
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			



1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,072,774.58	4,397,153.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,072,774.58	4,397,153.31
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.20	0.15
（二）稀释每股收益		0.20	0.15

法定代表人：秘波海主管会计工作负责人：刘自军 会计机构负责人：杨春

（三）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		252,485,232.63	212,448,177.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		7,478,005.33	15,750,579.05
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、 (三)、1	56,555,800.50	28,240,559.46
经营活动现金流入小计		316,519,038.46	256,439,316.44
购买商品、接受劳务支付的现金		197,151,489.79	164,864,441.47
客户贷款及垫款净增加额			



存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		21,963,346.22	21,310,702.47
支付的各项税费		2,305,297.76	741,722.91
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、 (三)、2	67,783,304.33	37,417,785.70
经营活动现金流出小计		289,203,438.10	224,334,652.55
经营活动产生的现金流量净额		27,315,600.36	32,104,663.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,602,833.07	2,291,402.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,602,833.07	2,291,402.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,602,833.07	-2,291,402.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		95,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注五、 (三)、3		16,447,188.14
筹资活动现金流入小计		95,000,000.00	136,447,188.14
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,450,572.65	5,102,912.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			0
支付其他与筹资活动有关的现金	附注五、 (三)、4		18,907,088.14
筹资活动现金流出小计		104,450,572.65	154,010,000.64
筹资活动产生的现金流量净额		-9,450,572.65	-17,562,812.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		590,501.07	
五、现金及现金等价物净增加额		15,852,695.71	12,250,449.39



加：期初现金及现金等价物余额		33,564,771.34	21,314,321.95
六、期末现金及现金等价物余额		49,417,467.05	33,564,771.34

法定代表人：秘波海主管会计工作负责人：刘自军 会计机构负责人：杨春



(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				245,136.97				2,105,817.47		18,952,357.28		51,303,311.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				245,136.97				2,105,817.47		18,952,357.28		51,303,311.72
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)									607,277.46		5,465,497.12		6,072,774.58
(一) 综合收益总额											6,072,774.58		6,072,774.58
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													



3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								607,277.46	-607,277.46			
1. 提取盈余公积								607,277.46	-607,277.46			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	30,000,000.00			245,136.97				2,713,094.93	24,417,854.40			57,376,086.30



项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				245,136.97				1,666,102.14		14,994,919.30		46,906,158.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				245,136.97				1,666,102.14		14,994,919.30		46,906,158.41
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)									439,715.33		3,957,437.98		4,397,153.31
(一) 综合收益总额											4,397,153.31		4,397,153.31
(二) 所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													



4. 其他												
(三) 利润分配								439,715.33	-439,715.33			
1. 提取盈余公积								439,715.33	-439,715.33			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				245,136.97			2,105,817.47	18,952,357.28			51,303,311.72

法定代表人：秘波海 主管会计工作负责人：刘自军 会计机构负责人：杨春



烟台正海科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

烟台正海科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由秘波海、深圳睿钛鸿贸易有限公司共同出资设立，于 2011 年 7 月 18 日在烟台市工商行政管理局开发区分局登记注册，总部位于山东省烟台市。公司现持有统一社会信用代码为 9137060057939196XA 的营业执照，注册资本 30,000,000.00 元，股份总数 30,000,000 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 7 月 7 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属电子产品制造行业。主要经营活动为生产销售触摸屏及相关产品；太阳能相关产品、电池相关产品的研发；货物、技术进出口。产品主要有触摸板、传感器等。

本财务报表业经公司 2019 年 3 月 26 日公司第一届第十三次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准



列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(六) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,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,不改变其人民币金额;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,差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,计入其他综合收益。

(七) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金



融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：



(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款,先将单项金额重大的金融资产区分开来,单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的,根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资,若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的,则表明其发生减值;若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的,或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,



判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(八) 应收款项

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	金额 500 万元以上（含）的款项且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
6 个月以内（含 6 个月，下同）	0.00	0.00
7 个月-1 年	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额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	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对应收票据、预付账款、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。



(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机械设备	年限平均法	10	2	9.80
研发设备	年限平均法	5	2	19.60
电子设备	年限平均法	3	2	32.67
其他	年限平均法	5	2	19.60

(十一) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程



按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十三）无形资产

1. 无形资产包括软件使用权等。

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》予以资本化的除外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预



