



福特科

NEEQ:833682

福建福特科光电股份有限公司

FOCtek Photonics Inc.



年度报告

—2018—

## 公司年度大事记

1、报告期内，新增“消偏振分光片”等四项授权发明专利，“光学机械件气动装夹装置”等六项授权实用新型专利及“EVR 增强型视频存储系统”等四项软件著作权。



2、公司自主研发的“低照度高清镜头”获福州市工业企业优秀创新产品奖。



3、2018年5月25日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司正式发布2018年创新层挂牌公司名单，公司连续三年入选创新层。

4、公司被评为2018年度闽侯县出口大户、纳税大户。



## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	37
第六节	股本变动及股东情况 .....	40
第七节	融资及利润分配情况 .....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	45
第九节	行业信息 .....	49
第十节	公司治理及内部控制 .....	54
第十一节	财务报告 .....	62

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、福特科、福特科光电	指	福建福特科光电股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、华福证券	指	华福证券有限责任公司
审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	福建福特科光电股份有限公司章程
华旭光电	指	公司股东福州华旭光电有限公司
控股股东、实际控制人	指	黄恒标、罗建峰
三明福特科、三明子公司	指	公司全资子公司三明福特科光电有限公司
易视科技	指	公司全资子公司福建易视科技有限公司
深圳福特科、深圳子公司	指	公司全资子公司深圳福特科光电有限公司，原名深圳市福光昌隆电子设备有限公司
嘉信互联	指	公司控股子公司北京嘉信互联科技有限公司
浙江闽越、闽越信息	指	公司控股子公司浙江闽越信息科技有限公司
北京数尔	指	公司的孙公司北京数尔智能科技有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上年同期	指	2017年1月1日至2017年12月31日

## 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。

公司负责人黄恒标、主管会计工作负责人林洁及会计机构负责人（会计主管人员）池妹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术更新换代的风险	公司所处行业为技术密集型行业，对公司的技术水平和研发能力有较高要求，因而公司的核心技术对公司的产品创新、市场开拓以及持续发展起着关键作用。目前，公司技术成熟，具有自主研发能力。但是，一旦行业技术或生产工艺革新，而公司研发水平不能快速响应行业内的技术更新，则会给公司的发展带来不利影响。公司主要产品为精密光学元件、高清光学镜头，客户对产品性能、质量要求较高。如若未来先进技术出现、发展，而如果公司的产品技术不能尽快跟上这种变化，则会给公司的经营造成不利影响。
市场竞争加剧的风险	目前，精密光学元件、光学镜头制造行业处于充分竞争的阶段，加之国外的企业凭其先进的技术占领国内的市场份额，局部领域的恶性竞争可能导致价格跳水的局面，一些核心技术竞争力缺失的企业将面临被加速淘汰的局面。另一方面，国内厂商与国际高端水平仍有相当差距。随着客户对产品应用领域中光学仪器精度要求的提高，对精密光学元器件的加工技术要求也越来越高，一旦国内行业内企业技术发展相对滞后，也将对国内精密光学元件、光学镜头加工业造成巨大的冲击。此外，国产的光学镜片、镜头在低端领域拥有众多的小厂商，在价格方面形成恶性竞争，对市场形成一定冲击。
汇率波动的风险	公司精密光学元件产品以海外客户为主，报告期内，外销收入占公司主营业务收入的 40.28%，销售货款主要以美元或欧元结算，外销比例占有较大比重。由于公司外销产品的应收账款信用收款期一般为 45-90 天，信用期内，汇率波动对公司形成一定的影响。2016 年、2017 年、2018 年公司的

	<p>汇兑损益分别为-188.20 万元、206.92 万元、-155.82 万元，对公司的经营业绩影响较大。</p>
<p>税收优惠及政府补贴政策变化的风险</p>	<p>公司与三明子公司为高新技术企业，享受国家重点扶持的高新技术企业优惠政策，企业所得税减按 15%征收，其他子公司企业所得税按照 25%征收。公司目前的高新技术企业证书为 2017 年重新取得，证书有效期 3 年。如果高企证书有效期满后公司未能通过复审，或上述税收优惠政策发生变化，公司的经营业绩将受到一定影响。</p>
<p>出口退税政策变动的风险</p>	<p>公司出口产品的增值税享受“免、抵、退”政策。公司产品的出口退税率根据产品的不同适用 17%、16%、15%、13%的出口退税率。公司出口产品为精密光学元部件，采取成本加成的定价方式，对客户报价时已经考虑了出口退税率变动的风险，若出口退税率小幅降低，由此带来的成本提升公司可通过适当提高产品价格来抵消，出口退税率的变化对公司的毛利率影响较小。但是若出口退税率大幅降低或取消，从而引起公司产品出口价格的大幅上升，将会在一定程度上削弱公司产品的国际竞争力，从而可能给本公司的经营成果产生较大的不利影响。</p>
<p>公司治理不当的风险</p>	<p>近年来，公司业务发展较快，公司的资产规模、人员规模、业务规模迅速扩大，且公司根据发展需要，近两年投资建立了数家全资子公司和控股子公司，对公司的管理提出了更高的要求。公司通过优化公司治理，并且持续引进人才，建立有效的考核激励机制和内控体系，加大人员培训力度等措施，加强了内部管理工作。但随着经营规模的迅速增长，倘若公司不能及时提高管理能力以及充实相关高素质人才以适应公司未来成长和市场环境的变化，将可能对公司的生产经营带来不利的影响。</p>
<p>人才资源流失的风险</p>	<p>作为高新技术企业，人才对公司的发展至关重要。本公司在长期生产实践中形成了一支掌握核心技术、先进生产工艺技术的专业技术队伍及具有开拓创新能力的经营管理人才队伍。这些人才是本公司持续发展的重要资源和基础。目前公司已建立了包括职业培训、绩效考核、激励机制、企业文化建设在内的较为完善的人力资源管理制度，建立了员工对公司文化较强的认同感和归属感，本公司员工最近三年内具有较好的稳定性。要实现公司经营目标，公司还需要大量高素质研发、销售、管理等专业人才。若公司不能进一步充实人才队伍，提高人才素质，甚至出现人才的大量流失，将会对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。</p>
<p>核心技术失密的风险</p>	<p>公司是人才与技术密集型企业，拥有强大的技术研发团队，销售的产品主要为公司自主研发产品。报告期内，公司核心技术人员保持稳定。公司曾通过股权激励等形式使核心技术人员持有公司股份，个人利益与公司利益保持一致。同时，公司与核心技术人员签订了《保密协议》与《保密承诺书》，详细约定了保密范围及保密责任。但如果出现了上述人员大量外流甚至是核心技术严重泄密，将会对公司自主创新能力的保持和竞争优势的延续造成不利影响。</p>
<p>公司存货规模较大的风险</p>	<p>公司设立于三明宁化县的全资子公司三明福特科，作为公司产品的大规模生产基地，承担着公司大批量产品的生产任务。该公司于 2014 年 5 月开始试生产，产能逐步释放；另一方面，镜头业务的生产模式决定了该部分产品要提前备货，会造成一定时期的库存。因此近年来，公司存货规模出现较大幅度增长。2016 年末、2017 年末及 2018 年末公司存货规模分别为 83,824,935.07 元、104,357,318.68 元和 126,998,960.63 元。虽然公司</p>

	销售额亦在不断增长，目前能够与公司存货规模相匹配，但是若公司销售能力出现问题，或公司产品被市场其他同类产品替代，将造成存货积压，甚至贬值，对公司经营将产生不利影响。
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	福建福特科光电股份有限公司
英文名称及缩写	FOCtek Photonics Inc.
证券简称	福特科
证券代码	833682
法定代表人	黄恒标
办公地址	福州市闽侯县铁岭工业集中区二期7号路8号

### 二、 联系方式

董事会秘书	练红英
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0591-38267819
传真	0591-38266609
电子邮箱	project@foctek.com
公司网址	http://www.foctek.com
联系地址及邮政编码	福州市闽侯县铁岭工业集中区二期7号路8号 350100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年7月19日
挂牌时间	2015年10月21日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业- C396 电子器件制造-C3969 光电子器件及其他电子器件制造
主要产品与服务项目	精密光学元件、高清光学镜头
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	76,900,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	18
控股股东	黄恒标、罗建峰
实际控制人及其一致行动人	黄恒标、罗建峰



**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	91350000739539549B	否
注册地址	福州市闽侯县铁岭工业集中区二期7号路8号	否
注册资本（元）	76,900,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	华福证券
主办券商办公地址	福州市鼓楼区温泉街道五四路157号7-8层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	胡素萍、陈思荣
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	382,622,611.23	336,431,812.65	13.73%
毛利率%	36.92%	39.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	52,098,772.56	41,817,838.43	24.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,907,849.61	37,159,401.93	15.47%
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）	12.33%	11.05%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.16%	9.82%	-
基本每股收益	0.68	0.54	24.59%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	730,568,401.14	635,023,353.94	15.05%
负债总计	285,653,495.20	240,818,275.84	18.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	447,995,048.32	396,762,154.20	12.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.83	5.16	12.98%
资产负债率%（母公司）	19.16%	17.94%	-
资产负债率%（合并）	39.10%	37.92%	-
流动比率	1.34	1.35	-
利息保障倍数	6.38	6.31	-

#### 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	55,668,489.51	49,571,244.01	12.30%
应收账款周转率	4.37	4.59	-
存货周转率	2.09	2.15	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	15.05%	15.27%	-

营业收入增长率%	13.73%	33.38%	-
净利润增长率%	24.59%	29.55%	-

## 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	76,900,000	76,900,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	1,086,899.21
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）	8,579,644.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	591,669.61
<b>非经常性损益合计</b>	<b>10,258,213.47</b>
所得税影响数	1,069,474.24
少数股东权益影响额（税后）	-2,183.72
<b>非经常性损益净额</b>	<b>9,190,922.95</b>

## 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	5,247,285.10	-		
应收账款	82,382,942.86	-		
应收票据及应收账款	-	87,630,227.96		
应付票据	-	-		
应付账款	48,742,946.15	-		
应付票据及应付账款	-	48,742,946.15		

应付利息	262,351.98	-		
其他应付款	1,441,626.03	1,703,978.01		
管理费用	54,876,795.33	31,881,667.05		
研发费用		22,995,128.28		
其他收益	4,861,236.07	4,870,227.85		
营业外收入	836,298.00	827,306.22		

本公司编制的 2018 年度报表执行《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），本报告期按照此次通知的财务报表格式要求将 2017 年度数据采用追溯调整法进行调整。

## 九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司是福建省规模较大的光电技术企业，主要从事精密光学元件、高清光学镜头等产品的研发、生产和销售，具有完整的光学镜头产品产业链及配套精密光学组件研制能力，产品广泛应用于精密仪器、医疗设备、自动化设备、新型汽车、自动光学检测、高清安防监控、高清道路监控等高精度光学系统。

公司致力于打造行业领先的“FOCTEK”自主品牌，依托先进的技术创新能力、完善的产品开发体系，不断开拓国内外市场，产品服务于全球众多的光学仪器、安防监控等行业客户，并远销北美、欧洲、日本、韩国等发达国家地区。公司注重产品研发，作为高新技术企业，建立了“福建省精密光学元件工程技术研究中心”、“福建省企业技术中心”，在各种精密光学元件、组件和光学系统的设计、研发、生产等方面具有较为明显的优势，已研发出一系列具有核心自主知识产权的高精密光学元件、光学镜头产品，熟练掌握国内外先进的精密光学元件冷加工技术和精密光学组件集成技术，包括高精密角度棱镜加工技术、高效大批量透镜下摆机加工技术、异形光学元件加工技术、装配技术等，并配备国际先进的生产线设备和检测设备，能够根据客户需求设计相应的光学系统结构，从而为其提供整套光学元部件。公司还依托多年行业积累和对客户需求的动态把握，组织专门的研发力量，对产品进行创新，不断开发出满足客户需求的新产品，从而满足客户一站式的采购需求。在产品推广方面，公司拥有一支经验丰富的国际贸易队伍，并通过持续地参加美国西部光电展、德国法兰克福 Optatec、德国慕尼黑 Laser world of photonics、中国光博会、上海的慕尼黑激光展、台北安防展、中国国际社会安全产品博览会等专业展会，以及在专业杂志和行业各主要网站发布广告，进行产品推广。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 核心竞争力分析：

##### 1、强劲的研发能力

公司注重科技创新，是国家火炬计划重点高新技术企业，成立之初即建立了研发中心，并先后建立了由福建省光研所原所长赖爱光教授领衔的专家工作站、福建省精密光学元件工程技术研究中心、光学产品检测中心，与福建师范大学共建了光学技术联合实验室，拥有一个来自大学和研究所的光学、光电子、激光技术方面的专家组成的技术顾问团队，公司研发中心为福建省经信委认定的省级企业技术中心。

经过多年的技术攻关，福特科在光学元件、高清光学镜头设计和开发、光学镀膜技术、冷加工技术和精密光学部件集成技术等方面都积累了丰富的经验，形成了集光学元部件设计开发、精密制造、销售与技术服务为一体的独立、完整的业务体系，公司总体光学技术水平处于国内领先地位，能够走在市场

前沿，具备自主开发精密光学元件、高清镜头光学等领域技术难度较高的产品。近年来，更是加大了光学镜头的研发投入，丰富了自主镜头品种，在超低照度、日夜共焦、高分辨率等指标方面具有明显优势，尤其是低照度镜头处于行业领先水平。

## 2、现代化的生产加工能力

### （1）大规模的生产基地

①福特科总部，位于闽侯经济技术开发区，占地 16.4 亩，厂房面积 17500 m<sup>2</sup>。建有精密光学、镜头光学两大事业部，和超净镀膜中心、检测中心以及千级超净镜头装配中心。拥有年产各类精密光学元件 1000 万片和高端镜头 100 万支的生产能力。

②三明福特科，是公司设立于宁化华侨工业区的大型生产加工基地，占地 100 亩，厂房近 10 万平方米，可实现年产各类光学透镜 6,000 万片和高清光学镜头 1,200 万支。大规模的生产基地能够发挥批量产品规模化加工优势，降低成本。此外，公司根据发展需要加大了技改投入，部分生产工序逐步地改造为最前沿的自动化生产线，提高了生产效率，缓解了制造业人工成本逐年上升的压力。

### （2）先进的加工设备和检测设备

公司配备了国际上最先进的冷加工设备、镀膜设备，包括球面数控铣磨机、精磨机、抛光机、磨边机和平面数控铣磨机、数控光学加工机床、超声波清洗线、德国莱宝真空镀膜机、日本光驰镀膜机，以及 Lambda950/900 紫外/可见/近红外双光路分光光度计、Zygo 数字激光干涉仪、Trioptics 光学传递函数测量仪等国际最先进的检测设备，能够满足复杂的、精密度高的光学产品制造需求。

### （3）先进的加工工艺

公司从传统的光学元器件加工制造起步，不断沉淀技术积累。十年来对多项光学加工制造技术进行了卓有成效的革新，已经熟练掌握了各种国内外先进的精密光学元件冷加工技术和精密光学组件集成技术，包括高精密度角度棱镜加工技术、高效大批量透镜下摆机加工技术、异形光学元件加工技术等，能够实现纳米级的加工精度和无损伤超平滑表面加工质量，且工艺稳定。在光学加工的关键技术环节镀膜环节，集成了从膜料选择、膜系设计、膜层监控、提高薄膜特性等一系列复杂技术工艺。公司目前的光学镀膜技术已经处于国内领先水平，通过引进世界先进的膜系设计平台和镀膜技术，并不断总结和不断改进工艺参数，进一步提高镀膜效率和产品效果；公司现有镀膜技术不仅能够实现高精度、高消光比的光学膜层，而且膜层在高温高湿等恶劣环境测试下各项光学指标均未发生异常，同时还实现了光学镀膜的在线监测技术，大幅提高了精密光学元件的镀膜效率。公司的整体工艺水平在国内精密光学元件领域已经处于行业领先的地位。

## 3、差异化的产品经营

#### （1）大规模定制的精密光学元件

公司自成立以来专注于精密光学元件的研发和生产，在精密光学元件开发和制造领域积累了丰富的经验。公司自主研发了一系列拥有核心自主知识产权的高精密光学元器件产品，并在光学直控镀膜、偏振分光膜、高精度光学平面加工、高精密角度棱镜加工、异形光学元件加工、离心异形透镜加工、光学元件胶合、检测方面拥有多项专有技术。公司通过设备、原材料、工艺等方面的不断优化，具备为国内外知名公司提供大规模定制产品的能力，能够以批量生产的方式满足客户对高端产品定制的要求，尤其是能够符合世界知名企业产品的苛刻要求，且具备光学系统设计能力，能够根据客户需求设计相应的光学系统结构，从而为其提供整套光学元件。

通过坚持走技术创新之路，为客户提供高品质、高技术含量的产品和高效快捷的技术服务，树立了良好的品牌形象，在业界和客户群中具有较高的知名度和影响力，并与众多世界知名企业建立了长期合作关系，产品也越来越向国际大型的光学仪器厂家、医疗器械厂商等优质客户集中。

#### （2）自主研发的高清光学镜头

公司近年来加大光学镜头的研发力度，已能够独立完成市场上主流镜头以及客户定制光学镜头的设计，开发出了一批技术含量高、市场前景好的新产品，如对超星光广角大孔径镜头、720°全景摄像系统、4K变焦镜头、大靶面超高清变焦镜头、星光玻塑混合镜头、黑光超低照度镜头、车载大靶面鱼眼镜头、高分辨率短焦日夜共焦镜头、超大光圈短焦 MTV 星光级镜头等项目开展研究，使其各项技术指标不仅在国内处于领先水平，并能达到发达国家同类产品水平。

### 4、全面的质量管理体系

公司通过 ISO9001、IATF16949、ISO13485 质量管理体系认证，建立了覆盖产品设计和开发、供应链管理、原材料检验、生产过程控制、产成品质量检验、顾客管理和售后服务全过程的系统化质量管理体系。公司的光学产品检测中心，拥有行业内领先的检测仪器，检测能力基本涵盖了行业内的光学指标和精度，能够对光学元件进行高温、高寒、酸碱等恶劣条件测试，保证所生产的产品具有高度的一致性。通过对产品不断的创新和质量的把控，公司自主研发产品获得了行业 and 市场的认可，被福建省政府评为福建省名牌产品，FOCTEK 商标也相继被认定为“福州市知名商标”、“福建省著名商标”。公司连续几年被美国著名设备制造商丹纳赫集团评为其优秀供应商。

### 5、品牌优势和客户资源优势

经过十多年的发展，公司已经在行业内建立起良好的品牌知名度和美誉度，每年都参加行业内的国内外知名展会，FOCTEK 品牌已经赢得了客户的信赖，并逐步建立起忠实的客户群，客户遍及中国大陆、欧美、日韩、东南亚等国家和地区，并与众多世界知名公司建立了长期良好的合作伙伴关系，多次获得



客户颁发的优秀供应商奖章，为公司长期持续稳定发展奠定了坚实的客户基础。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

公司围绕发展战略和年度经营目标，聚焦于为市场提供精密光学元部件及光学系统解决方案，在市场竞争日趋激烈的情况下，积极拓展销售渠道，加大研发力度与技术创新，加强内部成本费用管控，提高生产能力和服务水平，提升管理水平和运营效率，增强盈利能力，确保企业持续稳定发展。

报告期内，公司实现营业收入 38,262.26 万元，较去年同期上升 13.73 %；营业成本 24,134.83 万元，较去年同期上升 19.31%；归属于挂牌公司股东的净利润 5,209.88 万元，较去年同期上升 24.59%；截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 73,056.84 万元，归属于母公司净资产 44,79.95 万元。

公司精密光学元件、高清光学镜头等业务发展良好。报告期内，在精密光学领域，通过不断提升国际市场开拓能力和客户定制能力，继续保持其销售收入稳定增长和高毛利水平，实现营业收入 18,658.30 万元，较去年同期增 11.99%。在光学镜头领域，通过加强自主产品研发能力，丰富镜头品种和优化产品结构，增加对大客户的产品推广能力加大市场占有率，加强自主产品研发能力，并通过对生产基地批量生产线的技改，降低成本提高毛利率。报告期内，光学镜头业务持续增长，实现销售收入 17,893.15 万元，较去年同期增长 10.77%。在电子监控及安防工程业务方面，报告期内，子公司易视科技加大了产品的研发和销售力度，承接了部分小型安防项目，实现销售收入 1,249.07 万元，较上年大幅增长，但占比较小，本报告期内对公司经营业绩影响较小，但随着公司自主研发的安防产品品种的不断丰富和市场开拓力度持续加强，新安防工程项目的逐步落地，该部分将有望成为公司业绩新的增长点。

### (二) 行业情况

公司主要从事精密光学元件、精密光学镜头的研发、生产和销售。根据中国证监会发布的《上市公

司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为光电子器件及其他电子器件制造（C3969）。

2018年，受国内经济去杠杆和海外贸易摩擦的影响，行业增长速度短期有所放缓，但整体仍然维持增长的趋势。

（1）在精密光学元件产品领域，随着光学技术、薄膜技术、信息技术和微显示技术的发展，尤其是近年来数字图像信息产品的市场崛起，人们对产品的高精度、高性能特质要求不断提高，精密光学元件作为衡量精确性和准确性的主要应用部件，因此对其产品质量与工艺亦提出了更高的要求。未来精密光学元件将朝着更高精度，更加稳定性，小型化，功能化与模块化等方向发展。其应用范围也越来越广，在自动光学检测（AOI）、高功率激光器、汽车安全、建筑测绘、医疗设备、生物身份识别系统、工业自动化系统、科研、军工、航空航天探测等领域都能广泛应用，行业空间将不断得到释放。

