



迪生光电

NEEQ:837937

浙江迪生光电股份有限公司

Zhejiang Decent Optoelectronics Co., LTD



年度报告

2017

公司年度大事记

2017 年 1 月 14 日, 公司主办了一年一度的“新春年会”, 大家欢聚一堂, 一起分享这一年来的收获, 并彼此满怀感恩、祝福、喜悦。相信通过年会活动, 能更好的增强公司的凝聚力, 构建更好的企业文化氛围。



2017 年 10 月 31 日, 公司携灯光小品“韵味”作品, 参加了由杭州市城市管理委员会主办的“灵动西溪-2017 第三届杭州创意艺术灯光秀”进行展出, 并获得了由主办单位颁发的“最佳创意奖”荣誉证书。



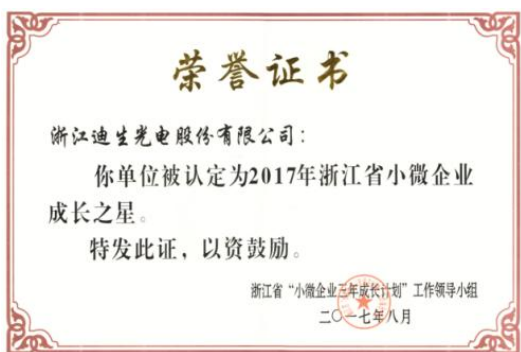
2017 年 6 月 9 日-12 日, 2017 年“广州国际照明展览会”(光亚展) 在广州中国进出口商品交易会展馆举行, 公司携多款新开发的产品参展, 并赢得了国内外客商的一致青睐和好评。公司通过其国际专业性的照明灯具展览会作为一个向外宣传推广的平台, 很好的宣传和推广了公司产品, 展示了公司的实力, 提升了公司的品牌。



2017 年 12 月 19 日, 公司的“Decent 牌”照明灯具, 被杭州市萧山区认定为“萧山名牌产品”并获得证书。



2017 年 9 月 2 日, 公司董事长李建成先生受邀参加了“中国杭州-2017 助力小微企业创新发展高层论坛”, 并获得了浙江省“小微企业三年成长计划”工作领导小组颁发的小微企业“成长之星”荣誉证书。



2017 年 12 月 29 日, 公司作为理事单位, 承办了由浙江省照明电器协会主办的“浙江省照明电器协会第五届理事会”, 公司董事长李建成先生作了精彩演讲, 并获得了由协会颁发的“最佳合作伙伴”证书。



目录

第一节声明与提示	3
第二节公司概况	5
第三节会计数据和财务指标摘要	7
第四节管理层讨论与分析	9
第五节重要事项	16
第六节股本变动及股东情况	17
第七节融资及利润分配情况	19
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	20
第九节行业信息	23
第十节公司治理及内部控制	24
第十一节财务报告	28

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司	指	浙江迪生光电股份有限公司
股东大会	指	浙江迪生光电股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江迪生光电股份有限公司董事会
监事会	指	浙江迪生光电股份有限公司监事会
公司章程	指	浙江迪生光电股份有限公司公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
上海证券、主办券商	指	上海证券有限责任公司
会计事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
迪生光电	指	浙江迪生光电股份有限公司
迪生投资	指	杭州迪生投资管理合伙企业(普通合伙)
子公司或路科光电	指	杭州路科光电科技有限公司
报告期	指	2017 年度
LED	指	发光二极管简称为 LED-Light-Emitting Diode, 是一种能将电能转化为光能的半导体电子元件。这种电子元件早在 1962 年出现, 早期只能发出低光度的红光, 之后发展出其他单色光的版本, 时至今日能发出的光已遍及可见光、红外线及紫外线, 光度也提高到相当的光度。而用途也由初时作为指示灯、显示板等; 随着技术的不断进步, 发光二极管已被广泛地应用于显示器、电视机采光装饰和照明。
PC	指	PC 工程塑料是由双羟基化合物中之丙二酚(bisphenol-a)、碳酸盐化合物中之碳酸二苯酯(diphenylcarbonate)由酯交换法(熔融法)反应所聚合而成的聚碳酸酯树脂。是一种性能优良的热塑性工程塑料, 具有突出的抗冲击能力, 耐蠕变和尺寸稳定性好, 耐热、吸水率低、无毒、介电性能优良, 是五大工程塑料中唯一具有良好透明性的产品, 也是近年来增长速度最快的通用工程塑料。
Q235	指	一种优质钢管板
CCC	指	3C 认证的全称为“强制性产品认证制度”, 它是中国政府为保护消费者人身安全和国家安全、加强产品质量管理、依照法律法规实施的一种产品合格评定制度。所谓 3C 认证, 就是中国强制性产品认证制度, 英文名称 China Compulsory Certification, 英文缩写 CCC。