期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件使用权	2

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(十四) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

(十六) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，



对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十八) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地



计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售触摸板、传感器等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经供货方验收，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(十九) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关



成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接



费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十二) 重要会计政策变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	8,053,960.56	应收票据及应收账款	45,440,700.74
应收账款	37,386,740.18		
应收利息		其他应收款	6,595.57
应收股利			
其他应收款	6,595.57		
固定资产	54,296,266.50	固定资产	54,296,266.50
固定资产清理			
应付票据	26,182,321.98	应付票据及应付账款	78,673,063.63
应付账款	52,490,741.65		
应付利息		其他应付款	453,314.97
应付股利			
其他应付款	453,314.97		
管理费用	20,448,363.33	管理费用	5,005,766.91
		研发费用	15,442,596.42

(2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税[注]	销售货物或提供应税劳务	16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%



教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

[注]：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)，本公司自2018年5月1日起，发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

(二) 税收优惠

1. 2015年12月10日，根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》等规定，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局的评审，公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201537000139，有效期3年（自2016年1月7日至2019年1月7日）。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，公司享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠。

2. 出口业务按照相关出口产品的税收政策实行免税。

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	3,402.59	4,074.07
银行存款	49,414,064.46	33,560,697.27
其他货币资金	14,231,870.00	7,930,000.00
合 计	63,649,337.05	41,494,771.34

(2) 其他说明

期末其他货币资金全部为银行承兑汇票保证金。除其他货币资金外，截止2018年12月31日本公司不存在质押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	20,716,562.06	8,053,960.56
应收账款	55,578,001.98	37,386,740.18
合 计	76,294,564.04	45,440,700.74

(2) 应收票据



1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	17,416,544.48		17,416,544.48	6,655,557.76		6,655,557.76
商业承兑汇票	3,300,017.58		3,300,017.58	1,398,402.80		1,398,402.80
小 计	20,716,562.06		20,716,562.06	8,053,960.56		8,053,960.56

2) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,118,344.98	
商业承兑汇票	6,461,313.38	
小 计	19,579,658.36	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

商业承兑汇票的承兑人是客户三等公司，根据以前年度的兑付情况，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	55,578,303.27	99.26	301.29	0.0005	55,578,001.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备	413,600.00	0.74	413,600.00	100.00	
小 计	55,991,903.27	100.00	413,901.29	0.74	55,578,001.98

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	37,387,602.00	98.91	861.82	0.0023	37,386,740.18



单项金额不重大但单项计提坏账准备	413,600.00	1.09	413,600.00	100.00	
小 计	37,801,202.00	100.00	414,461.82	1.10	37,386,740.18

② 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江金指科技有限公司	413,600.00	413,600.00	100.00	人民法院已裁定受理该公司破产清算
小 计	413,600.00	413,600.00	100.00	

③ 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6 个月以内	55,572,277.43		
7 个月-1 年	6,025.84	301.29	5.00
小 计	55,578,303.27	301.29	0.0005

2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备-560.53 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 39,345,948.13 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 70.27%。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	113,436.01	100.00		113,436.01	268,730.09	100.00		268,730.09
合 计	113,436.01	100.00		113,436.01	268,730.09	100.00		268,730.09

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 103,269.66 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 91.04%。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----



	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	445,649.00	100.00			445,649.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	445,649.00	100.00			445,649.00

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,595.57	100.00			6,595.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	6,595.57	100.00			6,595.57

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	445,649.00		
小计	445,649.00		

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 0.00 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
员工备用金		6,595.57
房租及押金	445,649.00	
合计	445,649.00	6,595.57

(4) 其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
烟台经济技术开发区热力有限公司	押金	400,000.00	6 个月以内	89.76		否
深圳市金盛晖文化发展有限公司	押金	26,249.00	6 个月以内	5.89		否
黄桂明	押金	12,400.00	6 个月以内	2.78		否
刘小霞	房租	7,000.00	6 个月以内	1.57		否



合 计		445,649.00		100.00	
-----	--	------------	--	--------	--

5. 存货

项 目	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	24,639,414.39		24,639,414.39	30,184,770.41		30,184,770.41
在产品	173,992.00		173,992.00	128,932.00		128,932.00
半成品	3,530,926.91		3,530,926.91	4,652,501.53		4,652,501.53
委托加工物资				59,848.68		59,848.68
发出商品	13,928,499.33		13,928,499.33	22,049,604.66		22,049,604.66
库存商品	11,302,463.84		11,302,463.84	9,803,252.87		9,803,252.87
合 计	53,575,296.47		53,575,296.47	66,878,910.15		66,878,910.15