（2）在高清光学镜头产品领域，光学镜头是安防视频监控的核心部件，对成像质量起着关键性作用。当前安防监控高清化、智慧化升级，推动光学镜头技术快速革新。一方面，随着视频监控的深入应用，相关镜头技术获得了全面升级，光学变焦、大倍率、大广角、小型轻量化等技术广泛使用，长焦距、电动变焦镜头适应了对远距离、大范围室外监控的需要。为应对海岸、港口、河道、森林、阴雨雾霾等各种恶劣环境的监控，行业中涌现出长焦透雾镜头、高清鱼眼镜头、超低照度镜头、红外夜视镜头等众多应用解决方案产品。视频监控从高清进一步向4K、8K超高清技术演进，画面分辨率分别为高清的4倍和8倍，具有更强的信息承载能力。另一方面，安防正与物联网、人工智能技术快速融合，行业步入了智能安防2.0时代，华为、海康威视等发布了人工智能应用的安防产品。人工智能为保证对信息数据运算的精度和效率，对光学镜头可靠性和成像质量提出更高的要求，促使镜头企业的技术加速升级。全球范围内，安防设备市场总体保持稳定发展态势。北美和欧洲是全球视频监控市场发展较早，也是较成熟的市场，其视频监控产品正进行高清化、网络化的产品更新与升级。中东市场的安防视频监控产品主要应用于政府公共工程和油田监测等，社会局势的动荡使安防问题逐步得到重视。而亚洲、南美等地区经济快速增长、城市化进程加速、基础设施建设和社会流动性增加以及对犯罪行为防范有力拉动了安防产品的需求。根据TSR发布的数据显示，2011年全球安防视频监控镜头市场销量约6,300万件，2016年迅速增长到1.47亿件，年均增速达17.97%。预2021年市场销量将从2017年的1.85亿件增长至2.45亿件，复合增速为7.2%；预计销售金额将从2017年的6.4亿美元增长至2021年的8.27亿美元，复合增长率为6.6%左右。

**(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	34,124,004.08	4.67%	31,564,512.26	4.97%	8.11%
应收票据及应收账款	128,424,008.39	17.58%	87,630,227.96	13.80%	46.55%
存货	126,998,960.63	17.38%	104,357,318.68	16.43%	21.70%
投资性房地产	0	0.00%		0.00%	0.00%
长期股权投资	0	0.00%	2,443,878.75	0.38%	-100.00%
固定资产	394,898,297.54	54.05%	283,796,159.90	44.69%	39.15%
在建工程	10,299,079.96	1.41%	63,279,562.72	9.96%	-83.72%
短期借款	85,000,000.00	11.63%	84,000,000.00	13.23%	1.19%
长期借款	35,199,000.00	4.82%	49,643,600.00	7.82%	-29.10%
预付款项	2,615,652.83	0.36%	8,428,570.47	1.33%	-68.97%
其他应收款	4,397,704.03	0.60%	5,179,758.28	0.82%	-15.10%
应付票据及应付账款	83,190,711.85	11.39%	48,742,946.15	7.68%	70.67%
应付职工薪酬	19,405,690.48	2.66%	17,603,704.60	2.77%	10.24%
其他应付款	1,305,589.62	0.18%	1,703,978.01	0.27%	-23.38%
长期应付款	10,411,834.01	1.43%	3,681,526.43	0.58%	182.81%
其他流动资产	3,757,467.44	0.51%	2,296,174.76	0.36%	63.64%
递延所得税资产	12,359,106.17	1.69%	7,991,859.24	1.26%	54.65%
其他非流动资产	3,182,665.03	0.44%	29,060,092.43	4.58%	-89.05%
递延收益	15,440,038.58	2.11%	10,707,617.90	1.69%	44.20%
资产总计	730,568,401.14	-	635,023,353.94	-	15.05%

**资产负债项目重大变动原因：****1、应收票据及应收账款变动分析**

2018年，应收票据及应收账款较上年末增加4,079.38万元，其中应收票据较上年末增加3,040.47万元，主要由于本年应收票据结算比例增加，期末已背书未到期的商业承兑汇票金额为1,685.03万元；应收账款增加1,038.90万元，主要原因为销售收入的增加，导致期末信用期内的应收账款随之增加。

**2、存货变动分析**

2018年末存货金额较上年末增加2,264.16万元，主要原因是产品销量增加，存货相应地增加。按照公司会计政策，本报告期内计提了686.80万元的存货跌价准备，转回已计提跌价370.60万元，期末

存货跌价准备金额为 942.18 万元。

### 3、长期股权投资变动分析

2018 年长期股权投资余额为 0，较期初余额减少 244.39 万元，主要是由于公司参股公司宝帝科技股份有限公司经营情况恶化且短期内无法改善，公司第三届董事会第八次会议审议通过《关于公司拟对外转让所持参股公司股权的议案》，拟将公司持有的宝帝科技股份有限公司 4.4531% 股权对外转让，所以将该笔长期股权投资转为可供出售的金融资产。

### 4、固定资产变动分析

2018 年末固定资产帐面价值同比大幅增 39.15%，主要由于以下两因素导致：①三明子公司员工宿舍及厂房装修两个重大在建工程本期末转固从而新增房屋建筑物原值 8,970.41 万元，其中员工宿舍后续仍需部分内部装修投入；②为提高产能以满足公司业务发展的需要，报告期内公司通过融资租赁、直接采购等方式新增生产用机器设备原值 3,759.00 万元。

### 5、在建工程变动分析

2018 年末在建工程较上年减少 5,298.05 万元，主要是由于三明子公司三期宿舍楼及厂房装修两个重大在建工程转入固定资产从而减少在建工程金额 8,970.41 万元，本期在建工程总投入增加 3,277.01 万元。

### 6、长期借款变动分析

2018 年长期借款减少了 1,444.46 万元，主要是截至 2018 年末三明子公司长期借款余额为 5,028.90 万元，其中，1,509 万元为一年内到期的长期借款，因此重分类至“一年内到期的非流动负债”。

### 7、预付款项变动分析

2018 年末，预付款项 261.57 万元，较上年末减少 581.29 万元，公司预付款项主要对象为机器设备厂商，偶发性较强，本报告期末预付给该类供应商的货款较少。

### 8、应付票据及应付账款变动分析

2018 年末，应付票据及应付账款金额为 8,319.07 万元，较 2017 年末增加 3,444.78 万元。应付票据期末余额增加 1,060.79 万元，主要为公司期末将商业承兑汇票质押给银行，同时开出银行承兑汇票用于结算货款；应付账款期末余额增加 2,383.98 万元，主要是期末公司用未到期的商业承兑汇票支付货款 1,685.03 万元，该部分对应的应付款项未终止确认。

### 9、长期应付款变动分析

2018 年末长期应付款金额为 1,041.18 万元，较上年增加 673.03 万元，公司长期应付款主要为应付融资租赁款，2018 年末总余额为 2,234.08 万元，其中 1,192.90 万元为一年内到期重分类为一年内到期

的非流动负债。本报告期内公司因采购大额机器设备的需要，作为承租人与远东国际租赁有限公司等融资租赁公司新签订了大额融资租赁合同，从而导致本报告期末长期应付款余额大幅增长。

#### 10、其他流动资产变动分析

本报告期末，其他流动资产余额较上年末余额增加 146.13 万元，主要系“待抵扣进项税额”余额较上年末余额增加 157.40 万元。

#### 11、递延所得税资产变动分析

本报告期末，递延所得税资产余额为 1,235.91 万元，较上年末余额增加 436.72 万元，其中全资子公司三明福特科可弥补所得税亏损增加 298.54 万元，长期股权投资法核算确认的投资损失增加 30.14 万元。

#### 12、其他非流动资产变动分析

本报告期末，其他非流动资产余额为 318.27 万元，较上年末余额减少 2,587.74 万元，减少部分主要为全资子公司三明福特科预付工程款，随着工程完工进度，该部分预付款已转入固定资产。

#### 13、递延收益变动分析

报告期末，递延收益余额为 1,544.00 万元，较上年末余额增加 473.24 万元，其中报告期内政府补助增加 244.34 万元，未实现售后租回损益增加 228.90 万元。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	382,622,611.23	-	336,431,812.65	-	13.73%
营业成本	241,348,323.94	63.08%	202,285,092.96	60.13%	19.31%
毛利率%	36.92%	-	39.87%	-	-
管理费用	30,310,129.78	7.92%	31,881,667.05	9.48%	-4.93%
研发费用	30,692,328.73	8.02%	22,995,128.28	6.84%	33.47%
销售费用	12,631,183.11	3.30%	11,674,394.47	3.47%	8.20%
财务费用	5,481,078.23	1.43%	11,320,514.60	3.36%	-51.58%
资产减值损失	10,795,342.77	2.82%	4,830,646.52	1.44%	123.48%
其他收益	8,376,878.29	2.19%	4,870,227.85	1.45%	72.00%
投资收益	1,111,953.36	0.29%	-2,668,642.20	-0.79%	141.67%
公允价值变动收益	0	0%	0	0.00%	0%
资产处置收益	-25,054.15	-0.01%	-28,944.89	-0.01%	-13.44%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%

营业利润	55,086,897.25	14.40%	48,687,713.74	14.47%	13.14%
营业外收入	929,132.17	0.24%	827,306.22	0.25%	12.31%
营业外支出	134,696.20	0.04%	170,171.19	0.05%	-20.85%
净利润	51,376,421.15	13.43%	41,551,815.19	12.35%	23.64%

## 项目重大变动原因：

### 1、营业收入变动分析

2018年销售收入增加4,619.08万元，精密光学元件、光学镜头，电子监控及安防工程业务较去年相比均实现了增长。

#### (1) 精密光学元件

精密光学元件，是公司的传统优势业务，盈利能力突出，并保持了稳定增长趋势和高毛利，2018年，精密光学元件实现销售收入18,658.30万元，较上年增加1,997.63万元，增长11.99%。作为公司传统优势产品，经过十余年的铺垫和发展，客户和订单稳定，且公司可以在原客户基础上争取更多订单和开发新客户并推广新产品。

#### (2) 光学镜头业务

光学镜头，是公司2014年开始开展的业务，经过几年的产品研发、生产基地建设、市场拓展，现已实现了较为稳定的增长，报告期内，实现销售收入17,893.15万元，较上年增长10.76%，主要是由于公司自身综合实力提高和市场开拓尤其是与大客户的合作取得了较大的成效：

一是从行业上看，受国内经济去杠杆和海外贸易摩擦的影响，行业增长速度短期有所放缓，但整体仍然维持增长的趋势，下游客户订单需求增加；

二是公司自身研发实力的增强，开发出了一批技术含量高，市场前景好的新产品，提升了自有产品核心竞争力，也丰富了镜头产品品种，研发的镜头品种顺利推向市场；

三是在镜头事业部调整了产品品种结构，将重点转向中高端和客户定制镜头等业务，同时加强了国内大型安防企业的紧密合作，取得了很好的效果，如对浙江大华及其子公司的销售收2018年实现了4,803.85万元。

#### (3) 安防工程和电子监控业务

安防工程和电子监控设备方面，公司从精密光学元件向光学部件、光学系统发展，是公司产业链布局的主要方向。随着公司自主设计的网络摄像机研发成功和小批量生产，公司为部分小型的安防工程提供了安防设备，这部分业务是公司2016年开始开展的业务，报告期实现了1,249.07万元，但仍占比很小，随着公司自主研发产品品种的不断丰富和市场开拓力度的加强，该部分业务有望成为未来公司业绩增长的一大亮点。



## 2、营业成本和毛利率变动分析

随着营业收入的增长营业成本相应增加，2018 年公司营业成本比 2017 年增加 3,906.32 万元，增长比例略高于收入增长比例。

2018 年度公司毛利率较上年相比略有下降，一是精密光学元件业务 2018 年销售收入增大，部分前期开发的毛利率较高的产品，随着批量订单的增加，给客户让利适当降低了售价；二是国内镜头业务量上升，占销售收入的比重上升，国内镜头产品的毛利率普遍低于出口的精密光学产品，导致本报告期整体的毛利率有所下降。

## 3、管理费用变动分析

2018 年管理费用 3,031.01 万元，较上年同期减少了 157.15 万元，主要原因是公司加强了内部管理，减少了行政办公费用 87.59 万元。

## 4、研发费用变动分析

报告期内，公司研发费用支出 3,069.23 万元，较 2017 年增加了 769.72 万元。公司及子公司三明福特科、易视科技均加大了研发投入，不仅增加了高端光学镜头的研发，对安防摄像机及其后端配套产品的研发也增加了投入，以提高公司整体核心竞争力。

## 5、销售费用变动分析

2018 年销售费用比 2017 年增加了 95.68 万元，增长了 8.2%，其中薪酬增长了 84.30 万元，主要是由于销售收入的增长，业务员的销售提成也随之增长；展览费增加了 56.22 万元，因开拓国内国外市场需要，加大公司及产品宣传力度，增加了参展的次数和展位面积等。

## 6、财务费用变动分析

2018 年公司财务费用 548.11 万元，较上年减少 583.94 万元。一是由于本报告期内在建工程分摊的资本化利息 317.66 万元，较 2017 年增加了 288.36 万元；二是报告期内汇率波动，给公司带来汇兑收益 155.82 万元，较 2017 年增加了 362.74 万元。

## 7、资产减值损失变动分析

2018 年，公司资产减值损失 1,079.53 万元，较上年增加了 596.47 万元。其中，坏账损失 166.46 万元，较上年增加 62.44 万元；存货跌价损失 668.69 万元，较上年增加 289.64 万元，主要是由于期末存货余额增加，相应地计提跌价损失增加；本报告期内长期股权投资减值准备增加 244.39 万元，主要是由于公司参股公司宝帝科技股份有限公司经营情况恶化且短期内无法改善，公司对该笔长期股权投资按帐面价值全额计提减值准备。

## 8、其他收益变动分析



2018年其他收益金额为837.69万元，较上年增加了350.67万元，主要为政府补助金额增加，其中收到税收贡献奖励109.67万元，房产税土地使用税耕地占用税即征即奖315.22万元，固定资产投资及厂房建设补助126.48万元，研发费用加计扣除奖励专项资金151.50万元，高新技术企业认定补助25万元，专精特新中小企业奖励15万元等。

### 9、投资收益变动分析

报告期内取得投资收益111.20万元，为处置长期股权投资产生的投资收益。报告期内，公司将全资子公司福建易视科技有限公司所持有的北京数尔智能科技有限公司58%的股权转让给杭州数尔安防科技股份有限公司，该笔交易确认投资收益24.61万元；另一方面，报告期内公司拟出售持有的宝帝科技股份有限公司的股权，因而将该笔投资由长期股权投资重分类可供出售金融资产，从而将该笔投资上期确认的86.59万元资本公积转入投资收益。

### 10、净利润变动分析

2018年，公司净利润增加了982.46万元，如以上各项分析，销售收入增长，各项费用有升有降，其他收益、投资收益等有所增长，综合导致净利润变动。

## (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	378,005,146.25	333,661,424.55	13.29%
其他业务收入	4,617,464.98	2,770,388.10	66.67%
主营业务成本	240,038,097.79	201,453,505.92	19.15%
其他业务成本	1,310,226.15	831,587.04	57.56%

### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
精密光学	186,582,950.73	48.76%	166,606,699.83	49.52%
镜头光学	178,931,455.55	46.76%	161,541,709.28	48.02%
安防工程及其他	12,490,739.97	3.26%	5,513,015.44	1.64%

### 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%
国内销售	225,730,706.25	59.00%	192,967,703.17	57.36%
出口销售	152,274,440.00	39.80%	140,693,721.38	41.82%

### 收入构成变动的原因：

**一、按产品分类分析：**

公司产品主要分精密光学、镜头光学、安防工程及监控设备等。报告期内，精密光学、镜头光学、电子监控、安防工程销量较上年相比均实现了增长，汽车光学销量略有下降。

1、精密光学元件继续发挥传统优势，销售收入较上年增加 1,997.63 万元，增长 11.99%

2、镜头光学业务实现了稳定增长。2018 年，受国内经济去杠杆和海外贸易摩擦的影响，行业增长速度短期有所放缓，但整体仍然维持增长的趋势。报告期内，实现销售收入 17,893.15 万元，较上年增加 1,738.98 万元，增长 10.76%。

3、安防工程和电子监控设备方面，公司从精密光学元件向光学部件、光学系统发展，是公司产业链布局的主要方向。报告期内，随着公司自主设计的网络摄像机研发成功和小批量生产，公司为部分小型的安防工程提供了安防设备，这部分业务是公司 2016 年开始开展的业务，报告期实现了 1,249.07 万元，但仍占比很小，随着公司自主研发产品品种的不断丰富和市场开拓力度的加强，该部分产品有可能成为未来公司业绩增长的一大亮点。

**二、按区域分析**

公司出口业务主要为精密光学元件和汽车光学，如上述分析，精密光学元件保持了稳定增长的趋势，汽车光学销售下降，近年来，通过国内市场的深入开拓，镜头光学、安防工程、电子监控等业务均以国内销售为主，在报告期内均实现了增长，导致内外销比例变动。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	浙江大华技术股份有限公司	48,038,513.57	12.56%	否
2	Trumpf Photonics Inc.	28,750,813.41	7.51%	否
3	厦门力鼎光电股份有限公司	24,465,895.49	6.39%	否
4	Align Techonlogy Inc.	19,733,600.07	5.16%	否
5	浙江宇视系统技术有限公司	16,301,794.35	4.26%	否
合计		137,290,616.89	35.88%	-

**(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	赵阳贸易（上海）有限公司	12,924,068.24	7.20%	否
2	上海驰盟光电科技有限公司	10,782,401.00	6.01%	否
3	湖北新华光信息材料有限公司	7,352,241.74	4.10%	否
4	丹阳市丹辉光学仪器厂	6,544,953.40	3.65%	否
5	CODIXX AG	6,143,524.78	3.42%	否
合计		43,747,189.16	24.38%	-

### 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	55,668,489.51	49,571,244.01	12.30%
投资活动产生的现金流量净额	-44,102,912.64	-64,325,692.93	31.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,067,128.56	11,963,039.42	-175.79%

#### 现金流量分析：

##### 1、经营活动产生的现金流量净额变动

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 609.72 万元，主要是由于公司净利润的增长而增加，公司营运情况良好。

##### 2、投资活动产生的现金流量净额变动

报告期内公司持续保持机器设备、厂房装修、员工宿舍等资本性投入，但资本性开支较上期有所降低，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少流出 2,022.28 万元，其中“购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”本期支出为 4,522.84 万元，与 2017 年相比，减少了 1,909.73 万元；此外本期增加了“处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额”7.53 万元，“处置子公司及其他营业单位收到的现金净额”105.02 万元。

##### 3、筹资活动产生的现金流量净额变动分析

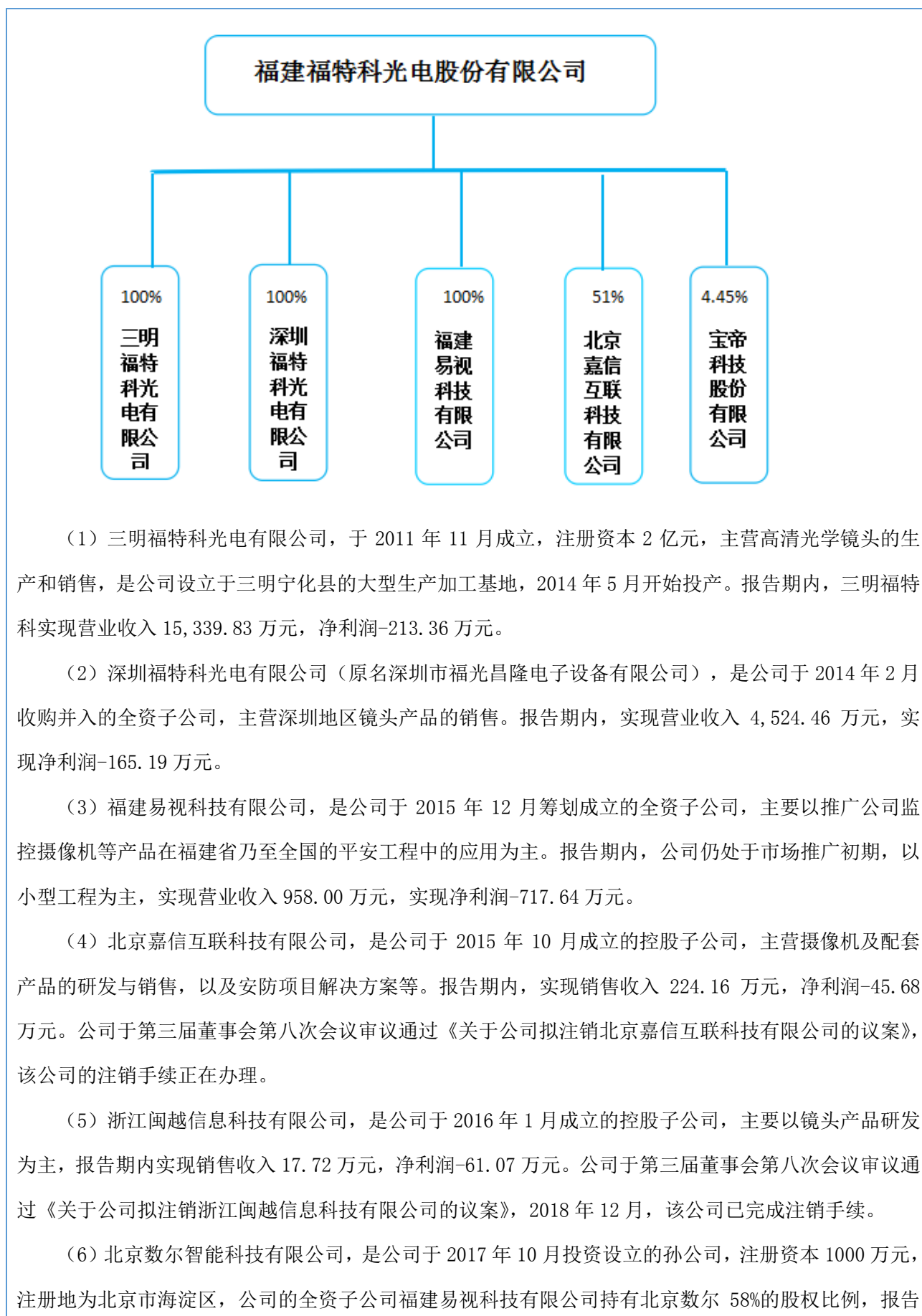
2018 年筹资活动产生的流量净额为-906.71 万元，较 2017 年减少 2,103.02 万元。减少的部分主要为归还到期的银行贷款本金及利息。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截止 2018 年末，公司持有三明福特科光电有限公司、深圳福特科光电有限公司、福建易视科技有限公司三家全资子公司，并参股宝帝科技股份有限公司。2018 年，公司注销了浙江闽越信息科技有限公司两家控股子公司，正在办理北京嘉信互联科技有限公司注销手续、出售了北京数尔智能科技有限公司的股权。