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
增值税留抵税额	13,045.05	3,300,067.80
预交进口关税、增值税	285,922.41	1,078,455.67
合 计	298,967.46	4,378,523.47

7. 固定资产

项目	机械设备	研发设备	电子设备	其他	合计
账面原值					
期初数	100,323,865.43	9,400,244.35	1,074,051.50	3,068,784.95	113,866,946.23
本期增加金额	1,216,053.74	12,655.07	134,950.95	3,500.00	1,367,159.76
(1) 购置	1,216,053.74	12,655.07	134,950.95	3,500.00	1,367,159.76
本期减少金额	764,183.76	5,811.97	10,192.31	37,193.58	817,381.62
(1) 报废	764,183.76	5,811.97	10,192.31	37,193.58	817,381.62
期末数	100,775,735.41	9,407,087.45	1,198,810.14	3,035,091.37	114,416,724.37
累计折旧					
期初数	47,729,479.33	8,102,125.25	836,473.85	2,902,601.30	59,570,679.73
本期增加金额	9,848,580.53	460,676.68	152,599.41	77,347.31	10,539,203.93
(1) 计提	9,848,580.53	460,676.68	152,599.41	77,347.31	10,539,203.93
本期减少金额	398,373.18	5,695.73	7,174.21	36,449.71	447,692.83



项目	机械设备	研发设备	电子设备	其他	合计
(1) 报废	398,373.18	5,695.73	7,174.21	36,449.71	447,692.83
期末数	57,179,686.68	8,557,106.20	981,899.05	2,943,498.90	69,662,190.83
账面价值					
期末账面价值	43,596,048.73	849,981.25	216,911.09	91,592.47	44,754,533.54
期初账面价值	52,594,386.10	1,298,119.10	237,577.65	166,183.65	54,296,266.50

8. 无形资产

项目	软件使用权	合计
账面原值		
期初数	173,675.21	173,675.21
本期增加金额		
(1) 购置		
本期减少金额		
(1) 处置		
期末数	173,675.21	173,675.21
累计摊销		
期初数	171,630.91	171,630.91
本期增加金额	2,044.30	2,044.30
(1) 计提	2,044.30	2,044.30
本期减少金额		
(1) 处置		
期末数	173,675.21	173,675.21
账面价值		
期末账面价值		
期初账面价值	2,044.30	2,044.30

9. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租赁厂房装修	10,483,572.37		2,207,067.84		8,276,504.53
合计	10,483,572.37		2,207,067.84		8,276,504.53

10. 递延所得税资产



(1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	413,901.29	414,461.82
可抵扣亏损	6,850,582.80	55,814,902.14
小 计	7,264,484.09	56,229,363.96

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2018 年		48,964,319.34	
2019 年			
2020 年	3,858,665.62	3,858,665.62	
2021 年			
2022 年	2,991,917.18	2,991,917.18	
小计	6,850,582.80	55,814,902.14	

11. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	301,072.00	
合 计	301,072.00	

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	85,000,000.00	90,000,000.00
合 计	85,000,000.00	90,000,000.00

13. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	46,467,759.03	26,182,321.98
应付账款	55,836,555.13	52,490,741.65
合 计	102,304,314.16	78,673,063.63

(2) 应付票据

明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	46,467,759.03	26,182,321.98



合计	46,467,759.03	26,182,321.98
----	---------------	---------------

(3) 应付账款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	50,641,740.87	48,896,952.22
加工费	4,254,858.38	1,981,474.68
设备款	880,511.62	1,595,386.75
劳保用品款	45,268.63	16,928.00
电费及运费	14,175.63	
合 计	55,836,555.13	52,490,741.65

2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
材料款	1,147,860.03	尚未到约定的付款期
设备款	873,781.62	质保期内的尾款
小 计	2,021,641.65	

14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	810,970.84	740,767.44
合 计	810,970.84	740,767.44

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,973,316.89	19,912,736.06	19,979,778.93	1,906,274.02
离职后福利—设定提存计划		1,830,277.29	1,830,277.29	
辞退福利		153,290.00	153,290.00	
合 计	1,973,316.89	21,896,303.35	21,963,346.22	1,906,274.02