截至 2018 年末，公司参控股公司持股比例如下图：



期内，该公司实现销售收入 259.11 万元，净利润-44.54 万元。公司于第三届董事会第八次会议审议通过《关于子公司拟对外转让所持孙公司股权的议案》，同意公司的全资子公司福建易视科技有限公司将其持有的北京数尔智能科技有限公司 58%股权对外转让，2018 年 12 月，完成股权转让变更登记。

(7) 宝帝科技股份有限公司，是公司于 2013 年投资参股的子公司，持股比例 4.4531%，公司已于第三届董事第八次会议审议通过《关于公司拟对外转让所持参股公司股权的议案》，拟将持有的宝帝科技股份有限公司 4.4531%股权对外转让，截至本报告出具之日，该转让尚未完成。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### (五) 研发情况

#### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	30,692,328.73	22,995,128.28
研发支出占营业收入的比例	8.02%	6.84%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

#### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	5
本科以下	147	184
研发人员总计	153	189
研发人员占员工总量的比例	9.23%	10.62%

#### 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	48	38
公司拥有的发明专利数量	15	11

#### 研发项目情况：

作为一家高新技术企业，公司十分重视新产品、新技术的研发，每年研发费用支出占销售收入的 4% 以上，每年都研发出新的产品和技术，并成功转化，自主研发产品销售收入占公司销售总额的 90% 以上，是公司毛利率高的重要因素和不断发展壮大的有力保障。

2018 年，公司继续加大研发投入，合并范围内的研发费用支出 3,069.23 万元，占营业收入的 8.02%，比去年增加 769.72 万元，其中母公司研发费用 1,739.58 万元。除母公司研发费用持续增加之外，三明福特科、易视科技也新增研发的投入，主要项目为光学镜头、镜片加工工艺、镜头装配工艺的研发以及

部分工序自动化技术改造。

在具体的研发项目方面：

在产品研发方面，研发中心以市场为导向，加大新技术、新产品研发投入力度，能够独立完成市场上主流镜头的设计、客户定制光学元部件的设计。开发出了一批技术含量高，市场前景好的新产品，如黑光超低照度镜头、星光玻塑混合镜头、车检大靶面鱼眼镜头、变焦距高解像力安防监控镜头、低畸变高通光量 F1.4 道路监控等镜头项目开展研究，使其各项技术指标不仅在国内处于领先水平，并能达到发达国家同类产品质量水平；并增加了超星光系列摄像机项目的研发，为公司安防工程业务提供核心竞争力。

在工艺技术方面，对车载镜头加硬防水工艺、小 Z 值镜片特殊加工工艺、光学系统钢化玻璃加工工艺、易腐蚀镜片铣精抛等工艺及其转化应用进行了研究改进，满足客户对大批量产品定制的要求，使得公司的优质客户数量和规模及大批量定制的订单保持持续增加的趋势。通过以客户需求为导向提升产品性能和品质，拓展了产品应用领域，部分新品较去年同期系列产品销售有较大提升。在生产技改方面，子公司加大了对生产自动化的研究，目前在子公司三明福特科，大批量镜片加工中的部分生产工序已经实现了自动化。

## （六） 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明：

#### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三之 22、附注五之 29、附注十三之 4。

#### 1、事项描述

福特科公司主要从事精密光学元件、高清光学镜头等产品的生产与销售。2018 年度营业收入 38,262.26 万元，其中精密光学元件、高清光学镜头等产品营业收入为 36,551.44 万元，占比 95.53%。

由于收入是福特科公司的关键绩效指标之一，因而收入可能存在确认金额不准确或被确认于不正确的期间或被操控以达到特定目标或期望的固有风险，故我们将福特科公司收入的确认识别为关键审计事项。

#### 2、审计应对

针对收入确认，我们主要执行了以下审计程序：

#### 1、事项描述

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对本年记录的收入交易，选取样本检查发票、销售合同、出库单、报关单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

(4) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本检查相关支持性文件，并检查期后销售退回明细表，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(5) 根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额。

## (二) 存货跌价准备

相关信息披露详见财务报表附注三之 11、附注五之 5。

### 1、事项描述

福特科公司期末存货账面余额 13,642.08 万元，存货跌价准备金额 942.18 万元。管理层在资产负债表日对存货成本高于其可变现净值的，按照单个存货项目计提存货跌价准备，由于存货跌价准备的计提需要管理层作出重大判断，我们将存货跌价准备作为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对存货跌价准备，我们主要执行了以下审计程序：

(1) 了解和评价管理层与存货跌价准备相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 期末对存货盘点进行监盘，关注积压、毁损的存货是否被管理层识别；

(3) 获取存货跌价准备测算表，评价管理层计算可变现净值所采用的方法以及相关参数的合理性，复核存货跌价准备测算的准确性。

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1、根据据财政部《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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

### (1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；



将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

#### (2) 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

#### (3) 股东权益变动表

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

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

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

2、根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度其他收益8,991.78元，调减2017年度营业外收入8,991.78元。

### (八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

报告期内，公司注销了控股子公司浙江闽越信息科技有限公司，出售了孙公司北京数尔智能科技有限公司的股权，除此之外，合并报表范围无变化。

### (九) 企业社会责任

公司诚信经营，依法纳税，安全生产，注重环保，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。积极吸纳就业并保障员工合法权益，恪守职责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的重大事项发生。公司经营稳定，持续增长，资产负债结构合理，具备未来持续经营能力，没有对公司持续经营能力产生重大影响的不利因素。

## 四、 未来展望

### （一） 行业发展趋势

#### 1、宏观环境

公司主要从事精密光学元件、精密光学镜头的研发、生产和销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为光电子器件及其他电子器件制造（C3969）。公司所属的光学光电子行业为国家重点支持和鼓励发展的行业，符合国家“十三五”规划。

#### 2、行业发展趋势

（1）在精密光学元件产品领域，随着光学技术、薄膜技术、信息技术和微显示技术的发展，尤其是近年来数字图像信息产品的市场崛起，人们对产品的高精度、高性能特质要求不断提高，精密光学元件作为衡量精确性和准确性的主要应用部件，因此对其产品质量与工艺亦提出了更高的要求。未来精密光学元件将朝着更高精度，更加稳定，同时，小型化，功能化与模块化发展。其应用范围也越来越广，在自动光学检测（AOI）、高功率激光器、汽车安全、建筑测绘、医疗设备、生物身份识别系统、工业自动化系统、科研、军工、航空航天探测等领域都能广泛应用，行业空间将不断得到释放。

（2）在高清光学镜头产品领域，在高清光学镜头产品领域，光学镜头是安防视频监控的核心部件，对成像质量起着关键性作用。当前安防监控高清化、智慧化升级，推动光学镜头技术快速革新。一方面，随着视频监控的深入应用，相关镜头技术获得了全面升级，光学变焦、大倍率、大广角、小型轻量化等技术广泛使用，长焦距、电动变焦镜头适应了对远距离、大范围室外监控的需要。为应对海岸、港口、河道、森林、阴雨雾霾等各种恶劣环境的监控，行业中涌现出长焦透雾镜头、高清鱼镜头、超低照度镜头、红外夜视镜头等众多应用解决方案产品。视频监控从高清进一步向4K、8K超高清技术演进，画面分辨率分别为高清的4倍和8倍，具有更强的信息承载能力。另一方面，安防正与物联网、人工智能技术快速融合，行业步入了智能安防2.0时代，华为、海康威视等发布了人工智能应用的安防产品。人工智能为保证对信息数据运算的精度和效率，对光学镜头可靠性和成像质量提出更高的要求，促使镜头企业的技术加速升级。全球范围内，安防设备市场总体保持稳定发展态势。北美和欧洲是全球视频监控市场发展较早，也是较成熟的市场，其视频监控产品正进行高清化、网络化的产品更新与升级。中东市场的安防视频监控产品主要应用于政府公共工程和油田监测等，社会局势的动荡使安防问题逐步得到重视。而亚洲、南美等地区经济快速增长、城市化进程加速、基础设施建设和社会流动性增加以及对犯罪行为防范有力拉动了安防产品的需求。根据TSR发布的数据显示，2011年全球安防视频监控镜

头市场销量约为 6,300 万件，2016 年迅速增长到 1.47 亿件，年均增速达 17.97%。预计 2021 年市场销量将从 2017 年的 1.85 亿件增长至 2.45 亿件，复合增速为 7.2%；预计销售金额将从 2017 年的 6.4 亿美元增长至 2021 年的 8.27 亿美元，复合增长率为 6.6%左右。

随着安防行业的不断发展，高清视频监控作为核心部件之一，必将发挥越来越重要的作用，其未来的市场规模可能在原有的基础上增长数倍。

此外，基于国内带宽基础网络的升级和传感器影像处理技术的进步，未来 5 至 10 年内中低端视频监控摄像机将逐渐退出市场，原本没有自主设计能力的镜头厂商由于产品本身品质的局限性，将面临被行业洗牌的可能；而高清镜头将成为市场主流产品，这将为国产的、且具有较高品质的视频监控镜头带来巨大的市场发展空间。

### 3、市场竞争状况

在中低端市场，无论是光学元件还是光学镜头，已形成了充分竞争的市场格局，随着信息技术的发展和产品领域的扩大，市场越来越倾向于中高端产品。目前，国内少数厂商能实现精密光学元件量产，但特殊光学元件的加工技术（如光学非球面加工技术）、配套材料及检测技术基本上由国外厂商掌握，国内厂商仍与国际高端水平有相当差距，在国际竞争中技术上处于相对劣势。而视频监控系统方面，日本占有全球 60% 以上的监控镜头市场，尤其是高端镜头市场长期由日本垄断，中国国产镜头主要以中低端市场为主，规模小、生产能力弱、创新能力差、竞争力度不够等这些问题困扰着国内镜头厂商，竞争呈现出激烈状态。而部分国内主流镜头制造商，勇于创新，凭借着高品质和良好的应用效果得到用户青睐和国外同行关注。

宏观环境的整体情况给公司发展带来了机遇，也使公司面临着挑战。公司唯有加强研发，不断创新，提高产品核心竞争力和公司的综合实力，才能在激烈的市场竞争中立于不败之地。

## （二） 公司发展战略

公司将集总部的研发实力和精密光学国际贸易能力，深圳子公司的国内镜头销售力量和三明子公司的规模化生产加工能力为一体，围绕精密光学元部件、精密光学系统等领域发展壮大。在精密光学元件领域，继续加强研发和国际贸易能力，使精密光学保持稳定的增长速度和较高的利润水平；在光学镜头领域，继续开发出高端视频监控镜头，提高市场占有率，并向摄像机终端、监控平台等产品链延伸，积极参与国内平安城市的建设。

### (三) 经营计划或目标

公司在稳固 2018 年取得的经营目标的基础上，围绕精密光学元件和光学镜头业务，通过优化资源配置和优化产品结构等措施，充分发挥研发优势和技术快速向产品转化，进一步提高生产率，推动公司整体业务稳步增长。并通过纵向延伸产业链，丰富公司终端产品，积极参与国内平安城市、智慧城市建设，创造新的利润增长点。

### (四) 不确定性因素

参见本章节五、（一）

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、技术更新换代的风险

公司所处行业为技术密集型行业，对公司的技术水平和研发能力有较高要求，所以公司的核心技术对公司的产品创新、市场开拓以及持续发展起着关键作用。目前，公司技术成熟，具有自主研发能力。但是，一旦行业技术或生产工艺革新，而公司研发水平不能快速响应行业内的技术更新，则会给公司的发展带来风险。公司主要产品为精密光学元件、高清光学镜头，客户对产品性能、质量要求较高。如若未来先进技术出现、发展，而公司的技术不能尽快跟上这种变化，则会给公司的经营带来风险。

**应对措施：**公司自成立以来即重视技术研发，建立了一套完善的技术储备、技术激励及技术创新的机制，从而使公司的技术水平能始终保持在行业的前沿。

公司同时加强核心技术骨干的储备工作，采取了一系列措施充分调动了科研人员的积极性和创造性，包括提高收入待遇、给予补贴、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围等，尽量为其创造“人尽其才、人尽其用”的工作环境。多年来，公司通过培养、招聘等渠道积极引进各类优秀的专业技术人才，形成了一支潜心好学、敢于创新的稳定技术队伍，有力提升了研发团队的整体水平和公司自主创新能力。

#### 2、市场竞争加剧的风险

目前，精密光学元件、光学镜头制造行业处于充分竞争的阶段，加之国外的企业凭其先进的技术占领国内的市场份额，局部领域的恶性竞争可能导致价格跳水的局面，一些核心技术竞争力缺失的企业将面临被加速淘汰的局面。另一方面，国内厂商与国际高端水平仍有相当差距。随着客户对产品应用领域中光学仪器精度要求的提高，对精密光学元器件的加工技术要求也越来越高，一旦国内行业内企业技术发展相对滞后，也将对国内精密光学元件、光学镜头加工业造成巨大的冲击。此外，国产的光学镜片、

镜头在低端领域拥有众多的小厂商，在价格方面形成恶性竞争，对市场形成一定冲击。

**应对措施：**公司高度重视对产品研发的投入和自身综合研发实力的提升，公司在光学元件、光学镜头的设计与开发，光学镀膜技术，光学冷加工技术和组件集成技术等研发方向均取得进展，研发出具有自主知识产权的差异化产品，相关成果居国内同行业领先水平。公司将继续加强技术创新，不断提高自身综合实力和产品的核心竞争力，始终保持走在市场前沿。

### 3、汇率波动的风险

公司精密光学元件产品以海外客户为主，报告期内，外销收入占公司主营业务收入的 40.28%，销售货款主要以美元或欧元结算，外销比例占有较大比重。由于公司外销产品的应收账款信用收款期一般为 45-90 天，信用期内，汇率波动对公司形成一定的影响。2016 年、2017 年、2018 年公司的汇兑损益分别为-188.20 万元、206.92 万元、-155.82 万元，给公司的经营业绩带来较大影响。

**应对措施：**（1）公司在给国外客户报价时，其价格均考虑了一定时期的汇率波动因素，以减少人民币升值给公司带来损失。（2）公司近年来注重开拓国内客户，国内订单比重已大幅上升，一定程度上减少了汇率波动带给公司的影响。

### 4、税收优惠及政府补贴政策变化的风险

公司与三明子公司均为高新技术企业，享受国家重点扶持的高新技术企业优惠政策，2014 年-2016 年企业所得税减按 15%征收，其他子公司企业所得税按 25%征收。公司目前的高新技术企业证书为 2017 年复审取得，证书有效期 3 年。如果高企证书有效期满后公司未能通过复审，或上述税收优惠政策发生变化，公司的经营业绩将受到一定影响。

**应对措施：**公司建立了研发中心，拥有一批掌握行业内先进技术的研发队伍，自 2008 年公司第一次认定为高新技术企业，已通过 2011 年、2014 年、2017 年的复审。多年来，对研发的不断投入，和核心自主知识产权的不断积累，使得公司符合高新技术企业的资格认定要求。同时，公司将不断提高自身盈利，以应对未来税收优惠政策可能发生的变化。

### 5、出口退税政策变动的风险

公司出口产品的增值税享受“免、抵、退”政策。公司产品的出口退税率根据产品的不同适用 17%、16%、15%、13%的出口退税率。公司出口产品为精密光学元部件，采取成本加成的定价方式，对客户报价时已经考虑了出口退税率变动的的影响，若出口退税率降低，由此带来的成本提升将为产品提价所抵消，出口退税率的变化对公司的毛利率影响较小。但是若出口退税率大幅降低或取消，从而引起公司产品出口价格的大幅上升，将会在一定程度上削弱公司产品的国际竞争力，从而给本公司的经营成果带来一定影响。



**应对措施：**（1）公司近年来加强了国内市场的开拓，内销规模已逐步扩大，基本达到与出口收入持平的比例，出口退税政策变动对公司的影响在一定程度上有所降低。（2）公司出口产品大多数为客户定制产品，销售人员根据订单情况实时报价，在给客户报价时均考虑到了出口政策的影响。（3）公司走在市场的前沿，不断提高产品核心竞争力，在国际竞争中保持一定的优势。

#### 6、公司治理不当的风险

近年来，公司业务发展较快，公司的资产规模、人员规模、业务规模迅速扩大，且公司根据发展需要，投资建立了几家全资子公司和控股子公司，对公司的管理提出了更高的要求。随着经营规模的迅速增长，倘若公司不能及时提高管理能力以及充实相关高素质人才以适应公司未来成长和市场环境的变化，将可能对公司的生产经营带来不利的影响。

**应对措施：**公司将不断优化治理结构，完善考核机制和内控体系，适时引进人才，培养人才，加大人员培训力度等措施，加强内部管理工作。

#### 7、人才资源流失的风险

作为高新技术企业，人才对公司的发展至关重要。本公司在长期生产实践中形成了一支掌握核心技术、先进生产工艺技术的专业技术队伍及具有开拓创新能力的经营管理人才队伍。这些人才是本公司持续发展的重要资源和基础。要实现公司经营目标，还需要大量高素质研发、销售、管理等专业人才。若公司不能进一步充实人才队伍，提高人才素质，或出现人才的大量流失，将会对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

**应对措施：**目前公司已建立了包括职业培训、绩效考核、激励机制、企业文化建设在内的较为完善的人力资源管理制度，建立了员工对公司文化较强的认同感和归属感，本公司员工最近三年内具有较好的稳定性。同时，公司将进一步完善薪酬体系和企业文化，一方面稳定现有的人才队伍，同时根据公司发展的需要，积极地补充新的人才，加强人才队伍建设。

#### 8、核心技术失密的风险

公司是人才与技术密集型企业，拥有强大的技术研发团队，销售的产品主要为公司自主研发产品。报告期内，公司核心技术人员保持稳定。公司曾通过股权激励等形式使核心技术人员持有公司股份，个人利益与公司利益保持高度一致。同时，公司与核心技术人员签订了《保密协议》与《保密承诺书》，详细约定了保密范围及保密责任。如果出现了上述人员大量外流甚至是核心技术严重泄密，将会对公司自主创新能力的保持和竞争优势的延续造成不利影响。

**应对措施：**一方面通过完善薪酬体系和企业文化，稳定人才队伍；同时，完善公司的保密制度和管理制度，建立一个行之有效的保密体系，提高公司管理层和员工的保密意识。

### 9、公司存货规模较大的风险

公司设立于三明宁化县的全资子公司三明福特科，作为公司产品的大规模生产基地，承担着公司大批量产品的生产任务。该公司于 2014 年 5 月开始试生产，产能逐步释放；另一方面，镜头业务的生产模式决定了该部分产品要提前备货，会造成一定时期的库存。因此近年来，公司存货规模出现较大幅度增长。2016 年末、2017 年末及 2018 年末公司存货规模分别为 83,824,935.07 元、104,357,318.68 元和 127,569,115.80 元。虽然公司销售额亦在不断增长，目前能够与公司存货规模相匹配，但是若公司销售能力出现问题，或公司产品被市场其他同类产品替代，将造成存货积压，甚至贬值，对公司经营将产生不利影响。

**应对措施：**（1）公司将积极开拓市场，增加销量降低现有库存；（2）根据市场情况，适当采取一些促销方式减少现有库存；（3）根据市场情况，按照以销定产的模式安排生产。（4）通过加强生产管理，建立快速反应的生产模式，缩短产品的生产周期满足客户的即时供货需求，尽量减少库存品的增加。

### （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
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	200,000,000.00	143,353,000.00

注：上述日常性关联交易“其他”项发生金额 143,353,000.00 元，为实际控制人黄恒标、李丽英夫妇，罗建峰、罗馨鑫夫妇对公司以及全资子公司三明福特科光电有限公司向银行贷款所做的无偿担保。

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
福建集龙智能科技有限公司	自动化改造	3,300,000.00	已事前及时履行	2018年10月8日	2018-041

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

上述关联交易是三明福特科业务发展及生产经营需要，主要为提高公司生产的自动化水平并降低人工成本，促进公司持续稳定发展而发生的，是合理、必要的。不存在损害公司及股东的利益的情形，不会对公司财务状况、经营成果产生不利影响，公司的主要业务也不会因此而对关联方形成依赖。

**(三) 承诺事项的履行情况**

1、为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、实际控制人及其一致行动人股东以及全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：“一、将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的职责，不利用股份公司控股股东、实际控制人（股东、董监高）的地位或身份损害股份公司及其他股东、债权人的合法权益。二、本人或本人控制的其他企业均未从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。三、本人或本人控制的其他企业将不从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。四、（一）如本人或本人控制的其他企业拓展业务范围，所拓展的业务将不与股份公司构成竞争或可能构成竞争；（二）如股份公司拓展的业务范围与本人或本人控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入股份公司，或将该等业务转让给无关联的第三方；（三）如本人或本人控制的其他企业获得与股份公司构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予股份公司。”

2、公司董事、监事、高级管理人员关于防范资金占用等事项作出承诺书，部分内容如下：“一、截至本承诺书出具之日，不存在股份公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形。二、截至本承诺书出具之日，不存在本人或本人控制的企业以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形。三、本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。”

报告期内承诺人均履行了上述承诺。

**(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
闽侯下河路8号厂房B	抵押	7,205,607.50	0.99%	抵押贷款
闽侯下河路8号厂房A	抵押	6,703,436.41	0.92%	抵押贷款
闽侯下河路8号行政办公楼	抵押	4,557,971.22	0.62%	抵押贷款
宁化县城南乡工业南	抵押	165,138,958.33	22.60%	抵押贷款

路 39 号 1、3-10 号厂房、1 号宿舍楼				
机器设备	抵押	81,645,738.45	11.18%	抵押贷款及融资租赁抵押
闽（2017）宁化县不动产第 001383 号土地使用权	抵押	2,514,639.27	0.34%	抵押贷款
侯国用（2012）第 217092 号	抵押	2,428,572.37	0.33%	抵押贷款
银行承兑汇票	质押	6,180,108.41	0.85%	质押用于开具应付票据
商业承兑汇票	质押	4,445,000.00	0.61%	质押用于开具应付票据
<b>总计</b>	-	280,820,031.96	38.44%	-

## 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	62,901,431	81.80%	2,097,843	64,999,274	84.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,557,500	2.03%	867,750	2,425,250	3.15%	
	董事、监事、高管	2,638,063	3.43%	1,554,843	4,192,906	5.45%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,998,569	18.20%	-2,097,843	11,900,726	15.47%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,143,500	10.59%	-867,750	7,275,750	9.46%	
	董事、监事、高管	13,998,569	18.20%	-2,097,843	11,900,726	15.47%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		76,900,000	-	0	76,900,000	-	
普通股股东人数							395

#### (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	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	福州华旭光电有限公司	11,748,000	-162,000	11,586,000	15.07%	0	11,586,000
2	黄恒标	6,000,500	0	6,000,500	7.80%	4,500,375	1,500,125
3	罗建峰	3,700,500	0	3,700,500	4.81%	2,775,375	925,125
4	罗小华	2,776,500	50,000	2,826,500	3.68%	0	2,826,500
5	李丽	2,703,000	91,000	2,794,000	3.63%	0	2,794,000
6	天风证券股份有限公司做市专用证券账户	2,496,000	289,000	2,785,000	3.62%	0	2,785,000
7	黄慧娟	2,249,000	393,000	2,642,000	3.44%	0	2,642,000
8	陆晖	1,687,500	306,000	1,993,500	2.59%	1,265,625	727,875
9	林昌福	1,731,757	0	1,731,757	2.25%	1,298,818	432,939
10	章钟健	1,544,500	59,000	1,603,500	2.09%	0	1,603,500
合计		36,637,257	1,026,000	37,663,257	48.98%	9,840,193	27,823,064
前十名股东间相互关系说明：							

- 1、黄恒标为福州华旭光电有限公司股东、董事，持有福州华旭光电有限公司 30% 股权；
  - 2、罗建峰为福州华旭光电有限公司股东、董事、总经理，持有福州华旭光电有限公司 30% 股权，与黄恒标为一致行动人；
  - 3、黄慧娟为黄恒标之女儿；
  - 4、罗小华为罗建峰之姐姐；
  - 5、李丽与林昌福系夫妻关系。
- 除此之外，前十名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、实际控制人为黄恒标和罗建峰。截至报告期末，黄恒标直接持有公司 7.80% 的股权，并担任公司董事长。罗建峰直接持有 4.81% 的股权，并担任公司董事。黄恒标和罗建峰系华旭光电的实际控制人，华旭光电占有公司股份总数的 15.07%。黄恒标和罗建峰直接和间接控制的股份数占公司股份总数的 27.68%。2014 年 5 月 29 日，黄恒标、罗建峰签署《一致行动协议》，确认了各方在公司管理、决策事项上保持一致意见，维持对公司的共同控制。黄恒标和罗建峰所持股份能够对股东大会和董事会施加重大影响，对公司的日常经营管理、经营决策等具有决定作用。因此，黄恒标和罗建峰为公司的控股股东、实际控制人。

1、黄恒标，男，1954 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。数学专业，大学本科学历。1978 年 8 月至 1980 年 8 月，任宁化县教育局人事秘书；1980 年 9 月至 1981 年 12 月，在福建省委党校宣传文化系统中青干部培训班学习；1982 年 1 月至 1984 年 8 月，任共青团宁化县委书记；1984 年 9 月至 1986 年 7 月，在福建省委党校第三期培训班党政专业班学习；1986 年 8 月至 1989 年 10 月，任宁化县翠江镇党委书记；1989 年 11 月至 1990 年 11 月，任中共宁化县委宣传部部长；1990 年 12 月至 1998 年 9 月，任清流县人民政府副县长；1998 年 10 月至 2001 年 11 月，任沙县人民政府副县长；2001 年 12 月至 2002 年 10 月，任三明市人大常委会城环委副主任；2002 年 10 月至 2005 年 10 月，经三明市委批准留职留薪，经商办企，先后任三明三多堂药业有限公司董事长兼总经理，三明惠好医药有限公司董事长兼总经理；2005 年 11 月至 2008 年 8 月，任三明市人大常委会教科文卫委副主任，正处级调研员；2008 年 9 月退休至今，任福建福特科光电股份有限公司董事长；2009 年 12 月至今，任福州华旭光电有限公司董事长；

2014年4月至2015年，任宝帝科技股份有限公司董事，三明福特科光电有限公司执行董事，福建易视科技有限公司执行董事，福建集龙智能科技有限公司法人代表、执行董事，福建金圆房地产开发有限公司法人代表、执行董事。

2、罗建峰，男，1979年4月出生，中国国籍，澳门非永久性居民，MBA硕士学位。2000年11月至2002年8月，任沙县宏光塑料有限公司总经理；2002年9月至今，任沙县宏盛塑料有限公司董事兼总经理、沙县五环实业有限公司监事、福建宏光实业有限公司总经理；2009年12月至今，任福建福特科光电股份有限公司董事；2008年9月至今，任福州华旭光电有限公司副董事长；2012年2月至今，任福州华旭光电有限公司副董事长兼总经理。

报告期内，控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	民生银行福州分行	50,000,000.00	6.0%	2018.4-2019.4	否
银行贷款	光大银行福州南门支行	5,000,000.00	8.4%	2018.8-2019.8	否
银行贷款	兴业银行三明分行	56,225,000.00	5.94%	2017.4-2022.4	否
银行贷款	兴业银行三明分行	3,000,000.00	5.94%	2017.4-2022.4	否
银行贷款	兴业银行三明分行	775,000.00	5.94%	2018.4-2022.4	否
银行贷款	兴业银行三明分行	9,000,000.00	7.74%	2018.4-2019.4	否
银行贷款	兴业银行三明分行	5,000,000.00	7.74%	2018.6-2019.6	否
银行贷款	兴业银行三明分行	7,000,000.00	7.74%	2018.7-2019.7	否
银行贷款	兴业银行三明分行	9,000,000.00	7.74%	2017.7-2019.7	否
设备融资租赁（回租）	远东国际租赁有限公司	10,500,000.00	10.29%	2016.6-2019.6	否
设备融资租赁（回租）	远东国际租赁有限公司	5,564,000.00	10.29%	2016.12-2019.12	否
设备融资租赁（直租）	平安国际融资租赁有限公司	3,000,000.00	10.42%	2017.3-2019.2	否
设备融资租赁（回租）	君创国际融资租赁有限公司	25,879,188.00	12.08%	2018.5-2021.5	否
合计	-	189,943,188.00	-	-	-

#### 违约情况：

适用 不适用



## 六、 权益分派情况

### (一) 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

### (二) 权益分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

根据公司生产经营状况及持续发展需要，2018 年度暂不分配利润，未分配利润结转至下一年度。公司关于 2018 年度利润分配方案的议案经第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第六次会议审议通过，并提交 2018 年年度股东大会审议。

## 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	年度薪酬
黄恒标	董事长、总经理	男	1954年9月	本科	2018/1/26至2021/1/25	513,684.00
罗建峰	董事	男	1979年4月	硕士	2018/1/26至2021/1/25	-
吴秀勇	董事	男	1968年8月	初中	2018/1/26至2021/1/25	-
林昌福	董事	男	1961年3月	大专	2018/1/26至2021/1/25	235,184.04
陆晖	董事	男	1964年6月	本科	2018/1/26至2021/1/25	-
黄明	董事、副总经理	男	1982年4月	本科	2018/1/26至2021/1/25	336,328.89
黄木旺	董事	男	1973年3月	硕士	2018/1/26至2021/1/25	511,492.72
朱永康	董事	男	1944年10月	本科	2018/1/26至2021/1/25	30,000
谢树森	董事	男	1940年10月	本科	2018/1/26至2021/1/25	30,000
谢秋星	监事会主席	男	1983年8月	硕士	2018/1/26至2021/1/25	280,617.74
黄敬荣	监事	男	1982年2月	中专	2018/1/26至2021/1/25	181,998.46
陈昕	职工代表监事	男	1987年2月	本科	2018/1/26至2021/1/25	147,282.38
魏德全	副总经理	男	1978年10月	硕士	2018/1/26至2021/1/25	521,584.18
郭尧	副总经理	男	1976年8月	大专	2018/1/26至2021/1/25	450,176.80
徐庆清	副总经理	男	1977年3月	大专	2018/1/26至2021/1/25	277,295.28
林洁	财务总监	女	1980年3月	硕士	2018/1/26至2021/1/25	274,191.14
练红英	董事会秘书	女	1982年9月	本科	2018/1/26至2021/1/25	194,909.41
<b>董事会人数:</b>						9
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						7

**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：**

监事黄敬荣是控股股东、实际控制人黄恒标的兄弟的孙子，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

**(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
黄恒标	董事长、总经理	6,000,500	0	6,000,500	7.80%	0
罗建峰	董事	3,700,500	0	3,700,500	4.81%	0
林昌福	董事	1,731,757	0	1,731,757	2.25%	0
陆晖	董事	1,687,500	306,000	1,993,500	2.59%	0
黄木旺	董事	1,211,750	-99,000	1,112,750	1.45%	0
黄明	董事、副总经理	11,000	0	11,000	0.01%	0
谢秋星	监事会主席	220,000	-12,000	208,000	0.27%	0
黄敬荣	监事	35,000	0	35,000	0.05%	0
陈昕	职工代表监事	10,000	0	10,000	0.01%	0
郭尧	副总经理	636,375	-30,000	606,375	0.79%	0
魏德全	副总经理	281,250	90,000	398,250	0.52%	0
徐庆清	副总经理	198,000	-46,000	152,000	0.26%	0
练红英	董事会秘书	134,000	0	134,000	0.17%	0
合计	-	15,857,632	209,000	16,093,632	20.98%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄木旺	董事、总经理	离任	董事	个人原因辞职
黄恒标	董事长	新任	董事长、总经理	聘任
郭少琴	董事	换届	-	换届
黄明	-	新任	董事、副总经理	董事会换届选举、聘任

## 报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用	2018年1月26日	练红英	是	2018-008

## 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

## 1、新任总经理

新任总经理为公司董事长、控股股东、实际控制人之一黄恒标先生，简历详见“第六节之（三）、控股股东、实际控制人情况”。

## 2、新任董事、副总经理

黄明，男，1982年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年6月毕业于集美大学财经学院国际贸易专业，学士学位。2006年至2008年，就职于中国平安保险集团厦门分公司，任销售顾问；2008年5月加入福特科，历任销售部经理、销售副总、子公司福建易视科技有限公司总经理，现任公司董事、副总经理。

## 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	98	98
技术人员	168	181
财务人员	23	23
销售人员	68	65
采购人员	15	16
生产人员	1,286	1,397
员工总计	1,658	1,780

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	7
本科	135	138
专科	365	385
专科以下	1,150	1,250
员工总计	1,658	1,780

**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、薪酬政策**

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的规定，建立了较为完善的薪酬管理体系和激励机制，向员工提供富有竞争力的薪酬。公司将薪酬体系与绩效考评体系和公司经营业绩挂钩，充分调动员工的积极性，有效地提升了员工的执行力和责任意识，从而更好地吸引人才、留住人才，为公司的持续稳定发展提供人力资源保障。

**2、培训计划**

公司注重员工培训，根据不同的岗位职能，制定了相应的培训计划，并不定期地开展专题讲座和业务培训，不断提升员工的素质和能力。

**3、需公司承担费用的离退休职工人数**

报告期内，公司实行员工聘任制，无需要公司承担费用的离退休人员。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	4	4

**核心人员的变动情况**

报告期内，公司核心技术团队保持稳定，核心人员未发生较大变动。

## 第九节 行业信息

环境治理公司     医药制造公司     软件和信息技术服务公司  
 计算机、通信和其他电子设备制造公司     专业技术服务公司     互联网和相关服务公司  
 零售公司     不适用

### 一、 细分行业概况

公司主要从事精密光学元件、高清光学镜头的研发、生产和销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为光电子器件及其他电子器件制造（C3969）；根据全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为光电子器件及其他电子器件制造（C3969）。

### 二、 产品竞争力和迭代

适用     不适用

公司产品主要有精密光学元件、精密光学镜头及特种定制光学镜头等，广泛应用于精密仪器、医疗设备、自动化设备、新型汽车、自动光学检测、高清安防监控、高清道路监控、电警和卡口等，主要出口欧美等发达国家地区。

公司坚持走自主研发和技术创新路线，在精密光学领域，自主研发了一系列拥有核心自主知识产权的高精密光学元器件产品，形成了深紫外、可见、近红外偏振器、深紫外超宽带偏振器、光纤熔接机的显微镜成像光路的调节系统、激光雷达测距系统接受模块中的二次光路聚焦结构、光路偏折型摄像镜头等多项专利，并在光学直控镀膜、偏振分光膜、高精度光学平面加工、高精密角度棱镜加工、异形光学元件加工、离心异形透镜加工、光学元件胶合、检测方面拥有多项专有技术，并通过设备、原材料、工艺等方面的不断优化，具备了大规模定制的能力，能够以批量生产的方式满足客户对高端产品定制的要求，尤其是完全能够符合世界知名企业产品的苛刻要求，且具备光学系统设计能力，能够根据客户需求设计相应的光学系统结构，从而为其提供整套光学元件；在高清光学镜头领域，以市场为导向，不断研发出技术领先的高清镜头，产品性能不断更新换代，类型不断丰富。

### 三、 产品生产和销售

#### （一） 产能情况

公司具备规模化的生产加工能力，拥有两个生产加工基地：



(1) 公司总部，位于闽侯经济技术开发区，占地 16.4 亩，厂房面积 17,500 m<sup>2</sup>。建有精密光学、镜头光学两大事业部，和超净镀膜中心、检测中心、以及千级超净镜头装配中心。拥有年产各类精密光学元件 1000 万片和高端镜头 100 万支的生产能力。

(2) 三明福特科，是公司设立于宁化华侨工业区的大型生产加工基地，占地 100 亩，厂房近 100,000 m<sup>2</sup>，拥有年产高分辨率光学透镜 6,000 万片和高清光学镜头 1,200 万支的生产能力。

公司目前产能更够满足订单的需求，并且还将根据订单情况，对新建的厂房投入使用。

## (二) 委托生产

适用 不适用

## (三) 产品销售

适用 不适用

报告期内通过招投标方式获得订单情况：

项目	本期数量/金额/比例	上期数量/金额/比例
订单数量	7	0
销售金额	1,463,173.90	0
占当期销售收入的比例	0.38%	0%

公司在报告期内不存在未按规定实施招投标的情况：

## 四、 专利变动

### (一) 重大专利变动

适用 不适用

报告期内，新增“消偏振分光片”等四项授权发明专利，“光学机械件气动装夹装置”等六项授权实用新型专利及“EVR 增强型视频存储系统”等四项软件著作权。

### (二) 专利或非专利技术保护措施的变化情况

适用 不适用

### (三) 专利或非专利技术纠纷

适用 不适用

## 五、 研发情况

### (一) 研发模式

公司致力于打造行业领先的“FOCTEK”自主品牌，注重产品研发，自成立起便建立了研发中心，专注于精密光学元部件设计和复杂光学制造技术的开发，是国家级高新技术企业，福建省科技小巨人领军

企业、福建省创新型企业、福建省“专精特新”中小企业，战略性新兴产业骨干企业，公司建立了国家级专家赖爱光教授领衔的专家工作站、福建省精密光学元件工程技术研究中心、福建省企业技术中心，福建省光学产品检测公共服务平台，与福建师范大学共建了光学技术联合实验室，拥有一个来自大学和研究所的光学、光电子、激光技术方面的专家组成的技术顾问团队。

作为一家高新技术企业，公司十分重视新产品、新技术的研发，每年研发费用支出占销售收入的4%以上，建立并完善了一整套研发管理制度，主要研发人员均持有公司股份，研发团队稳定。公司每年都研发出新的产品和技术，并成功转化，自主研发产品销售收入占公司销售总额的90%以上，是公司毛利率高的重要因素和不断发展壮大的有力保障。

经过多年的技术积累，在高清光学镜头研发、精密光学元件、镀膜技术、精密光学部件集成技术等方面都取得了突破。先后承担多项国家级、省、市级科技计划项目，获得多项省市科学技术奖。已研发出一系列具有核心自主知识产权的高精密光学元件、光学镜头产品，熟练掌握国内外先进的精密光学元件冷加工技术和精密光学组件集成技术，包括高精密角度棱镜加工技术、高效大批量透镜下摆机加工技术、异形光学元件加工技术、装配技术等，并配备国际先进的生产线设备和检测设备，能够根据客户需求设计相应的光学系统结构，从而为其提供整套光学元部件。

## （二） 研发支出

研发支出前五名的研发项目：

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	黑光超低照度镜头	360.56	451.26
2	车检大靶面鱼眼镜头	322.06	414.72
3	星光玻塑混合镜头	305.22	391.42
4	超星光系列摄像机的研发和产业化	226.74	226.74
5	变焦距高解像力安防监控镜头的研发	222.52	408.79
合计		1,437.10	1,892.93

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	30,692,328.73	22,995,128.28
研发支出占营业收入的比例	8.02%	6.84%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发支出资本化

无

**六、通用计算机制造类业务分析**适用 不适用**七、专用计算机制造类业务分析**适用 不适用**八、通信系统设备制造类业务分析**适用 不适用**（一）传输材料、设备或相关零部件**适用 不适用**（二）交换设备或其零部件**适用 不适用**（三）接入设备或其零部件**适用 不适用**九、通信终端设备制造类业务分析**适用 不适用**十、电子器件制造类业务分析**适用 不适用**十一、集成电路制造与封装类业务分析**适用 不适用**十二、电子元件及其他电子设备制造类业务分析**适用 不适用

（1）在精密光学元件产品领域，随着光学技术、薄膜技术、信息技术和微显示技术的发展，尤其是近年来数字图像信息产品的市场崛起，人们对产品的高精度、高性能特质要求不断提高，精密光学元件作为衡量精确性和准确性的主要应用部件，因此对其产品质量与工艺亦提出了更高的要求。未来精密光学元件将朝着更高精度，更加稳定，同时，小型化，功能化与模块化发展。其应用范围也越来越广，在自动光学检测（AOI）、高功率激光器、汽车安全、建筑测绘、医疗设备、生物身份识别系统、工业自动化系统、科研、军工、航空航天探测等领域都能广泛应用，行业空间将不断得到释放。

（2）在高清光学镜头产品领域，在高清光学镜头产品领域，光学镜头是安防视频监控的核心部件，对成像质量起着关键性作用。当前安防监控高清化、智慧化升级，推动光学镜头技术快速革新。一方面，随着视频监控的深入应用，相关镜头技术获得了全面升级，光学变焦、大倍率、大广角、小型轻量化等技术广泛使用，长焦距、电动变焦镜头适应了对远距离、大范围室外监控的需要。为应对海岸、港