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,777,102.00	16,542,920.53	16,485,945.62	1,834,076.91
职工福利费		1,369,163.61	1,369,163.61	
社会保险费		901,035.43	901,035.43	



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：医疗保险费		721,194.43	721,194.43	
工伤保险费		82,052.43	82,052.43	
生育保险费		97,788.57	97,788.57	
住房公积金	138,414.52	780,331.54	918,746.06	
工会经费和职工教育经费	57,800.37	319,284.95	304,888.21	72,197.11
小 计	1,973,316.89	19,912,736.06	19,979,778.93	1,906,274.02

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,764,773.92	1,764,773.92	
失业保险费		65,503.37	65,503.37	
小 计		1,830,277.29	1,830,277.29	

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
代扣代缴个人所得税	14,233.73	35,509.46
印花税	9,068.90	25,274.30
关税		45,556.12
合计	23,302.63	106,339.88

17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
运费	229,000.00	150,000.00
水费	59,412.15	52,438.39
蒸汽费		250,876.58
合计	288,412.15	453,314.97

18. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000						30,000,000

19. 资本公积



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	245,136.97			245,136.97
合 计	245,136.97			245,136.97

20. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,105,817.47	607,277.46		2,713,094.93
合 计	2,105,817.47	607,277.46		2,713,094.93

(2) 其他说明

根据 2018 年度实现的净利润的 10% 计提法定盈余公积 607,277.46 元。

21. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	18,952,357.28	14,994,919.30
加：本期净利润	6,072,774.58	4,397,153.31
减：提取法定盈余公积	607,277.46	439,715.33
期末未分配利润	24,417,854.40	18,952,357.28

(2) 其他说明

根据 2018 年度实现的净利润的 10% 计提法定盈余公积 607,277.46 元。

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	301,646,167.94	265,090,593.45	215,607,242.22	179,218,706.20
其他业务收入	3,275,126.30	3,217,441.29	2,389,016.60	2,340,962.66
合 计	304,921,294.24	268,308,034.74	217,996,258.82	181,559,668.86

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	312,506.35	254,134.83
教育费附加	133,931.29	108,914.93



项 目	本期数	上年同期数
印花税	120,940.00	108,056.70
地方教育费附加	89,287.53	72,609.95
水利建设基金	22,321.89	36,304.98
环境保护税	72.99	
合 计	679,060.05	580,021.39

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
交通运输费	2,044,851.85	1,179,083.83
人工费用	1,383,678.08	1,278,806.46
业务招待费	1,131,843.52	741,840.84
差旅费	712,200.44	638,667.56
办公费	170,906.50	68,093.36
保险费	56,215.02	28,463.91
折旧费	2,628.36	3,840.30
合 计	5,502,323.77	3,938,796.26

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	3,773,975.07	4,070,345.97
办公费	789,627.05	389,530.96
中介服务费	337,044.69	126,200.77
租赁费	170,886.97	169,729.64
折旧费	99,656.52	93,662.91
差旅费	28,989.55	37,941.53
财产保险费	28,197.67	28,276.99
业务招待费	15,980.46	86,573.90
无形资产摊销	2,044.30	3,504.24
合 计	5,246,402.28	5,005,766.91

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,761,200.93	7,158,010.04



材料领用	6,952,119.76	6,155,261.49
差旅费	499,868.98	449,171.42
折旧与摊销	474,236.18	1,510,444.53
装备调试费用	180,000.00	90,000.00
其他	55,271.46	79,708.94
合计	15,922,697.31	15,442,596.42

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,450,572.65	5,102,912.50
减：利息收入	302,037.63	243,286.67
汇兑损益	-590,501.07	2,508,770.86
银行手续费	72,378.52	57,275.91
合 计	3,630,412.47	7,425,672.60

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-560.53	861.82
合 计	-560.53	861.82

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	500,500.00	3,000.00	500,500.00
合 计	500,500.00	3,000.00	500,500.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		60,000.00	
其他-无需支付的应付款项	307,039.22	291,278.75	307,039.22
罚没收入	2,000.00		2,000.00
合 计	309,039.22	351,278.75	309,039.22



10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	369,688.79		369,688.79
合计	369,688.79		369,688.79