口、河道、森林、阴雨雾霾等各种恶劣环境的监控，行业中涌现出长焦透雾镜头、高清鱼眼镜头、超低照度镜头、红外夜视镜头等众多应用解决方案产品。视频监控从高清进一步向 4K、8K 超高清技术演进，画面分辨率分别为高清的 4 倍和 8 倍，具有更强的信息承载能力。另一方面，安防正与物联网、人工智能技术快速融合，行业步入了智能安防 2.0 时代，华为、海康威视等发布了人工智能应用的安防产品。人工智能为保证对信息数据运算的精度和效率，对光学镜头可靠性和成像质量提出更高的要求，促使镜头企业的技术加速升级。全球范围内，安防设备市场总体保持稳定发展态势。北美和欧洲是全球视频监控市场发展较早，也是较成熟的市场，其视频监控产品正进行高清化、网络化的产品更新与升级。中东市场的安防视频监控产品主要应用于政府公共工程和油田监测等，社会局势的动荡使安防问题逐步得到重视。而亚洲、南美等地区经济快速增长、城市化进程加速、基础设施建设和社会流动性增加以及对犯罪行为防范有力拉动了安防产品的需求。根据 TSR 发布的数据显示，2011 年全球安防视频监控镜头市场销量约为 6,300 万件，2016 年迅速增长到 1.47 亿件，年均增速达 17.97%。预计 2021 年市场销量将从 2017 年的 1.85 亿件增长至 2.45 亿件，复合增速为 7.2%；预计销售金额将从 2017 年的 6.4 亿美元增长至 2021 年的 8.27 亿美元，复合增长率为 6.6% 左右。

随着安防行业的不断发展，高清视频监控作为核心部件之一，必将发挥越来越重要的作用，其未来的市场规模可能在原有的基础上增长数倍。

此外，基于国内带宽基础网络的升级和传感器影像处理技术的进步，未来 5 至 10 年内中低端视频监控摄像机将逐渐退出市场，原本没有自主设计能力的镜头厂商由于产品本身品质的局限性，将面临被行业洗牌的可能；而高清镜头将成为市场主流产品，这将为国产的、且具有较高品质的视频监控镜头带来巨大的市场发展空间。

## 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

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

公司能够确保所有股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；报告期内，公司召集并召开的股东大会符合《公司章程》的要求，保障股东充分行使表决权。提案审议符合法定程序，能够确保中小股东的话语权。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、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，公司人事变动、融资、对外投资等重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，并按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》进行披露，截止报告期末，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。

## 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未修改章程。

## (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	10	<p>1、2018年1月9日，因公司第二届董事会任期将届满，召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过《关于提名黄恒标为第三届董事会成员的议案》、《关于提名罗建峰为第三届董事会成员的议案》、《关于提名朱永康为第三届董事会成员的议案》、《关于提名谢树森为第三届董事会成员的议案》、《关于提名黄木旺为第三届董事会成员的议案》、《关于提名吴秀勇为第三届董事会成员的议案》、《关于提名林昌福为第三届董事会成员的议案》、《关于提名陆晖为第三届董事会成员的议案》、《关于提名黄明为第三届董事会成员的议案》；审议通过《关于修改公司章程的议案》，公司董事会成员由10名变更为9名；审议通过《关于预计公司2018年日常性关联交易的议案》，2018年度发生日常性关联交易预计2亿元；审议通过《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》，定于2018年1月26日在公司会议室召开公司2018年第一次临时股东大会，审议上述议案，并确定股权登记日为2018年1月22日。</p> <p>2、2018年1月26日，公司召开第三届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于续聘黄木旺为公司总经理的议案》、《关于续聘魏德全为公司副总经理的议案》、《关于续聘郭尧为公司副总经理的议案》、《关于续聘徐庆清为公司副总经理的议案》、《关于聘任黄明为公司副总经理的议案》、《关于续聘林洁为公司财务负责人的议案》、《关于续聘练红英为公司董事会秘书的议案》。</p> <p>3、2018年2月6日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过《关于公司2017年终奖金提取办法的议案》、《关于确定2018年度经营目标的议案》、《福建福特科光电股份有限公司集团管理办法》等议案。</p> <p>4、2018年4月3日，召开第三届董事会第三次会议，审议通过《关于子公司三明福特科光电有限公司拟向兴业银行股份有限公司三明分行申请融资的议</p>



案》，同意三明福特科向兴业银行股份有限公司三明分行申请重新授信，融资本金余额（不论发生债务的次数和每次的金额）最高不超过 9,000 万元。

5、2018 年 4 月 25 日，召开第三届董事会第四次会议，审议通过《2017 年年度报告及摘要》、《关于〈2017 年度审计报告〉的议案》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度财务工作报告》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘 2018 年度会计师事务所的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《2018 年第一季度报告》、《关于召开 2017 年度股东大会的议案》等。

6、2018 年 6 月 8 日，召开第三届董事会第五次会议，审议通过《关于聘任黄恒标同志为公司总经理的议案》。

7、2018 年 8 月 24 日，召开第三届董事会第六次会议，审议通过《2018 年半年度报告》。

8、2018 年 9 月 20 日，召开第三届董事会第七次会议，审议通过《关于公司与国海证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商华福证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与国海证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于召开 2018 年第二次临时股东大会议案》，定于 2018 年 10 月 7 日在公司会议室召开公司 2018 年第二次临时股东大会审议上述变更主办券商相关事宜，并确定股权登记日为 2018 年 9 月 28 日。

9、2018 年 10 月 7 日，召开第三届董事会第八次会议，审议通过《关于公司拟注销北京嘉信互联科技有限公司的议案》、《关于公司拟注销浙江闽越信息科技有限公司的议案》、《关于子公司拟对外转让所持孙公司股权的议案》、《关于公司拟对外转让所持参股公司股权的议案》、《关于公司向民生银行福州分行申请银行承兑汇票的议案》、《关于全资子公司三明福特科生产线自动化改造暨关联交易的议案》、《关于召开 2018 年第三次临时股东大会议案》，定于 2018 年 10 月 23 日在公司会议室召开公司 2018 年第三次临时股东大会审议上述关联交易议案，并确定股权登记日为 2018 年 10 月 19 日。

10、2018 年 10 月 29 日，召开第三届董事会第九次会议，审议通过《2018 年第三季度报告》。

监事会	5	<p>1、2018年1月9日，召开了第二届监事会第八次会议，审议通过《关于提名谢秋星为第三届监事会成员的议案》、《关于提名黄敬荣为第三届监事会成员的议案》。</p> <p>2、2018年1月26日，召开了第三届监事会第一次会议，选举谢秋星为公司第三届监事会主席。</p> <p>3、2018年4月25日，召开了第三届监事会第二次会议，审议通过《2017年年度报告及摘要》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务工作报告》、《关于2017年度利润分配方案的议案》、《关于续聘2018年度会计师事务所的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《2018年第一季度报告》等议案。</p> <p>4、2018年8月24日，召开了第三届监事会第三次会议，审议通过《2018年半年度报告》，对公司《2018年半年度报告》进行了审核，并发表审核意见。</p> <p>5、2018年10月29日，召开了第三届监事会第四次会议，审议通过《2018年第三季度报告》，对公司《2018年第三季度度报告》进行了审核，并发表审核意见。</p>
股东大会	4	<p>1、2018年1月26日，召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于提名黄恒标为第三届董事会成员的议案》、《关于提名罗建峰为第三届董事会成员的议案》、《关于提名朱永康为第三届董事会成员的议案》、《关于提名谢树森为第三届董事会成员的议案》、《关于提名黄木旺为第三届董事会成员的议案》、《关于提名吴秀勇为第三届董事会成员的议案》、《关于提名林昌福为第三届董事会成员的议案》、《关于提名陆晖为第三届董事会成员的议案》、《关于提名黄明为第三届董事会成员的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于预计公司2018年日常性关联交易的议案》、《关于提名谢秋星为第三届监事会成员的议案》、《关于提名黄敬荣为第三届监事会成员的议案》等议案。</p> <p>2、2018年5月18日，召开了2017年度股东大会，审议通过《2017年年度报告及摘要》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务工作报告》、《关于2017年度利润分配方案的议案》、《关于续聘2018年度会计师事务所的议案》。</p> <p>3、2018年10月7日，召开了2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司与国海证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主</p>

办券商华福证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与国海证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》。

4、2018年10月23日，召开了2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于全资子公司三明福特科生产线自动化改造暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司三明福特科光电有限公司进行生产线自动化改造，并就改造项目与公司法定代表人、董事长黄恒标控制的福建集龙智能科技有限公司发生交易金额预计合计不超过500万元。

## 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，公司三会会议的召集、召开程序、通知时间、授权委托、表决和决议内容均符合《公司法》等法律法规，公司股东、董事、监事能够按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。公司股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规的要求履行各自的权利和义务，公司重大业务决策、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，公司治理结构逐步完善，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司的健康稳定发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等。董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。公司认真执行第二届董事会第四次会议修订的《投资者关系管理制度》，《信息披露管理制度》，通过规范和强化信息披露，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价

值最大化和保护投资者利益。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

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**

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，由于公司的发展稳定有序，本年度内，监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

**1、资产独立完整**

公司拥有独立的采购、生产和销售体系及配套设施，合法拥有与经营有关的土地、房屋、机器设备、商标、专利的所有权和使用权。公司资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确。公司未以资产、权益或信用为股东及其关联方提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其关联方，公司对所有资产具有完全控制支配权，不存在资产、资金被股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

**2、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》的有关规定选举或聘任，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。公司高级管理人员及财务人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领取报酬。

**3、财务独立**

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务工作人员，建立了独立的会计核算体系、财务管理制度和监督体系，能够独立作出财务决策。

公司独立开设银行账户，独立对外签订合同，不存在与公司股东共用银行账户或将资金存入股东账户的情形。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在利用股东权利或者实际控制能力，通过关

联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东利益的情形。

公司依法独立进行纳税申报并缴纳税款，不存在与股东或股东控制的其他企业混合纳税的情况。

#### 4、机构独立

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构。

公司已建立了以股东大会为最高权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构，经理为执行机构的法人治理结构。

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立于股东和实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

#### 5、业务独立

公司是独立运作的企业，具有独立的采购、生产、销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。在业务上与控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在同业竞争关系或者显失公平的关联交易；在采购、生产和销售上不依赖于任何企业或个人，公司具有直接面向市场独立经营的能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《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，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

#### 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，依法开展会计核算工作。

#### 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**

为加强公司信息披露制度和内部控制，公司于 2017 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第六次会议审议通过了《福建福特科光电股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2016 年度股东大会审议通过，该制度已在全国中小企业股份转让系统信息披露平台进行了公告（公告编号 2017-014）。

公司遵照法律、法规和规范性文件规定，严格按照该制度要求对年度报告进行编制和披露，保证年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，逐渐提高年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司年度报告差错追究制度执行情况良好，未发生董事会对有关人员采取问责措施。



## 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	致同审字(2019)第 351ZA0059 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街赛特广场五层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	胡素萍、陈思荣
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	400,000 元
审计报告正文：	

## 审计报告

致同审字(2019)第 351ZA0059 号

福建福特科光电股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了福建福特科光电股份有限公司（以下简称福特科公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了福特科公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于福特科公司，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三之 22、附注五之 29、附注十三之 4。

##### 1、事项描述

福特科公司主要从事精密光学元件、高清光学镜头等产品的生产与销售。2018 年度营业收入 38,262.26 万元，其中精密光学元件、高清光学镜头等产品营业收入为 36,551.44 万元，占比 95.53%。

由于收入是福特科公司的关键绩效指标之一，因而收入可能存在确认金额不准确或被确认于不正确的期间或被操控以达到特定目标或期望的固有风险，故我们将福特科公司收入的确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对收入确认，我们主要执行了以下审计程序：

##### 1、事项描述

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）对本年记录的收入交易，选取样本检查发票、销售合同、出库单、报关单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

（4）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本检查相关支持性文件，并检查期后销售退回明细表，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（5）根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额。

#### （二）存货跌价准备

相关信息披露详见财务报表附注三之 11、附注五之 5。

##### 1、事项描述

福特科公司期末存货账面余额 13,642.08 万元，存货跌价准备金额 942.18 万元。管理层在资产负债表日对存货成本高于其可变现净值的，按照单个存货项目计提存货跌价准备，由于存货跌价准备的计提需要管理层作出重大判断，我们将存货跌价准备作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对存货跌价准备，我们主要执行了以下审计程序：

（1）了解和评价管理层与存货跌价准备相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 期末对存货盘点进行监盘，关注积压、毁损的存货是否被管理层识别；

(3) 获取存货跌价准备测算表，评价管理层计算可变现净值所采用的方法以及相关参数的合理性，复核存货跌价准备测算的准确性。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括福特科公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、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，管理层负责评估福特科公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算福特科公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督福特科公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就福特科公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	34,124,004.08	31,564,512.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	128,424,008.39	87,630,227.96
预付款项	五、3	2,615,652.83	8,428,570.47

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	4,397,704.03	5,179,758.28
买入返售金融资产			
存货	五、5	126,998,960.63	104,357,318.68
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	3,757,467.44	2,296,174.76
<b>流动资产合计</b>		<b>300,317,797.40</b>	<b>239,456,562.41</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8		2,443,878.75
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、9	394,898,297.54	283,796,159.90
在建工程	五、10	10,299,079.96	63,279,562.72
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	8,400,754.04	7,884,537.49
开发支出			
商誉	五、12	1,110,701.00	1,110,701.00
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	12,359,106.17	7,991,859.24
其他非流动资产	五、14	3,182,665.03	29,060,092.43
<b>非流动资产合计</b>		<b>430,250,603.74</b>	<b>395,566,791.53</b>
<b>资产总计</b>		<b>730,568,401.14</b>	<b>635,023,353.94</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、15	85,000,000.00	84,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、16	83,190,711.95	48,742,946.15
预收款项	五、17	1,756,821.21	1,873,249.59
合同负债			
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	19,405,690.48	17,603,704.60
应交税费	五、19	6,122,066.33	6,102,828.25
其他应付款	五、20	1,305,589.62	1,703,978.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、21	27,018,992.92	16,758,824.91
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		223,799,872.51	176,785,531.51
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、22	35,199,000.00	49,643,600.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、23	10,411,834.01	3,681,526.43
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24	15,440,038.58	10,707,617.90
递延所得税负债	五、13	802,750.10	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		61,853,622.69	64,032,744.33
<b>负债合计</b>		285,653,495.20	240,818,275.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、25	76,900,000.00	76,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	163,793,312.52	164,659,190.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	25,420,073.66	19,592,586.89
一般风险准备			
未分配利润	五、28	181,881,662.14	135,610,376.35
归属于母公司所有者权益合计		447,995,048.32	396,762,154.20
少数股东权益		-3,080,142.38	-2,557,076.10
<b>所有者权益合计</b>		444,914,905.94	394,205,078.10
<b>负债和所有者权益总计</b>		730,568,401.14	635,023,353.94

法定代表人：黄恒标

主管会计工作负责人：林洁

会计机构负责人：池妹

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		21,787,200.75	9,532,160.07
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、1	145,042,761.86	82,973,837.84
预付款项		60,526,197.28	100,002,915.36
其他应收款	十三、2	5,081,510.12	3,569,613.11
存货		64,316,996.08	53,532,693.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		918,827.94	591,452.79
<b>流动资产合计</b>		<b>297,673,494.03</b>	<b>250,202,672.56</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	246,536,085.31	221,263,878.75
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		47,848,094.39	43,957,701.76
在建工程		990,173.73	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,665,163.40	2,905,790.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,733,441.94	1,350,355.94
其他非流动资产		155,750.00	1,051,993.21
<b>非流动资产合计</b>		<b>301,928,708.77</b>	<b>270,529,720.18</b>
<b>资产总计</b>		<b>599,602,202.80</b>	<b>520,732,392.74</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		55,000,000.00	55,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		40,966,964.63	20,828,545.25



预收款项		1,176,130.73	1,405,017.07
合同负债			
应付职工薪酬		11,657,296.63	9,110,772.07
应交税费		3,776,437.30	5,750,292.52
其他应付款		502,056.41	773,389.97
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		277,056.96	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>113,355,942.66</b>	<b>92,868,016.88</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		300,144.95	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		418,708.33	548,708.33
递延所得税负债		802,750.10	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,521,603.38</b>	<b>548,708.33</b>
<b>负债合计</b>		<b>114,877,546.04</b>	<b>93,416,725.21</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		76,900,000.00	76,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		163,793,312.52	164,659,190.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,420,073.66	19,592,586.89
一般风险准备			
未分配利润		218,611,270.58	166,163,889.68
<b>所有者权益合计</b>		<b>484,724,656.76</b>	<b>427,315,667.53</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>599,602,202.80</b>	<b>520,732,392.74</b>

### (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	五、29	382,622,611.23	336,431,812.65

其中：营业收入	五、29	382,622,611.23	336,431,812.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		336,999,491.48	289,916,739.67
其中：营业成本	五、29	241,348,323.94	202,285,092.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	5,741,104.92	4,929,295.79
销售费用	五、31	12,631,183.11	11,674,394.47
管理费用	五、32	30,310,129.78	31,881,667.05
研发费用	五、33	30,692,328.73	22,995,128.28
财务费用	五、34	5,481,078.23	11,320,514.60
其中：利息费用		6,762,463.35	8,999,388.76
利息收入		46,896.73	49,798.79
资产减值损失	五、35	10,795,342.77	4,830,646.52
信用减值损失			
加：其他收益	五、36	8,376,878.29	4,870,227.85
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	1,111,953.36	-2,668,642.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、38	-25,054.15	-28,944.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		55,086,897.25	48,687,713.74
加：营业外收入	五、39	929,132.17	827,306.22
减：营业外支出	五、40	134,696.20	170,171.19
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		55,881,333.22	49,344,848.77
减：所得税费用	五、41	4,504,912.07	7,793,033.58
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		51,376,421.15	41,551,815.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,376,421.15	41,551,815.19
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		-722,351.41	-266,023.24
2.归属于母公司所有者的净利润		52,098,772.56	41,817,838.43
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		51,376,421.15	41,551,815.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,098,772.56	41,817,838.43
归属于少数股东的综合收益总额		-722,351.41	-266,023.24
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.68	0.54
（二）稀释每股收益			

法定代表人：黄恒标

主管会计工作负责人：林洁

会计机构负责人：池妹

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	310,689,810.24	259,877,684.50
减：营业成本	十三、4	189,899,159.55	141,925,236.87
税金及附加		3,354,685.05	2,878,798.82
销售费用		6,628,102.05	5,970,111.56
管理费用		16,558,230.83	15,345,429.65
研发费用		17,395,764.23	14,819,731.92
财务费用		2,175,141.00	5,996,008.16
其中：利息费用		3,485,116.02	3,693,316.69
利息收入		31,441.92	33,261.13
资产减值损失		10,604,501.63	4,440,209.32
信用减值损失			
加：其他收益		2,286,141.51	2,572,719.13
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	-1,196,211.72	-2,668,642.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-25,054.15	-19,796.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		65,139,101.54	68,386,438.44
加：营业外收入		726,897.14	139,245.42
减：营业外支出		102,058.01	0.48
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		65,763,940.67	68,525,683.38
减：所得税费用		7,489,073.00	10,227,245.89
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		58,274,867.67	58,298,437.49
（一）持续经营净利润		58,274,867.67	58,298,437.49
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		58,274,867.67	58,298,437.49
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		339,725,851.59	352,883,592.56
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		5,070,193.92	1,464,577.44
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	13,684,066.54	11,981,613.34
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>358,480,112.05</b>	<b>366,329,783.34</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		108,934,557.92	143,074,453.85
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		143,364,967.77	119,256,155.36
支付的各项税费		20,635,917.76	24,381,320.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	29,876,179.09	30,046,609.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>302,811,622.54</b>	<b>316,758,539.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>55,668,489.51</b>	<b>49,571,244.01</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,327.31	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,050,200.39	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,125,527.70</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,228,440.34	64,325,692.93
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>45,228,440.34</b>	<b>64,325,692.93</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-44,102,912.64</b>	<b>-64,325,692.93</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		820,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		820,000.00	
取得借款收到的现金		90,775,000.00	224,983,750.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42	20,907,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>112,502,000.00</b>	<b>224,983,750.00</b>

偿还债务支付的现金		98,711,000.00	186,758,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,872,326.34	18,376,360.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42	13,985,802.22	7,885,600.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		121,569,128.56	213,020,710.58
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-9,067,128.56	11,963,039.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		62,051.49	-403,358.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,560,499.80	-3,194,767.65
加：期初现金及现金等价物余额		31,561,504.28	34,756,271.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		34,122,004.08	31,561,504.28

法定代表人：黄恒标

主管会计工作负责人：林洁

会计机构负责人：池妹

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		264,495,974.12	243,883,163.42
收到的税费返还		1,917,988.92	378,877.44
收到其他与经营活动有关的现金		5,016,762.01	29,153,420.48
<b>经营活动现金流入小计</b>		271,430,725.05	273,415,461.34
购买商品、接受劳务支付的现金		89,076,835.80	85,319,084.01
支付给职工以及为职工支付的现金		67,281,439.97	56,640,208.42
支付的各项税费		14,741,216.70	14,436,571.36
支付其他与经营活动有关的现金		38,879,652.96	15,122,380.80
<b>经营活动现金流出小计</b>		209,979,145.43	171,518,244.59
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		61,451,579.62	101,897,216.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,909.84	
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		15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		17,909.84	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,973,398.68	4,638,925.40
投资支付的现金		34,005,000.00	100,860,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		44,978,398.68	105,498,925.40
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-44,960,488.84	-105,498,925.40

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	116,758,750.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		60,000,000.00	116,758,750.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	116,758,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,006,183.37	13,431,566.69
支付其他与筹资活动有关的现金		291,918.22	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		64,298,101.59	130,190,316.69
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-4,298,101.59	-13,431,566.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		62,051.49	-403,358.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		12,255,040.68	-17,436,633.49
加：期初现金及现金等价物余额		9,531,160.07	26,967,793.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		21,786,200.75	9,531,160.07



## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	76,900,000.00				164,659,190.96				19,592,586.89		135,610,376.35	-2,557,076.10	394,205,078.10
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	76,900,000.00				164,659,190.96				19,592,586.89		135,610,376.35	-2,557,076.10	394,205,078.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-865,878.44				5,827,486.77		46,271,285.79	-523,066.28	50,709,827.84
（一）综合收益总额											52,098,772.56	-722,351.41	51,376,421.15
（二）所有者投入和减少资本												199,285.13	199,285.13
1. 股东投入的普通股												820,000.00	820,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他											-620,714.87	-620,714.87	
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积										5,827,486.77	-5,827,486.77		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												-865,878.44	
<b>四、本年期末余额</b>	76,900,000.00				163,793,312.52					25,420,073.66	181,881,662.14	-3,080,142.38	444,914,905.94

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	76,900,000.00				163,793,312.52				13,762,743.14		109,619,381.67	-2,291,052.86	361,784,384.47
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	76,900,000.00				163,793,312.52				13,762,743.14		109,619,381.67	-2,291,052.86	361,784,384.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					865,878.44				5,829,843.75		25,990,994.68	-266,023.24	32,420,693.63
（一）综合收益总额											41,817,838.43	-266,023.24	41,551,815.19
（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								5,829,843.75	-15,826,843.75		-9,997,000.00
1. 提取盈余公积								5,829,843.75	-5,829,843.75		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-9,997,000.00		-9,997,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					865,878.44						865,878.44
<b>四、本年期末余额</b>	76,900,000.00				164,659,190.96			19,592,586.89	135,610,376.35	-2,557,076.10	394,205,078.10

法定代表人：黄恒标

主管会计工作负责人：林洁

会计机构负责人：池妹

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	76,900,000.00				164,659,190.962				19,592,586.89		166,163,889.68	427,315,667.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	76,900,000.00				164,659,190.96				19,592,586.89		166,163,889.68	427,315,667.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-865,878.44				5,827,486.77		52,447,380.90	57,408,989.23
（一）综合收益总额											58,274,867.67	58,274,867.67
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									5,827,486.77		-5,827,486.77	
1. 提取盈余公积									5,827,486.77		-5,827,486.77	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他						-865,878.44						-865,878.44
<b>四、本年期末余额</b>	76,900,000.00					163,793,312.52			25,420,073.66		218,611,270.58	484,724,656.76

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	76,900,000.00				163,793,312.52				13,762,743.14		123,692,295.94	378,148,351.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	76,900,000.00				163,793,312.52				13,762,743.14		123,692,295.94	378,148,351.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					865,878.44				5,829,843.75		42,471,593.74	49,167,315.93
（一）综合收益总额											58,298,437.49	58,298,437.49
（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									5,829,843.75		-15,826,843.75	-9,997,000.00
1. 提取盈余公积									5,829,843.75		-5,829,843.75	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,997,000.00	-9,997,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												



2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					865,878.44							865,878.44
<b>四、本年期末余额</b>	76,900,000.00				164,659,190.96				19,592,586.89		166,163,889.68	427,315,667.53

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

福建福特科光电股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为福州福特科光电有限公司，系中外合资经营企业，于 2011 年 12 月 9 日经福建省对外贸易经济合作厅《关于福州福特科光电有限公司改制为福建福特科光电股份有限公司的批复》（闽外经贸外资[2011] 505 号）批准，以截至 2011 年 6 月 30 日经审计的净资产折股，于 2011 年 11 月整体变更设立为股份有限公司。

2014 年 5 月 7 日，根据福建省商务厅《福建省商务厅关于同意福特科光电股份有限公司股权转让的批复》（闽商务外资[2014]78 号）批准，福特科（香港）实业有限公司将其持有本公司 28.62%股权转让给福州华旭光电有限公司，股权转让后，企业类型由中外合资经营企业转为内资企业。

2015 年 9 月 14 日，本公司取得全国中小企业股份转让系统文件[2015]6103 号《关于同意福建福特科光电股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，于 2015 年 10 月 21 日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码 833682。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司注册资本（股本）为 7,690.00 万元。

本公司统一社会信用代码：91350000739539549B；住所为福州市闽侯县铁岭工业集中区二期 7 号路 8 号；法定代表人：黄恒标。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设立了精密光学、镜头光学等事业部以及财务部、行政人事中心、研发中心等部门，拥有深圳福特科光电有限公司（以下简称“深圳福特科公司”）、三明福特科光电有限公司（以下简称“三明福特科公司”）和福建易视科技有限公司（以下简称“福建易视公司”）、北京嘉信互联科技有限公司（以下简称“北京嘉信公司”）4 家子公司

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）所属行业为精密光学元件制造业。主要经营范围：生产激光、晶体、光学、光纤元器件及光电仪器产品，安防工程项目的设计与施工；主要产品：精密光学元件、高清光学镜头等产品。

本财务报表及财务报表附注经本公司第三届董事会第十二次会议于 2019 年 4 月 24 日批准。

#### 2、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括母公司及其子公司，具体合并范围详见“附注六、合并范围的变动”及“附注七、在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

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

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

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

##### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

## 6、合并财务报表编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 丧失子公司控制权的处理

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产为应收款项和可供出售金融资产。

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、应收票据和其他应收款等（附注三、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

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

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

### (3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债为其他金融负债。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 金融资产减值

本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测

试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

可供出售金融资产

以成本计量的金融资产

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

#### （5）金融资产转移

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

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

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

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

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

### 10、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款。

#### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以



上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

本集团将应收款项按款项性质分为应收票据、销售商品及提供劳务应收账款、合并报表范围内关联方应收款项及其他应收款项。

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

未逾期的应收票据，结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，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。逾期的应收票据应转入应收账款，根据应收账款的政策计提坏账。

合并报表范围内关联方的应收款项不计提坏账准备。

销售商品及提供劳务应收账款及其他应收款项，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年，下同）	3.00	3.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

## 11、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、低值易耗品、半成品、产成品、发出商品、委托加工物资、在途物资、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、低值易耗品、半成品、产

成品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。工程施工以单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本，包括从项目成立开始至项目完成止所发生的直接费用和间接费用，为促使项目成立而发生的差旅费、投标费等能够单独区分和可靠计量且工程项目很可能成立的，在项目成立时计入项目成本，未满足上述条件的，则计入当期损益。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业的投资采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

### （3）确定对被投资单位重大影响的依据

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

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注三、18。

## 13、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-40	5.00	4.75-2.375
机器设备	10	5.00	9.50
电子设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	5-10	5.00	19.00-9.50
办公设备及其他	3-5	5.00	31.67-19.00

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

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

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

- (6) 大修理费用

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

#### 14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

#### 15、借款费用

- (1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

- (2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

- (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## 16、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、非专利技术等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50.00	直线法
软件	5.00	直线法
非专利技术	5.00	直线法

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

## 17、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

## 18、资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19、长期待摊费用

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

## 20、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

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

### （2）短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住



房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本集团仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

### (4) 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

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

## 22、收入

### (1) 一般原则

### ①销售商品

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

### ②提供劳务

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

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

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

### ③让渡资产使用权

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

## (2) 收入确认的具体方法

根据企业会计准则关于收入确认的基本原则，本集团各项具体业务的收入确认原则及方法如下：

### 1) 商品销售收入的确认

①出口货物销售：在货物已经报关离境出口，公司根据出口报关单上实际出口日期确认出口销售收入。

### ②国内销售货物：

供应商管理库存模式下收入确认方法：

公司根据客户需求进行生产，并将产品运送至客户指定的仓库。公司根据客户实际领用产品数量及金额确认收入实现。

一般模式下收入确认方法：

在货物发运给客户，经客户签收且相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。

### 2) 安防工程收入的确认

本公司提供的安防工程项目设计施工服务，是在技术服务工作已完成，并取得项

目验收单时确认收入。

## 23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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

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

## 24、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

（2）对于与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转

回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

## 25、经营租赁与融资租赁

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

### （1）本集团作为出租人

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

### （2）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 26、重大会计判断和估计

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

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

#### 递延所得税资产

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

## 27、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

①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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

#### A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

#### B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

#### C、股东权益变动表

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

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

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

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

2017 年度其他收益 8,991.78 元，调减 2017 年度营业外收入 8,991.78 元。

## (2) 重要会计估计变更

本报告期未发生重要会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税①	应税收入	17、16、11、10、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税②	应纳税所得额	15、25

说明：

①本公司销售业务、安防工程分别适用 17%、11%税率，根据财税【2018】32 号文件规定，2018 年 5 月 1 日起分别按 16%、10%税率缴纳增值税；技术服务适用 6%税率；

②本公司及子公司三明福特科公司企业所得税率为 15%，其余子公司企业所得税率为 25%。

### 2、出口销售产品执行“免抵退”政策，相关的类别及退税率分别如下：

出口产品类别	增值税退税率%
其他光学元件	17、16
其他照相机用镜头	15
其他光学仪器用未列名	17、16、15
其他工业、非工业铝制品	13
塑料制盒箱、机器及仪器	13

### 3、税收优惠及批文

本公司 2008 年度获高新技术企业认定，2017 年 11 月再次取得《高新技术企业证书》，证书编号 GR201735000670，有效期三年。本年度期按 15%税率征收企业所得税。

子公司三明福特科公司于 2017 年 11 月取得《高新技术企业证书》，证书编号 GR201735000662，有效期三年。本年度期按 15%税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>库存现金：</b>			<b>48,526.31</b>			<b>365,377.33</b>
人民币			48,526.31			365,377.33
<b>银行存款：</b>			<b>34,073,139.79</b>			<b>31,196,126.95</b>
人民币			33,236,015.94			30,398,518.63
美元	33.55	6.8632	230.25	44,134.95	6.5342	288,386.60
欧元	106,647.33	7.8473	836,893.60	65,265.59	7.8023	509,221.72
<b>其他货币资 金：</b>			<b>2,337.98</b>			<b>3,007.98</b>
人民币			2,337.98			3,007.98
<b>合 计</b>			<b>34,124,004.08</b>			<b>31,564,512.26</b>

说明：其他货币资金系办理高速 ETC 闽通卡保证金及支付宝押金，使用受限，本公司不将其作为现金或现金等价物。除此以外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	35,652,016.90	5,247,285.10
应收账款	92,771,991.49	82,382,942.86
<b>合 计</b>	<b>128,424,008.39</b>	<b>87,630,227.96</b>

## (1) 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,356,677.41	81,400.00
商业承兑汇票	21,295,339.49	5,165,885.10
<b>合 计</b>	<b>35,652,016.90</b>	<b>5,247,285.10</b>

说明：

## ①期末本公司已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑票据	6,180,108.41
商业承兑票据	4,445,000.00

合 计	10,625,108.41
-----	---------------

## ②期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,668,922.08	
商业承兑票据		16,850,339.49
合 计	6,668,922.08	16,850,339.49

说明：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## (2) 应收账款

## ①应收账款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	97,438,532.64	99.97	4,666,541.15	4.79	92,771,991.49
组合小计	97,438,532.64	99.97	4,666,541.15	4.79	92,771,991.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	32,248.61	0.03	32,248.61	100.00	
合 计	97,470,781.25	100.00	4,698,789.76	4.82	92,771,991.49

## 应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	86,976,966.18	99.62	4,594,023.32	5.28	82,382,942.86



组合小计	86,976,966.18	99.62	4,594,023.32	5.28	82,382,942.86
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	328,851.61	0.38	328,851.61	100.00	
<b>合计</b>	<b>87,305,817.79</b>	<b>100.00</b>	<b>4,922,874.93</b>	<b>5.64</b>	<b>82,382,942.86</b>

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	93,398,115.19	95.85	2,801,943.46	3.00	90,596,171.73
1至2年	2,315,077.85	2.38	463,015.57	20.00	1,852,062.28
2至3年	647,514.96	0.66	323,757.48	50.00	323,757.48
3年以上	1,077,824.64	1.11	1,077,824.64	100.00	0.00
<b>合计</b>	<b>97,438,532.64</b>	<b>100.00</b>	<b>4,666,541.15</b>	<b>4.79</b>	<b>92,771,991.49</b>

续上表

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	82,129,013.08	94.42	2,463,870.40	3.00	79,665,142.68
1至2年	3,033,166.69	3.49	606,633.34	20.00	2,426,533.35
2至3年	582,533.67	0.67	291,266.84	50.00	291,266.83
3年以上	1,232,252.74	1.42	1,232,252.74	100.00	
<b>合计</b>	<b>86,976,966.18</b>	<b>100.00</b>	<b>4,594,023.32</b>	<b>5.28</b>	<b>82,382,942.86</b>

②本期坏账准备变动情况如下：

期初坏账准备	本期计提	本期核销	合并范围变动减少	期末坏账准备
4,922,874.93	1,031,040.24	1,186,371.41	68,754.00	4,698,789.76

③本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,186,371.41

④按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
厦门力鼎光电股份	7,459,559.39	7.65	223,786.78

有限公司			
浙江大华科技有 限公司	7,160,739.93	7.35	214,822.20
北京中电飞华通 信股份有限公司	6,818,617.99	7.00	204,558.54
Orasoptic	4,549,976.42	4.67	136,499.29
浙江宇视系统技 术有限公司	4,417,258.75	4.53	132,517.76
<b>合 计</b>	<b>30,406,152.48</b>	<b>31.20</b>	<b>912,184.57</b>

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,890,764.04	72.29	8,182,817.66	97.09
1 至 2 年	666,656.20	25.49	231,271.61	2.74
2 至 3 年	44,550.34	1.70	14,481.20	0.17
3 年以上	13,682.25	0.52		
<b>合 计</b>	<b>2,615,652.83</b>	<b>100.00</b>	<b>8,428,570.47</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例%
中国民生银行股份有限公司福 州闽侯支行	502,183.34	19.20
东莞市凯融光学科技有限公司	254,200.00	9.72
东莞市大展精密模具有限公司	181,719.08	6.95
金蝶软件（中国）有限公司	145,483.75	5.56
云南飞隆劳尔设备有限公司	116,100.00	4.44
<b>合 计</b>	<b>1,199,686.17</b>	<b>45.87</b>

## 4、其他应收款

项 目	期末数	期初数
其他应收款	4,397,704.03	5,179,758.28

## (1) 其他应收款

## ①其他应收款按种类披露

种 类	期末数
-----	-----

	金 额	比例%	坏账准备	计提比 例%	净额
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款					
按组合计提坏账准备 的其他应收款					
其中：账龄组合	5,851,731.50	100.00	1,454,027.47	24.85	4,397,704.03
组合小计	5,851,731.50	100.00	1,454,027.47	24.85	4,397,704.03
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备 的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>5,851,731.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,454,027.47</b>	<b>24.85</b>	<b>4,397,704.03</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比 例%	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款					
按组合计提坏账准备的 其他应收款					
其中：账龄组合	6,037,387.88	100.00	857,629.60	14.21	5,179,758.28
组合小计	6,037,387.88	100.00	857,629.60	14.21	5,179,758.28
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款					
<b>合 计</b>	<b>6,037,387.88</b>	<b>100.00</b>	<b>857,629.60</b>	<b>14.21</b>	<b>5,179,758.28</b>

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	3,350,705.39	57.26	100,521.16	3.00	3,250,184.23
1至2年	26,006.00	0.44	5,201.20	20.00	20,804.80
2至3年	2,253,430.0	38.51	1,126,715.00	50.00	1,126,715.00

	0				
3年以上	221,590.11	3.79	221,590.11	100.00	0.00
<b>合计</b>	<b>5,851,731.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,454,027.47</b>	<b>24.85</b>	<b>4,397,704.03</b>

续上表

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	3,411,870.40	56.51	102,356.12	3.00	3,309,514.28
1至2年	2,283,430.00	37.82	456,686.00	20.00	1,826,744.00
2至3年	87,000.00	1.44	43,500.00	50.00	43,500.00
3年以上	255,087.48	4.23	255,087.48	100.00	0.00
<b>合计</b>	<b>6,037,387.88</b>	<b>100.00</b>	<b>857,629.60</b>	<b>14.21</b>	<b>5,179,758.28</b>

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初坏账准备	本期计提	本期核销	期末坏账准备
857,629.60	633,515.50	37,117.63	1,454,027.47

③本期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	37,117.63

④其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,879,235.00	3,306,464.00
退税款	568,116.46	92,461.40
备用金	293,291.60	184,469.00
往来款	49,931.45	2,447,991.73
其他	61,156.99	6,001.75
<b>合计</b>	<b>5,851,731.50</b>	<b>6,037,387.88</b>

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
远东国际租赁有限公司	保证金	2,240,000.00	2-3年	38.28	1,120,000.00
君创国际融资租赁有限公司	保证金	2,093,000.00	1年以内	35.77	62,790.00

福建省闽侯县国家税务局	退税款	568,116.46	1年以内	9.71	17,043.49
中国机电产品进出口商会	保证金	124,670.00	1年以内	2.13	3,740.10
宁化县人力资源和社会保障局	保证金	100,000.00	3年以上	1.71	100,000.00
<b>合计</b>		<b>5,125,786.46</b>		<b>87.60</b>	<b>1,303,573.59</b>

## 5、存货

## (1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,426,619.50	962,947.93	9,463,671.57	14,771,891.75	841,943.11	13,929,948.64
在产品	9,920,062.62		9,920,062.62	7,668,173.31		7,668,173.31
半成品	35,425,866.35	2,204,549.99	33,221,316.36	29,947,112.58	1,479,722.00	28,467,390.58
产成品	68,430,293.94	6,141,183.92	62,289,110.02	50,825,417.54	3,677,753.81	47,147,663.73
低值易耗品	4,524,252.86	113,122.58	4,411,130.28	3,719,334.12	260,437.20	3,458,896.92
发出商品	2,589,486.07		2,589,486.07	2,763,955.81		2,763,955.81
委托加工物资	753,420.05		753,420.05	326,862.57		326,862.57
在途物资				409,517.97		409,517.97
工程施工	4,350,763.66		4,350,763.66	184,909.15		184,909.15
<b>合计</b>	<b>136,420,765.05</b>	<b>9,421,804.42</b>	<b>126,998,960.63</b>	<b>110,617,174.80</b>	<b>6,259,856.12</b>	<b>104,357,318.68</b>

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	841,943.11	1,074,129.80		953,124.98		962,947.93
半成品	1,479,722.00	1,209,205.88		484,377.89		2,204,549.99
产成品	3,677,753.81	4,584,491.23		2,121,061.12		6,141,183.92
低值易耗品	260,437.20	162.40		147,477.02		113,122.58
<b>合计</b>	<b>6,259,856.12</b>	<b>6,867,989.31</b>		<b>3,706,041.01</b>		<b>9,421,804.42</b>

## 存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	账面成本与可变现净值孰低	生产领用或出售
半成品	账面成本与可变现净值孰低	生产领用或出售

产成品	账面成本与可变现净值孰低	出售
低值易耗品	账面成本与可变现净值孰低	生产领用

## 6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
进项税额	3,715,013.71	2,141,039.93
预缴所得税	42,453.73	42,453.73
预缴其他税费		112,681.10
<b>合 计</b>	<b>3,757,467.44</b>	<b>2,296,174.76</b>

## 7、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
<b>可供出售权益工具：</b>						
其中：按成本计量	2,443,878.75	2,443,878.75	0.00			

## (2) 采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单 位	账面余额			减值准备			在被 投资 单位 持股 比例 (%)	本期 现金 红利
	期 初	本期增加	本 期 减 少	期 末	期 初	本期增加		
宝帝科技股 份有限公司		2,443,878.75		2,443,878.75			2,443,878.75	4.45%

说明：本期增加情况详见附注五、8 所述。

## 8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	新增投资	本期增减变动		期末余额	减值准备期 末余额
			权益法下确认 的投资损益	计提减值准备		
宝帝科技股 份有限公司	2,443,878.75			2,443,878.75	0.00	

说明：

①宝帝科技股份有限公司持续大额亏损，预计投资成本无法收回，全额计提减值

准备。

②期末，本公司对宝帝科技股份有限公司不再具有重大影响，调整至可供出售金融资产核算。

## 9、固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产	394,898,297.54	283,796,159.90

### (1) 固定资产

#### ①固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合 计
<b>一、账面原值：</b>						
1.期初余额	205,456,296.73	127,127,837.31	3,399,751.29	8,022,228.16	8,008,689.16	352,014,802.65
2.本期增加 金额	91,389,849.42	58,011,210.80	1,165,055.29	2,304,542.69	847,692.00	153,718,350.20
(1) 购置		57,833,433.02	1,165,055.29	2,304,542.69	847,692.00	62,150,723.00
(2) 在建工 程转入	91,389,849.42	177,777.78				91,567,627.20
3.本期减少 金额		20,421,188.96	202,058.19	19,785.47	403,386.06	21,046,418.68
(1) 处置或 报废		20,421,188.96	202,058.19	19,785.47	348,150.56	20,991,183.18
(2) 其他减 少					55,235.50	55,235.50
4.期末余额	296,846,146.15	164,717,859.15	4,362,748.39	10,306,985.38	8,452,995.10	484,686,734.17
<b>二、累计折旧</b>						
1.期初余额	19,773,891.44	35,862,686.02	2,190,386.35	5,550,405.20	4,841,273.74	68,218,642.75
2.本期增加 金额	5,563,296.63	14,369,919.59	531,283.90	884,679.40	1,065,204.60	22,414,384.12
(1) 计提	5,563,296.63	14,369,919.59	531,283.90	884,679.40	1,065,204.60	22,414,384.12
3.本期减少 金额		358,287.24	191,955.28	3,668.09	290,679.63	844,590.24
(1) 处置或 报废		358,287.24	191,955.28	3,668.09	288,983.95	842,894.56
(2) 其他减 少					1,695.68	1,695.68
4.期末余额	25,337,188.07	49,874,318.37	2,529,714.97	6,431,416.51	5,615,798.71	89,788,436.63
<b>三、减值准备</b>						
<b>四、账面价值</b>						
1.期末账面 价值	271,508,958.08	114,843,540.78	1,833,033.42	3,875,568.87	2,837,196.39	394,898,297.54