11. 所得税费用

会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	6,072,774.58	4,397,153.31
按母公司税率计算的所得税费用	910,916.19	659,573.00
不可抵扣的成本、费用和损失	68,785.36	172,302.87
研发费用加计扣除的影响	-979,701.55	-831,875.87
所得税费用		

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
补贴收入	500,500.00	322,723.18
利息收入	302,037.63	243,286.67
关联方往来款	32,000,000.00	25,000,000.00
收到的票据保证金	23,444,223.65	
其他	309,039.22	2,674,549.61
合计	56,555,800.50	28,240,559.46

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
关联方往来款	32,000,000.00	25,000,000.00
支付的票据保证金	29,535,223.65	
其他	6,248,080.68	12,417,785.70
合计	67,783,304.33	37,417,785.70

3. 收到其他与筹资活动有关的现金



项 目	本期数	上年同期数
承兑汇票保证金		16,447,188.14
合 计		16,447,188.14

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
承兑汇票保证金		18,907,088.14
合 计		18,907,088.14

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,072,774.58	4,397,153.31
加: 资产减值准备	-560.53	861.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,539,203.93	11,869,313.03
无形资产摊销	2,044.30	3,504.24
长期待摊费用摊销	2,207,067.84	2,207,067.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	369,688.79	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,450,572.65	5,102,912.50
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	13,303,613.68	-22,623,111.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-33,015,275.87	13,702,909.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,386,470.99	17,444,052.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,315,600.36	32,104,663.89
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		



补充资料	本期数	上年同期数
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	49,417,467.05	33,564,771.34
减: 现金的期初余额	33,564,771.34	21,314,321.95
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	15,852,695.71	12,250,449.39

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	49,417,467.05	33,564,771.34
其中: 库存现金	3,402.59	4,074.07
可随时用于支付的银行存款	49,414,064.46	33,560,697.27
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	49,417,467.05	33,564,771.34

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,231,870.00	办理银行承兑汇票保证金
合 计	14,231,870.00	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中: 美元	2,586,404.71	6.8632	17,751,012.81
应收账款			
其中: 美元	1,515,435.20	6.8632	10,400,734.86
应付账款			
其中: 美元		6.8632	1,055,383.15



项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
	153,774.21		
日元	14,087,400.00	0.0620	873,418.80
预收账款			
其中：美元	4,900.00	6.8632	33,629.68

3. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
创新型开发区扶持资金	500,000.00	其他收益	
专利补助	500.00	其他收益	
小 计	500,500.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 500,500.00 元。

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应



收账款的 70.28%(2017 年 12 月 31 日: 59.94%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额, 以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	76,288,839.49				76,288,839.49
其他应收款	445,649.00				445,649.00
小 计	76,734,488.49				76,734,488.49

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	45,424,326.12				45,424,326.12
其他应收款	6,595.57				6,595.57
小 计	45,430,921.69				45,430,921.69

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于对方无法偿还其合同债务或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	85,000,000.00	89,303,237.50	89,303,237.50		
应付票据及应付账款	102,304,314.16	102,304,314.16	100,282,672.51	2,021,641.65	
其他应付款	288,412.15	288,412.15	288,412.15		
小 计	187,592,726.31	191,895,963.81	189,874,322.16	2,021,641.65	

(续上表)



项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	90,000,000.00	91,761,266.67	91,761,266.67		
应付票据及应付账款	78,673,063.63	78,673,063.63	74,742,826.66	3,930,236.97	
其他应付款	453,314.97	453,314.97	453,314.97		
小 计	169,126,378.60	170,887,645.27	166,957,408.30	3,930,236.97	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币85,000,000.00元(2017年12月31日：人民币90,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人为秘波海，持有本公司 52.00%的股份。
2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
烟台正海实业有限公司	同一实际控制人
正海集团有限公司	同一实际控制人
烟台正海餐饮管理有限公司	同一实际控制人
烟台正海电子网板股份有限公司	同一实际控制人

(二) 关联交易情况



1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
烟台正海实业有限公司	采购劳保用品	240,278.46	196,523.00
烟台正海餐饮管理有限公司	职工餐费服务	675,066.00	488,623.50

2. 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
烟台正海电子网板股份有限公司	厂房及办公场所	1,570,000.00	1,570,000.00