2.期初账面价值	185,682,405.29	91,265,151.29	1,209,364.94	2,471,822.96	3,167,415.42	283,796,159.90
----------	----------------	---------------	--------------	--------------	--------------	----------------

说明：

①固定资产抵押情况

项 目	原值	累计折旧	减值准备	账面价值	抵押原因
宁化县城南乡工业南路39号1、3-10号厂房、1号宿舍楼	178,620,001.18	13,481,042.85	0.00	165,138,958.33	抵押贷款
机器设备	129,743,547.38	48,097,808.93	0.00	81,645,738.45	抵押贷款及融资租赁抵押
闽侯下河路8号厂房B	9,720,728.61	2,515,121.11	0.00	7,205,607.50	抵押贷款
闽侯下河路8号厂房A	11,234,800.69	4,531,364.28	0.00	6,703,436.41	抵押贷款
闽侯下河路8号行政办公楼	7,168,761.98	2,610,790.76	0.00	4,557,971.22	抵押贷款

②本期售后回租业务减少固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	20,263,937.66	216,030.50		20,047,907.16

③本期售后回租业务增加固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	23,433,962.26	1,322,678.91		22,111,283.35

10、在建工程

项 目	期末数	期初数
在建工程	9,728,924.79	63,279,562.72
工程物资	570,155.17	
<b>合 计</b>	<b>10,299,079.96</b>	<b>63,279,562.72</b>

(1) 在建工程

①在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
待安装机器设备	5,451,692.95		5,451,692.95	3,860,506.38		3,860,506.38
三明三期连接体	2,485,009.71		2,485,009.71			
机器设备改造	1,371,588.40		1,371,588.40			
零星装修改造工程	420,633.73		420,633.73			
三明三期宿舍楼及厂房				54,835,323.35		54,835,323.35



三明 789 厂房装修工程				4,583,732.99		4,583,732.99
<b>合 计</b>	<b>9,728,924.79</b>	<b>9,728,924.79</b>	<b>63,279,562.72</b>			<b>63,279,562.72</b>

## ②重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资 产	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率%	期末数
三明三期宿舍楼及厂房	54,835,323.35	28,804,557.48	83,639,880.83	7,279,485.27	2,768,846.81	5.94	0.00
三明 789 厂房装修工程	4,583,732.99	1,480,531.30	6,064,264.29	336,650.03	305,154.40	5.94	0.00
三明三期连接体		2,485,009.71		102,561.26	102,561.26	5.94	2,485,009.71
<b>合 计</b>	<b>59,419,056.34</b>	<b>32,770,098.49</b>	<b>89,704,145.12</b>	<b>7,718,696.56</b>	<b>3,176,562.47</b>		<b>2,485,009.71</b>

## 重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预 算比例%	工程进度	资金来源
三明三期宿舍楼及厂房	88,592,250.00	94.41	100.00%	金融机构贷款和自筹
三明 789 厂房装修工程	6,235,441.00	97.25	100.00%	金融机构贷款和自筹
三明三期连接体	4,360,000.00	57.00	60.00%	金融机构贷款和自筹
<b>合计</b>	<b>99,187,691.00</b>			

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

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	8,087,153.80	1,953,733.20	700,938.69	10,741,825.69
2.本期增加金额		989,358.44		989,358.44
(1) 购置		989,358.44		989,358.44
3.本期减少金额				
4.期末余额	8,087,153.80	2,943,091.64	700,938.69	11,731,184.13
二、累计摊销				
1.期初余额	1,141,629.59	1,528,698.98	186,959.63	2,857,288.20
2.本期增加金额	161,844.00	171,110.08	140,187.81	473,141.89
(1) 计提	161,844.00	171,110.08	140,187.81	473,141.89
3.本期减少金额				
4.期末余额	1,303,473.59	1,699,809.06	327,147.44	3,330,430.09

## 三、减值准备

## 四、账面价值

1.期末账面价值	6,783,680.21	1,243,282.58	373,791.25	8,400,754.04
2.期初账面价值	6,945,524.21	425,034.22	513,979.06	7,884,537.49

说明：

## ①无形资产抵押情况

项 目	原值	累计摊销	减值准备	账面价值	抵押原因
闽（2017）宁化县不动产第001383号土地使用权	2,923,999.10	409,359.83		2,514,639.27	抵押贷款
侯国用（2012）第217092号	3,023,075.00	594,502.63		2,428,572.37	抵押贷款

## 12、商誉

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳福特科光电有限公司	1,110,701.00			1,110,701.00

说明：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%（上期：0%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为13.50%（上期：12.22%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

## 13、递延所得税资产与递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	17,982,362.98	2,994,455.23	12,031,265.41	1,970,803.21
可抵扣亏损	44,507,751.59	8,194,445.66	30,386,484.95	5,209,085.93
未实现内部销售利润	5,792,122.27	868,818.34	5,413,134.00	811,970.10
长期股权投资权益法核算累计确认的投资损失①	2,009,246.25	301,386.94		
<b>小 计</b>	<b>70,291,483.09</b>	<b>12,359,106.17</b>	<b>47,830,884.36</b>	<b>7,991,859.24</b>
<b>递延所得税负债：</b>				
固定资产折旧差异	5,351,667.35	802,750.10		

小 计	5,351,667.35	802,750.10
-----	--------------	------------

说明：

①本公司对宝帝科技公司的投资因本期持有意图改变调整至可供出售金融资产核算，按权益法核算确认的投资损失导致的长期股权投资账面价值与计税基础不同产生的暂时性差异确认递延所得税资产。

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
资产减值准备	36,137.44	9,095.24
可抵扣亏损	10,746,184.55	7,445,179.19
合 计	10,782,321.99	7,454,274.43

说明：

部分子公司的未弥补亏损，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认递延所得税资产。

(3) 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
2021 年	5,692,316.48	6,446,356.54
2022 年		998,822.65
2023 年	5,053,868.07	
合 计	10,746,184.55	7,445,179.19

#### 14、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程款及设备款	3,182,665.03	28,636,979.22
预付软件款		423,113.21
合 计	3,182,665.03	29,060,092.43

#### 15、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证及抵押借款①	49,000,000.00	79,000,000.00
贴现借款②	31,000,000.00	
保证借款③	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	85,000,000.00	84,000,000.00

说明：

①期末保证及抵押借款 49,000,000.00 元，其中 19,000,000.00 元由本公司以自有土地使用权及房屋建筑物、机器设备提供抵押担保，并由子公司三明福特科公司、黄恒标和李丽英提供连带保证；30,000,000.00 元由子公司三明福特科以自有机器设备提供抵押担保，并由本公司、黄恒标和李丽英提供连带保证。

②期末贴现借款 31,000,000.00 元，系本公司将持有的三明福特科公司开具的商业承兑汇票进行贴现取得的借款，票据到期时间为 2019 年 4 月 12 日，由本公司以自有土地使用权及房屋建筑物、机器设备提供抵押担保，并由子公司三明福特科公司、黄恒标和李丽英提供连带保证。

③期末保证借款 5,000,000.00 元，由子公司三明福特科公司、黄恒标和李丽英提供连带保证。

#### 16、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据	10,607,922.02	
应付账款	72,582,789.93	48,742,946.15
<b>合 计</b>	<b>83,190,711.95</b>	<b>48,742,946.15</b>

##### (1) 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,607,922.02	

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

##### (2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	67,017,578.77	46,634,236.97
工程设备款	5,565,211.16	2,104,459.18
其他		4,250.00
<b>合 计</b>	<b>72,582,789.93</b>	<b>48,742,946.15</b>

说明：期末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

#### 17、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	1,756,821.21	1,873,249.59

说明：期末不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 18、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	17,595,839.37	136,729,917.33	134,920,066.22	19,405,690.48
离职后福利-设定提存计划	7,865.23	6,897,241.84	6,905,107.07	
辞退福利		204,257.25	204,257.25	
<b>合 计</b>	<b>17,603,704.60</b>	<b>143,831,416.42</b>	<b>142,029,430.54</b>	<b>19,405,690.48</b>

## (1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	17,481,600.87	125,033,022.95	123,189,399.74	19,325,224.08
职工福利费		3,720,986.91	3,720,986.91	
社会保险费	5,480.10	5,642,314.21	5,647,794.31	
其中：1. 医疗保险费	4,978.68	4,843,637.97	4,848,616.65	
2. 工伤保险费	102.42	494,659.87	494,762.29	
3. 生育保险费	399.00	304,016.37	304,415.37	
住房公积金	98,040.00	2,129,428.46	2,158,812.46	68,656.00
工会经费和职工教育经费	10,718.40	204,164.80	203,072.80	11,810.40
<b>合 计</b>	<b>17,595,839.37</b>	<b>136,729,917.33</b>	<b>134,920,066.22</b>	<b>19,405,690.48</b>

## (2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	7,865.23	6,897,241.84	6,905,107.07	
其中：1. 基本养老保险费	7,553.40	6,704,459.87	6,712,013.27	
2. 失业保险费	311.83	192,781.97	193,093.80	
<b>合 计</b>	<b>7,865.23</b>	<b>6,897,241.84</b>	<b>6,905,107.07</b>	

## 19、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	1,994,719.55	20,571.59
企业所得税	3,453,122.30	4,844,566.71
个人所得税	116,866.25	1,018,228.59
城市维护建设税	246,938.53	90,333.40
教育费附加	147,071.11	53,426.76

地方教育费附加	98,892.61	36,463.04
房产税	40,921.70	25,065.37
其他税种	23,534.28	14,172.79
<b>合 计</b>	<b>6,122,066.33</b>	<b>6,102,828.25</b>

## 20、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息	194,727.78	262,351.98
其他应付款	1,110,861.84	1,441,626.03
<b>合 计</b>	<b>1,305,589.62</b>	<b>1,703,978.01</b>

## (1) 应付利息

项 目	期末数	期初数
借款应付利息	194,727.78	262,351.98

## (2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
预提费用	634,204.81	846,762.95
往来款	248,653.85	266,288.72
其他	228,003.18	328,574.36
<b>合 计</b>	<b>1,110,861.84</b>	<b>1,441,626.03</b>

说明：期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 21、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	15,090,000.00	9,581,400.00
一年内到期的长期应付款	11,928,992.92	7,177,424.91
<b>合 计</b>	<b>27,018,992.92</b>	<b>16,758,824.91</b>

## 22、长期借款

项 目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
抵押、保证借款	50,289,000.00	5.94%	59,225,000.00	5.94%
<b>小 计</b>	<b>50,289,000.00</b>		<b>59,225,000.00</b>	
减：一年内到期的长期借款	15,090,000.00		9,581,400.00	
<b>合 计</b>	<b>35,199,000.00</b>		<b>49,643,600.00</b>	

说明：期末长期借款系由子公司三明福特科以自有不动产提供抵押担保，同时由黄恒标、李丽英提供连带责任保证。

### 23、长期应付款

项 目	期末数	期初数
长期应付款	10,411,834.01	3,681,526.43

#### (1) 长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	22,340,826.93	10,858,951.34
减：一年内到期长期应付款	11,928,992.92	7,177,424.91
<b>合 计</b>	<b>10,411,834.01</b>	<b>3,681,526.43</b>

说明：期末长期应付款系本公司子公司三明福特科应付融资租赁款，由子公司三明福特科以自有机器设备提供抵押担保，同时由本公司及黄恒标、李丽英提供连带责任保证，详见附注九、4及附注十、2所述。

### 24、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	8,163,848.83	3,947,210.00	1,503,770.00	10,607,288.83
未实现售后租回损益	2,543,769.07	2,952,092.84	663,112.16	4,832,749.75
<b>合计</b>	<b>10,707,617.90</b>	<b>6,899,302.84</b>	<b>2,166,882.16</b>	<b>15,440,038.58</b>

### 25、股本

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	76,900,000.00						76,900,000.00

### 26、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	163,665,649.81			163,665,649.81
其他资本公积	993,541.15		865,878.44	127,662.71
<b>合 计</b>	<b>164,659,190.96</b>		<b>865,878.44</b>	<b>163,793,312.52</b>

说明：其他资本公积本期减少，系本公司投资的宝帝科技公司本期调整至可供出售金融资产核算，原采用权益法核算确认的资本公积结转至当期损益。

## 27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,592,586.89	5,827,486.77		25,420,073.66

说明：本期增加系按母公司净利润的 10%提取。

## 28、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	135,610,376.35	109,619,381.67
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	135,610,376.35	109,619,381.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,098,772.56	41,817,838.43
减：提取法定盈余公积	5,827,486.77	5,829,843.75
应付普通股股利		9,997,000.00
期末未分配利润	181,881,662.14	135,610,376.35

## 29、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	378,005,146.25	240,038,097.79	333,661,424.55	201,453,505.92
其他业务	4,617,464.98	1,310,226.15	2,770,388.10	831,587.04
合 计	<b>382,622,611.23</b>	<b>241,348,323.94</b>	<b>336,431,812.65</b>	<b>202,285,092.96</b>

## (1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
精密光学	186,582,950.73	90,385,258.93	166,606,699.83	70,593,252.15
镜头光学	178,931,455.55	139,001,622.53	161,541,709.28	126,494,810.74
安防工程及其他	12,490,739.97	10,651,216.33	5,513,015.44	4,365,443.03
合 计	<b>378,005,146.25</b>	<b>240,038,097.79</b>	<b>333,661,424.55</b>	<b>201,453,505.92</b>

## (2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本



国内销售	225,730,706.25	173,781,632.79	192,967,703.17	148,128,308.25
出口销售	152,274,440.00	66,256,465.00	140,693,721.38	53,325,197.67
<b>合 计</b>	<b>378,005,146.25</b>	<b>240,038,097.79</b>	<b>333,661,424.55</b>	<b>201,453,505.92</b>

## 30、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,804,748.01	1,472,696.39
教育费附加	1,077,687.13	877,589.32
地方教育费附加	718,180.02	585,061.42
房产税	1,877,926.01	1,688,361.20
印花税	151,314.51	198,228.21
其他	111,249.24	107,359.25
<b>合 计</b>	<b>5,741,104.92</b>	<b>4,929,295.79</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 31、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,200,683.73	5,357,725.96
办公费	3,324,888.46	3,655,416.48
运杂费	1,437,163.62	1,268,627.98
展览费	1,223,971.41	661,757.42
业务宣传费	265,400.99	399,260.47
其他	179,074.90	331,606.16
<b>合 计</b>	<b>12,631,183.11</b>	<b>11,674,394.47</b>

## 32、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,630,675.68	16,878,015.12
行政办公费	5,518,061.20	6,393,944.56
折旧摊销费	4,331,000.38	5,817,890.21
中介机构服务费	2,333,898.61	2,006,051.91
税金	227,971.42	211,453.23
其他	268,522.49	574,312.02
<b>合 计</b>	<b>30,310,129.78</b>	<b>31,881,667.05</b>

## 33、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,675,580.47	11,601,877.54
材料费	7,767,555.66	8,455,715.10
折旧摊销费	1,748,463.57	1,557,066.48
技术开发费	2,144,174.74	898,087.79
检测费	1,003,458.90	89,472.31
其他	353,095.39	392,909.06
<b>合 计</b>	<b>30,692,328.73</b>	<b>22,995,128.28</b>

## 34、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,939,025.82	9,292,429.12
减：利息资本化	3,176,562.47	293,040.36
减：利息收入	46,896.73	49,798.79
汇兑损益	-1,558,238.25	2,069,187.52
手续费及其他	323,749.86	301,737.11
<b>合 计</b>	<b>5,481,078.23</b>	<b>11,320,514.60</b>

说明：利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 5.94%（上期：5.94%）

## 35、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,664,555.74	1,040,171.39
存货跌价损失	6,686,908.28	3,790,475.13
可供出售金融资产减值损失	2,443,878.75	
<b>合 计</b>	<b>10,795,342.77</b>	<b>4,830,646.52</b>

## 36、其他收益

补助项目（产生其他收来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
三明固定资产投资及厂房建设补助	1,264,770.00	722,219.50	与资产相关
年产 5000 万件精密光学元件项目	5,000.00	5,000.00	与资产相关
星光级低照度大口径高清镜头研发及产业化	4,000.00	4,000.00	与资产相关

年产汽车后视镜消盲区离轴面增效镜 100.5 万片项目补贴	130,000.00	130,000.00	与资产相关
抛光机器人及其自动化系统关键技术研发及产业化	100,000.00	50,000.00	与资产相关
闽侯县财政局 2016 年度知识产权补贴	18,000.00		与收益相关
闽侯县财政局 2016 年提升规模工业企业奖励	20,000.00		与收益相关
高新技术企业认定补助资金	250,000.00		与收益相关
闽侯财政局 2017 年度知识产权补助	29,250.00		与收益相关
闽侯财政局 2011 年度县科技补助	30,000.00		与收益相关
税收贡献奖励	1,096,700.00		与收益相关
闽侯县财政局 2017 年市级、省专精特新中小企业奖励	150,000.00		与收益相关
2018 年度科技创新补助专项资金	50,000.00		与收益相关
创新驱动助力工程示范企业补助款	20,000.00		与收益相关
出口大户奖励金	50,000.00	50,000.00	与收益相关
第二批新认定省级企业技术中心政府补助		500,000.00	与收益相关
研发费用加计扣除奖励专项资金	1,515,000.00	1,251,000.00	与收益相关
房产税土地使用税耕地占用税即征即奖	3,152,205.00	1,085,700.00	与收益相关
纳税大户奖励	50,000.00	50,000.00	与收益相关
失业稳岗补贴	76,503.94	107,708.67	与收益相关
外贸企业扩大出口奖励金		114,500.00	与收益相关
第一季度复工奖励	37,700.00	17,700.00	与收益相关
省市科技项目奖励		150,000.00	与收益相关
县域产业发展补助		80,000.00	与收益相关
专利资助奖励	40,000.00	16,000.00	与收益相关
增产增效奖励款	66,300.00	43,996.00	与收益相关
2016 年安全生产奖励		5,000.00	与收益相关
2017 年 6 月工业稳定增长正向奖励		6,400.00	与收益相关
2017 年宁化县技术创新资金项目经费		100,000.00	与收益相关
闽侯县市场监管局质量奖奖励		70,000.00	与收益相关
展会补贴	186,310.00	229,511.90	与收益相关
个税手续费返还	9,939.35	8,991.78	与收益相关
省级外贸展会及中小开扶持资金	25,200.00	72,500.00	与收益相关
<b>合 计</b>	<b>8,376,878.29</b>	<b>4,870,227.85</b>	

说明：政府补助的具体信息，详见附注十二、2、政府补助。

### 37、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-2,668,642.20
处置长期股权投资产生的投资收益	1,111,953.36	
<b>合 计</b>	<b>1,111,953.36</b>	<b>-2,668,642.20</b>

### 38、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-25,054.15	-28,944.89

### 39、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	202,766.36	577,000.00	202,766.36
其他	726,365.81	250,306.22	726,365.81
<b>合 计</b>	<b>929,132.17</b>	<b>827,306.22</b>	<b>929,132.17</b>

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
闽侯县财政局职业卫生奖励	2,000.00		与收益相关
华侨经济开发区党建活动经费	4,000.00		与收益相关
小微企业奖励	5,000.00		与收益相关
财政局补贴	44,800.00		与收益相关
工业发展基金	140,000.00	100,000.00	与收益相关
福建创新创业大赛奖励		70,000.00	与收益相关
福建省光学设备动员中心规范化建设奖		300,000.00	与收益相关
十佳专家工作站奖励经费补贴		100,000.00	与收益相关
其他	6,966.36	7,000.00	与收益相关
<b>合 计</b>	<b>202,766.36</b>	<b>577,000.00</b>	

### 40、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金	6,240.46	37.60	6,240.46

公益性捐赠支出	108,600.00	10,025.64	108,600.00
其他	19,855.74	160,107.95	19,855.74
<b>合 计</b>	<b>134,696.20</b>	<b>170,171.19</b>	<b>134,696.20</b>

## 41、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	8,069,408.90	10,173,236.03
递延所得税调整	-3,564,496.83	-2,380,202.45
<b>合 计</b>	<b>4,504,912.07</b>	<b>7,793,033.58</b>

## (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
利润总额	55,881,333.22	49,344,848.77
按法定（或适用）税率计算的所得税费用 （利润总额*15%）	8,382,199.98	7,401,727.32
某些子公司适用不同税率的影响	-1,283,154.75	-731,717.76
对以前期间当期所得税的调整	162,434.33	
权益法核算的合营企业和联营企业损益		400,296.32
无须纳税的收入（以“-”填列）	-476,106.53	
不可抵扣的成本、费用和损失	241,657.59	258,256.96
税率变动对期初递延所得税余额的影响		1,563,154.84
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣 暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		-3,737.35
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的 纳税影响	1,258,300.41	790,257.63
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-” 填列）	-3,780,418.96	-1,885,204.38
其他		
所得税费用	4,504,912.07	7,793,033.58

## 42、现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

收到政府补助	7,870,879.65	7,893,698.35
收到往来款	5,508,047.78	3,787,809.98
营业外收现	46,863.44	250,306.22
利息收入	258,275.67	49,798.79
<b>合 计</b>	<b>13,684,066.54</b>	<b>11,981,613.34</b>

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现支出	8,165,639.34	6,744,833.54
研发费用付现支出	11,268,284.69	13,116,184.26
销售费用付现支出	6,430,499.38	6,316,668.47
支付往来款	3,553,342.91	3,397,015.11
手续费支出	323,716.57	301,737.11
营业外付现	134,696.20	170,171.19
<b>合 计</b>	<b>29,876,179.09</b>	<b>30,046,609.68</b>

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	20,907,000.00	

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	13,985,802.22	7,885,600.00

## 43、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	51,376,421.15	41,551,815.19
加：资产减值准备	10,795,342.77	4,830,646.52
固定资产折旧	22,414,384.12	18,315,150.87
无形资产摊销	473,141.89	1,445,444.24
长期待摊费用摊销		
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）	25,054.15	28,944.89

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	5,204,225.10	11,068,576.28
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,111,953.36	2,668,642.20
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,367,246.93	-2,380,202.45
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	802,750.10	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-30,706,201.08	-24,322,858.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-42,162,661.25	-26,351,567.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	42,925,232.85	22,716,652.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>55,668,489.51</b>	<b>49,571,244.01</b>

## 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	34,122,004.08	31,561,504.28
减：现金的期初余额	31,561,504.28	34,756,271.93
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	<b>2,560,499.80</b>	<b>-3,194,767.65</b>

说明：本公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 13,621,989.63 元。

### （2）本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期发生额
1. 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,100,000.00
2. 其中：北京数尔智能科技有限公司	1,100,000.00
3. 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	49,799.61
4. 其中：北京数尔智能科技有限公司	49,799.61
5. 处置子公司收到的现金净额	1,050,200.39

### （3）现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	34,122,004.08	31,561,504.28
其中：库存现金	48,526.31	365,377.33
可随时用于支付的银行存款	34,073,139.79	31,196,126.95
可随时用于支付的其他货币资金	337.98	
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	34,122,004.08	31,561,504.28

## 44、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
<b>应收票据：</b>		
银行承兑汇票	6,180,108.41	质押用于开具应付票据
商业承兑汇票	4,445,000.00	质押用于开具应付票据
<b>固定资产：</b>		
房屋及建筑物	183,605,973.46	抵押贷款
机器设备	47,556,934.96	抵押贷款
机器设备	34,088,803.49	融资租赁抵押
<b>无形资产：</b>		
土地使用权	4,943,211.64	抵押贷款
<b>货币资金：</b>		
其他货币资金	2,000.00	保证金
<b>合计</b>	<b>280,822,031.96</b>	

## 45、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
<b>货币资金</b>			
其中：美元	33.55	6.8632	230.25
欧元	106,647.33	7.8473	836,893.60
<b>应收账款</b>			
其中：美元	3,532,108.11	6.8632	24,241,564.38
欧元	55,880.96	7.8473	438,514.66

## 六、合并范围变动

## 1、处置子公司



## (1) 单次处置至丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例%	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
北京数尔智能科技有限公司	1,100,000.00	58.00	出售给关联方	2018/12/31	转移控制权之日	258,308.83	—

## 2、其他

## (1) 注销子公司导致合并范围变动

子公司名称	股权处置比例%	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据
浙江闽越信息科技有限公司	51%	注销	2018/12/21	工商注销完成之日

## 七、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
三明福特科公司	三明市	三明市	光学产品生产	100.00		投资设立
深圳福特科公司	深圳市	深圳市	光学产品销售	100.00		非同一控制企业合并
北京嘉信公司	北京市	北京市	软件开发与服务	51.00		投资设立
福建易视公司	福州市	福州市	安防工程项目的设计与施工	100.00		投资设立

## 八、金融工具及风险管理

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

## 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

本集团的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

### (1) 市场风险

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

#### 利率风险

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

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

#### 汇率风险

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

本集团的出口销售业务比重较大，本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）存在外汇风险。

本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释五、45 说明。

### (2) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 31.20%（2017 年：33.57%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 87.60%（2017 年：85.55%）。

### （3）流动性风险

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

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 12 月 31 日，本集团无尚未使用的银行借款额度（2017 年 12 月 31 日：人民币 6,200 万元）。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数		合 计
	一年以内	一年以上	
短期借款	8,500.00		8,500.00
应付票据	1,060.79		1,060.79
应付账款	7258.28		7,258.28
应付利息	19.47		19.47
其他应付款	111.09		111.09
一年内到期的非流动负债	2,701.90		2,701.90
长期借款		3,519.90	3,519.90
长期应付款		1,041.18	1,041.18
<b>负债合计</b>	<b>19,651.53</b>	<b>4,561.08</b>	<b>24,212.61</b>

期初本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期初数		合 计
	一年以内	一年以上	
短期借款	8,400.00		8,400.00
应付账款	4,874.29		4,874.29
应付利息	26.24		26.24
其他应付款	144.16		144.16
一年内到期的非流动负债	1,675.88		1,675.88
长期借款		4,964.36	4,964.36
长期应付款		368.15	368.15

<b>负债合计</b>	<b>15,120.57</b>	<b>5,332.51</b>	<b>20,453.08</b>
-------------	------------------	-----------------	------------------

## 2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本集团的资产负债率为39.10%（2017年12月31日：37.92%）。

## 九、关联方及关联交易

### 1、存在控制关系的股东：

截至2018年12月31日，黄恒标、罗建峰直接持有本公司共计12.62%的股权，通过福州华旭光电有限公司间接持有本公司共计15.07%的股权，根据黄恒标、罗建峰签署的《一致行动人协议》，黄恒标、罗建峰两名股东为公司的一致行动人，共同拥有公司实际控制权。

### 2、本集团的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

### 3、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
黄恒标	董事长
罗建峰	董事
吴秀勇	董事
李丽英	黄恒标之配偶
福州勇超五金机械有限公司	吴秀勇控制的公司
福建集龙智能科技有限公司	黄恒标控制的公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

### 4、关联交易情况

#### （1）关联采购与销售情况

##### ①采购商品、接受劳务

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

福建集龙智能科技有限公司	购买机器设备	3,300,000.00	
福州勇超五金机械有限公司	购买原材料		169,427.36

## (2) 关联担保情况

本集团作为被担保方

担 保 方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否 已经履行 完毕
黄恒标、李丽英	5,000,000.00	2017/3/6	2018/2/28	是
黄恒标、李丽英	9,000,000.00	2017/4/27	2018/4/25	是
黄恒标、李丽英	4,000,000.00	2017/6/14	2018/6/12	是
黄恒标、李丽英	7,000,000.00	2017/7/20	2018/7/10	是
黄恒标、李丽英	9,000,000.00	2017/7/26	2018/7/23	是
黄恒标、李丽英	23,900,000.00	2017/10/24	2018/10/24	是
黄恒标、李丽英	24,000,000.00	2017/10/25	2018/10/25	是
黄恒标、李丽英	2,100,000.00	2017/10/30	2018/10/30	是
黄恒标、李丽英	5,564,000.00	2016/12/27	2019/12/27	否
黄恒标、李丽英	41,666,400.00	2017/4/21	2022/4/20	否
黄恒标、李丽英	8,622,600.00	2017/4/27	2022/4/26	否
黄恒标、李丽英	9,000,000.00	2018/4/25	2019/4/24	否
黄恒标	23,000,000.00	2018/5/31	2021/5/31	否
黄恒标、李丽英	5,000,000.00	2018/6/12	2019/6/11	否
黄恒标、李丽英	10,500,000.00	2016/6/15	2019/6/15	否
黄恒标、李丽英	7,000,000.00	2018/7/10	2019/7/9	否
黄恒标、李丽英	9,000,000.00	2018/7/23	2019/7/22	否
黄恒标、李丽英	5,000,000.00	2018/8/27	2019/8/26	否
黄恒标、李丽英	6,000,000.00	2018/10/8	2019/4/8	否
黄恒标、李丽英	9,000,000.00	2018/10/9	2019/4/9	否
黄恒标、李丽英	4,000,000.00	2018/10/10	2019/4/10	否

## (3) 关键管理人员薪酬

本期关键管理人员 9 人，2017 年度关键管理人员 9 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,314,846.46	2,978,337.84

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付帐款	福州勇超五金机械有限公司		31,754.04

## 十、承诺及或有事项

## 1、重要的承诺事项

截至2018年12月31日，本集团不存在应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

(1) 截至2018年12月31日，本公司为子公司贷款提供担保：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
三明福特科公司	融资租赁	10,500,000.00	2016/6/15 至 2019/6/15	信用担保
三明福特科公司	融资租赁	5,564,000.00	2016/12/27 至 2019/12/27	信用担保
三明福特科公司	融资租赁	23,000,000.00	2018/5/31 至 2021/5/31	信用担保
三明福特科公司	银行借款	9,000,000.00	2018/4/25 至 2019/4/24	信用担保
三明福特科公司	银行借款	5,000,000.00	2018/6/12 至 2019/6/11	信用担保
三明福特科公司	银行借款	7,000,000.00	2018/7/10 至 2019/7/9	信用担保
三明福特科公司	银行借款	9,000,000.00	2018/7/23 至 2019/7/22	信用担保

截至2018年12月31日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

## 1、分部报告

本公司所处的行业属于精密光学元件制造业，未涉及到其他行业，因此本公司无需披露分部数据。

## 2、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
------	----	------	----------	-------------	------	------	---------------	-------------

年产汽车后视镜消盲区离轴面增效镜100.5万片项目	财政拨款	548,708.33		130,000.00	418,708.33	其他收益	与资产相关
三明固定资产投资及厂房建设补助	财政拨款	6,593,140.50	3,947,210.00	1,264,770.00	9,275,580.50	其他收益	与资产相关
年产5000万件精密光学元件项目	财政拨款	40,000.00		5,000.00	35,000.00	其他收益	与资产相关
星光级低照度大口径高清镜头研发及产业化	财政拨款	32,000.00		4,000.00	28,000.00	其他收益	与资产相关
抛光机器人及其自动化系统关键技术研发及产业化	财政拨款	950,000.00		100,000.00	850,000.00	其他收益	与资产相关
<b>合计</b>		<b>8,163,848.83</b>	<b>3,947,210.00</b>	<b>1,503,770.00</b>	<b>10,607,288.83</b>		

## (2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
三明固定资产投资及厂房建设补助	财政拨款	1,264,770.00	其他收益	与收益相关
年产5000万件精密光学元件项目	财政拨款	5,000.00	其他收益	与收益相关
星光级低照度大口径高清镜头研发及产业化	财政拨款	4,000.00	其他收益	与收益相关
年产汽车后视镜消盲区离轴面增效镜100.5万片项目补贴	财政拨款	130,000.00	其他收益	与收益相关
抛光机器人及其自动化系统关键技术研发及产业化	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
闽侯县财政局2016年度知识产权补贴	财政拨款	18,000.00	其他收益	与收益相关
闽侯县财政局2016年提升规模工业企业奖励	财政拨款	20,000.00	其他收益	与收益相关
高新技术企业认定补助资金	财政拨款	250,000.00	其他收益	与收益相关
闽侯财政局拨2017年度支出产权	财政拨款	29,250.00	其他收益	与收益相关
闽侯财政局2011年度县科技补助	财政拨款	30,000.00	其他收益	与收益相关
税收贡献奖励	财政拨款	1,096,700.00	其他收益	与收益相关
闽侯县财政局2017年市级、省专精特新中小企业奖励	财政拨款	150,000.00	其他收益	与收益相关
2018年度科技创新补助专项资金	财政拨款	50,000.00	其他收益	与收益相关
创新驱动助力工程示范企业补助款	财政拨款	20,000.00	其他收益	与收益相关
出口大户奖励金	财政拨款	50,000.00	其他收益	与收益相关
研发费用加计扣除奖励专项资金奖励	财政拨款	1,515,000.00	其他收益	与收益相关

房产税土地使用税耕地占用税 即征即奖	财政拨款	3,152,205.00	其他收益	与收益相关
纳税大户奖励	财政拨款	50,000.00	其他收益	与收益相关
失业稳岗补贴	财政拨款	76,503.94	其他收益	与收益相关
第一季度复工奖励	财政拨款	37,700.00	其他收益	与收益相关
专利资助奖励	财政拨款	40,000.00	其他收益	与收益相关
增产增效奖励款	财政拨款	66,300.00	其他收益	与收益相关
展会补贴	财政拨款	186,310.00	其他收益	与收益相关
个税手续费返还	财政拨款	9,939.35	其他收益	与收益相关
省级外贸展会及中小开扶持资金	财政拨款	25,200.00	其他收益	与收益相关
<b>其他收益小计</b>		<b>8,376,878.29</b>		
闽侯县财政局职业卫生奖励	财政拨款	2,000.00	营业外收入	与收益相关
华侨经济开发区党建活动经费	财政拨款	4,000.00	营业外收入	与收益相关
小微企业奖励	财政拨款	5,000.00	营业外收入	与收益相关
财政局补贴	财政拨款	44,800.00	营业外收入	与收益相关
2016年度工业发展基金	财政拨款	140,000.00	营业外收入	与收益相关
其他	财政拨款	6,966.36	营业外收入	与收益相关
<b>营业外收入小计</b>		<b>202,766.36</b>		
<b>合 计</b>		<b>8,579,644.65</b>		

### 3、其他

①本公司于 2018 年 10 月 7 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过《关于公司拟注销北京嘉信互联科技有限公司的议案》。截至本财务报告日，北京嘉信公司注销手续仍在办理中。

②本公司股东福州华旭光电有限公司质押本公司无限售条件股份 5,000,000 股，占公司总股本 6.50%。质押期限为 2017 年 12 月 20 日起至 2019 年 2 月 22 日止。质押股份用于股东福州华旭光电有限公司向个人借款的质押物，借款金额为 1,000.00 万元，质押权人为黄良泳。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	66,552,016.90	5,165,885.10
应收账款	78,490,744.96	77,807,952.74
<b>合 计</b>	<b>145,042,761.86</b>	<b>82,973,837.84</b>



## (1) 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,256,677.41	
商业承兑汇票	52,295,339.49	5,165,885.10
<b>合 计</b>	<b>66,552,016.90</b>	<b>5,165,885.10</b>

说明：

## ①期末本公司已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑票据	6,180,108.41
商业承兑票据	4,445,000.00
<b>合 计</b>	<b>10,625,108.41</b>

## ②期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,513,989.22	
商业承兑票据		47,850,339.49
<b>合 计</b>	<b>5,513,989.22</b>	<b>47,850,339.49</b>

## (2) 应收账款

## ①应收账款按种类披露

种 类	金 额	期末数			净额
		比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款					
按组合计提坏账准备 的应收账款					
其中：账龄组合	70,131,023.55	85.29	3,739,656.29	5.33	66,391,367.26
合并范围内关 联方应收款项	12,099,377.70	14.71			12,099,377.70
组合小计	82,230,401.25	100.00	3,739,656.29	4.55	78,490,744.96
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
<b>合 计</b>	<b>82,230,401.25</b>	<b>100.00</b>	<b>3,739,656.29</b>	<b>4.55</b>	<b>78,490,744.96</b>

## 应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款					
按组合计提坏账准备 的应收账款					
其中：账龄组合	59,651,721.96	73.16	3,726,827.98	6.25	55,924,893.98
合并范围内关 联方应收款项	21,883,058.76	26.84			21,883,058.76
组合小计	81,534,780.72	100.00	3,726,827.98	4.57	77,807,952.74
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
<b>合 计</b>	<b>81,534,780.72</b>	<b>100.00</b>	<b>3,726,827.98</b>	<b>4.57</b>	<b>77,807,952.74</b>

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	66,723,897.73	95.14	2,001,716.93	3.00	64,722,180.80
1至2年	1,681,786.22	2.40	336,357.24	20.00	1,345,428.98
2至3年	647,514.96	0.92	323,757.48	50.00	323,757.48
3年以上	1,077,824.64	1.54	1,077,824.64	100.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>70,131,023.55</b>	<b>100.00</b>	<b>3,739,656.29</b>	<b>5.33</b>	<b>66,391,367.26</b>

续上表

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	54,991,716.56	92.18	1,649,751.50	3.00	53,341,965.06
1至2年	2,896,841.99	4.86	579,368.40	20.00	2,317,473.59
2至3年	530,910.67	0.89	265,455.34	50.00	265,455.33
3年以上	1,232,252.74	2.07	1,232,252.74	100.00	
<b>合 计</b>	<b>59,651,721.9</b>	<b>100.00</b>	<b>3,726,827.98</b>	<b>6.25</b>	<b>55,924,893.98</b>

## 6

②本期坏账准备变动情况如下：

期初坏账准备	本期计提	本期核销	期末坏账准备
3,726,827.98	646,560.31	633,732.00	3,739,656.29

③本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	633,732.00

④按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
深圳福特科光电有限公司	12,047,755.70	14.65	0.00
浙江大华科技有限公司	7,160,739.93	8.71	214,822.20
Orascoptic	4,549,976.42	5.53	136,499.29
浙江宇视系统技术有限公司	4,417,258.75	5.37	132,517.76
AlignTechnologyInc.	4,081,361.11	4.96	122,440.83
合 计	32,257,091.91	39.22	606,280.08

## 2、其他应收款

项 目	期末数	期初数
其他应收款	5,081,510.12	3,569,613.11

(1) 其他应收款

①其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	863,764.46	16.91	25,912.93	3.00	837,851.53
合并范围内关联方应收款项	4,243,658.59	83.09			4,243,658.59
组合小计	5,107,423.05	100.00	25,912.93	0.51	5,081,510.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他					

## 应收款

合 计	5,107,423.05	100.00	25,912.93	0.51	5,081,510.12
-----	--------------	--------	-----------	------	--------------

## 其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	2,716,777.90	73.24	139,703.34	5.14	2,577,074.56
合并范围内关联方应收款项	992,538.55	26.76			992,538.55
组合小计	3,709,316.45	100.00	139,703.34	3.77	3,569,613.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,709,316.45	100.00	139,703.34	3.77	3,569,613.11

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	863,764.46	100.00	25,912.93	3.00	837,851.53

续上表

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	2,656,777.90	97.79	79,703.34	3.00	2,577,074.56
3年以上	60,000.00	2.21	60,000.00	100.00	
合 计	2,716,777.90	100.00	139,703.34	5.14	2,577,074.56

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 113,790.41 元。

③其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

往来款	4,270,688.59	3,361,758.55
保证金	74,000.00	190,100.00
退税款	568,116.46	92,461.40
备用金	194,618.00	64,996.50
<b>合 计</b>	<b>5,107,423.05</b>	<b>3,709,316.45</b>

## ④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
三明福特科光电有限公司	往来款	3,675,658.59	1年以内	71.97	0.00
福建省闽侯县国家税务局	退税款	568,116.46	1年以内	11.12	17,043.49
北京嘉信互联科技有限公司	往来款	568,000.00	1年以内	11.12	0.00
吴生基	备用金	77,810.00	1年以内	1.52	2,334.30
李树鲜	备用金	74,972.00	1年以内	1.47	2,249.16
<b>合 计</b>		<b>4,964,557.05</b>		<b>97.20</b>	<b>21,626.95</b>

## 3、长期股权投资

项 目	期 末			期 初		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
<b>对子公司投资：</b>						
三明福特科公司	200,000,000.00		200,000,000.00	190,650,000.00		190,650,000.00
深圳福特科公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
北京嘉信公司	5,100,000.00	4,223,914.69	876,085.31	5,100,000.00		5,100,000.00
福建易视公司	35,660,000.00		35,660,000.00	11,620,000.00		11,620,000.00
浙江闽越公司				1,450,000.00		1,450,000.00
<b>对联营企业投资：</b>						
宝帝科技股份有限公司				2,443,878.75		2,443,878.75
<b>合 计</b>	<b>250,760,000.00</b>	<b>4,223,914.69</b>	<b>246,536,085.31</b>	<b>221,263,878.75</b>		<b>221,263,878.75</b>

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提	减值准备
-------	-----	------	------	-----	------	------

				减值准备	期末余额
三明福特科公司	190,650,000.00	9,350,000.00		200,000,000.00	
深圳福特科公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
北京嘉信公司	5,100,000.00			5,100,000.00	4,223,914.69
福建易视公司	11,620,000.00	24,040,000.00		35,660,000.00	
浙江闽越公司	1,450,000.00	615,000.00	2,065,000.00	0.00	
<b>合 计</b>	<b>218,820,000.00</b>	<b>34,005,000.00</b>	<b>2,065,000.00</b>	<b>250,760,000.00</b>	<b>4,223,914.69</b>

## (2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		新增投资	权益法下确认的投资损益	计提减值准备		
宝帝科技股份有限公司	2,443,878.75			2,443,878.75	0.00	

说明：本期变动情况详见附注五、8。

## 4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	305,522,388.76	187,815,417.76	257,188,875.12	141,072,988.62
其他业务	5,167,421.48	2,083,741.79	2,688,809.38	852,248.25
<b>合 计</b>	<b>310,689,810.24</b>	<b>189,899,159.55</b>	<b>259,877,684.50</b>	<b>141,925,236.87</b>

## 5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-2,668,642.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,196,211.72	
<b>合 计</b>	<b>-1,196,211.72</b>	<b>-2,668,642.20</b>

## 十四、补充资料

## 1、非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	1,086,899.21	-28,944.69
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	8,579,644.65	5,447,227.85

享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	591,669.61	80,134.83
非经常性损益总额	10,258,213.47	5,498,417.99
减：非经常性损益的所得税影响数	1,069,474.24	840,021.24
非经常性损益净额	9,188,739.23	4,658,396.75
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-2,183.72	-39.75
归属于公司普通股股东的非经常性损益	9,190,922.95	4,658,436.50

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.33	0.68	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.16	0.56	

福建福特科光电股份有限公司

2019年4月26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