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
正海集团有限公司	20,000,000.00	2017/8/28	2018/3/7	是
正海集团有限公司	30,000,000.00	2017/8/3	2018/8/3	是
正海集团有限公司	20,000,000.00	2017/2/28	2018/2/28	是
正海集团有限公司	20,000,000.00	2017/10/11	2018/10/5	是
正海集团有限公司	553,950.06	2017/8/4	2018/2/4	是
正海集团有限公司	4,473,562.95	2017/8/16	2018/2/15	是
正海集团有限公司	612,243.61	2017/8/29	2018/2/28	是
正海集团有限公司	1,709,279.07	2017/9/21	2018/3/20	是
正海集团有限公司	974,975.68	2017/9/26	2018/3/26	是
正海集团有限公司	4,282,136.98	2017/10/27	2018/1/27	是
正海集团有限公司	1,811,338.77	2017/10/27	2018/4/27	是
正海集团有限公司	1,750,262.06	2017/11/23	2018/2/23	是
正海集团有限公司	1,707,368.86	2017/11/23	2018/5/23	是
正海集团有限公司	6,137,951.95	2017/12/26	2018/3/26	是
正海集团有限公司	2,169,251.99	2017/12/26	2018/6/26	是
正海集团有限公司	10,000,000.00	2018/4/2	2018/12/14	是
正海集团有限公司	20,000,000.00	2018/3/9	2019/3/9	否
正海集团有限公司	15,000,000.00	2018/4/13	2019/4/12	否
正海集团有限公司	20,000,000.00	2018/7/13	2019/7/12	否
正海集团有限公司	30,000,000.00	2018/9/13	2019/9/12	否
正海集团有限公司	18,829,340.77	2018/1/29	2018/4/29	是
正海集团有限公司	4,108,732.49	2018/4/11	2018/7/11	是



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
正海集团有限公司	1,233,975.50	2018/3/28	2018/6/8	是
正海集团有限公司	5,561,468.68	2018/4/27	2018/7/27	是
正海集团有限公司	5,683,870.94	2018/5/28	2018/8/28	是
正海集团有限公司	13,016,260.04	2018/7/27	2018/10/27	是
正海集团有限公司	2,957,355.57	2018/9/28	2018/12/27	是
正海集团有限公司	3,883,387.47	2018/7/4	2019/1/4	否
正海集团有限公司	920,688.92	2018/7/10	2019/1/10	否
正海集团有限公司	8,332,367.63	2018/7/27	2019/1/27	否
正海集团有限公司	4,694,763.95	2018/8/22	2019/2/22	否
正海集团有限公司	3,656,317.46	2018/9/4	2019/3/4	否
正海集团有限公司	11,120,176.14	2018/10/26	2019/4/26	否
正海集团有限公司	2,089,953.35	2018/8/22	2019/2/21	否
正海集团有限公司	5,086,518.85	2018/9/28	2019/3/27	否
正海集团有限公司	5,980,685.26	2018/11/27	2019/2/26	否
正海集团有限公司	702,900.00	2018/12/28	2019/3/28	否

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
正海集团有限公司	12,000,000.00	2018/2/22	2018/4/16	不计息
正海集团有限公司	20,000,000.00	2018/3/6	2018/3/19	不计息

5. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,664,229.00	1,651,658.00

(三) 关联方应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	烟台正海实业有限公司	45,268.63	16,928.00
小计		45,268.63	16,928.00

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项



截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 根据 2019 年 3 月 26 日公司第一届董事会第十三次会议通过的《2018 年度利润分配方案》，2018 年度公司不进行利润分配。上述利润分配方案尚待公司 2018 年年度股东大会审议批准。

(二) 截至本财务报表批准对外报出日，除上述事项外本公司不存在其他重大资产负债表日后事项。

十、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-369,688.79	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	500,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		



项 目	金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	309,039.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	439,850.43	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	439,850.43	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.18	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.37	0.19	0.19

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,072,774.58
非经常性损益	B	439,850.43
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	5,632,924.15
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	51,303,311.72
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12



项 目	序号	本期数
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	54,339,699.01
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	11.18%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	10.37%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,072,774.58
非经常性损益	B	439,850.43
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	5,632,924.15
期初股份总数	D	30,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	30,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.19

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

烟台正海科技股份有限公司

二〇一九年三月二十六日



附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室。

烟台正海科技股份有限公司

董事会

二〇一九年三月二十七日