第一节声明与提示

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

公司负责人李建成、主管会计工作负责人徐小佳及会计机构负责人(会计主管人员)童凤林保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、市场竞争风险	目前我国 LED 照明应用已经形成市场化竞争格局, 产品应用广泛, 市场充分竞争, 主要国内竞争者包括勤上光电、利亚德光电、联建光电、洲明科技、万润科技等。LED 行业市场成熟时间不长, 但是成长迅速, 在政策利好前提下, 公司将面临市场竞争加剧的风险。虽然公司进入 LED 行业已久, 并且保持稳定盈利, 但未来竞争对手仍会对公司产生威胁, 对公司业务产生不利影响。
二、技术风险	公司所处行业目前虽然处于同类化产品竞争严重状态, 但随着市场的发展, 拥有核心技术的产品将逐渐在市场中显示出其优势, 并且慢慢将淘汰同质化严重的低技术含量产品, 故此技术创新能力是企业在行业中保持生存与领先的关键。公司一直重视技术创新工作, 持续保持对技术研发的投入力度。经过多年的行业浸润和技术积淀, 公司建立了技术创新机制, 以保障公司技术创新优势的持续。然而, 技术创新是一个持续不间断的过程, 面临较大的不确定性。随着技术的不断进步, 技术创新的难度越来越大, 一旦公司的技术创新工作遇到障碍或技术创新能力不能持续, 将对公司未来的发展产生不利影响。
三、实际控制人控制风险	公司实际控制人为李建成。李建成持有公司股份 13,000,000 股, 占公司总股本的 65.00%。此外, 李建成作为公司的法定代表人、董事长及总经理, 能够对公司经营管理决策产生重大影响并实际支配。如其利用实际控制人地位不当管理公司业务或者因身体原因导致其长期无法履行相应管理职责的, 将会给公司带来业务、财务方面的风险。
四、厂房租赁风险	目前公司与杭州萧山瓜沥镇明朗村经济联合社签署了相关厂房租赁协议, 但是公司所租赁的厂房并无房产证, 所以公司所租赁的厂房可能将面临违法建筑物拆除的风险。杭州萧山瓜沥镇明朗村经济联合社已经出具承诺, 如由于厂房拆迁而导致迪生光电损失的由其负责赔偿。
五、环保风险	报告期内, 公司的全资子公司存在未取得环评竣工验收批复的情况下进行生产的问题, 报告期内子公司虽未受到环保部门的行政处罚, 但不排除环保部门就该历史问题补充出具行政处罚的风险。目前子公司已经修改了经营范围, 不再进行生产加工, 因此不再存在环境污染的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	浙江迪生光电股份有限公司
英文名称及缩写	ZhejiangDecent Optoelectronics Co., LTD
证券简称	迪生光电
证券代码	837937
法定代表人	李建成
办公地址	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇东环路 1、2 号车间

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	徐小佳
职务	董事会秘书兼财务负责人
电话	0571-82550018
传真	0571-82556016
电子邮箱	xjxu@cndecent.com
公司网址	http://www.cndecent.com
联系地址及邮政编码	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇东环路 1、2 号车间, 邮编 311241
公司指定信息披露平台的网址	http://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	2000 年 6 月 14 日
挂牌时间	2016 年 7 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-电气机械及器材制造业(C38)-照明器具制造(C387)-照明灯具制造(C3872)
主要产品与服务项目	研发、生产、销售非标准半导体照明产品, 为用户提供 LED 照明系统解决方案。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李建成
实际控制人	李建成

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330109721021178H	否
注册地址	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇东环路 1、2 号车间	否
注册资本	20,000,000.00	否
注册资本与总股本一致。		

五、中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市四川中路 213 号久事商务大厦 7 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	钟永和、杨林
会计师事务所办公地址	上海市徐汇区凯旋南路 31 号 12 栋 3 楼

六、报告期后更新情况

√适用

2018 年 1 月 15 日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式为集合竞价。

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	34,675,193.15	32,848,763.11	5.56%
毛利率%	32.34%	36.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,977,104.74	2,187,879.34	81.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,171,986.57	2,058,108.08	5.53%
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）	15.15%	9.44%	-
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）	8.27%	8.88%	-
基本每股收益	0.20	0.11	81.82%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	37,635,459.51	28,358,798.05	32.71%
负债总计	9,395,043.99	4,095,487.27	129.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,240,415.52	24,263,310.78	16.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.41	1.21	16.53%
资产负债率（母公司）	25.15%	14.91%	-
资产负债率（合并）	24.96%	14.44%	-
流动比率	3.81	6.46	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-4,872,233.14	1,287,612.66	-478.39%
应收账款周转率	2.00	3.58	-
存货周转率	4.09	3.88	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	32.71%	1.60%	-
营业收入增长率%	5.56%	49.57%	-
净利润增长率%	81.78%	220.41%	-

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	20,000,000	20,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的的税收返还、减免	280.00
2. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,107,600.00
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,827.26
非经常性损益合计	2,123,707.26
所得税影响数	318,589.09
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	1,805,118.17

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√不适用

第四节管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司的主营业务是研发、生产、销售非标准半导体照明产品，为用户提供 LED 照明系统解决方案。公司致力于 LED 照明设备和智能控制系统、软件的研发和制造，其中以 LED 智能建筑、景观道路、商业、工业、产品为主。公司在 LED 智能控制系统软件、光学技术等领域中具有领先的技术优势，获得多项国家专利，开发多种新品，拥有专业领先的研发团队。

公司通过自有的客户渠道进行直接销售，参与前期产品的选型设计，为工程公司提供高性价比的产品和整体工程产品的售后调试服务。

公司收入来源均为灯具及配套控制系统产品的销售。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

(一) 财务业绩情况

报告期内，公司全年实现营业收入 3467.52 万元，较上年同比上升 5.56%；利润总额为 400.22 万元，较上年同比上升 62.35%；实现净利润 397.71 万元，较上年同比上升 81.78%。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 3763.55 万元，较上年同比增长 32.71%；归属于挂牌公司股东的净资产为 2824.04 万元，同比增长 16.39%。

公司报告期内营业收入稳定增长。

(二) 业务拓展情况

报告期内，公司根据灯具市场工程应用需求加快开发新产品，通过对公司销售渠道客户，销售人员及时进行新产品拓展和工程项目跟进。公司利用已有的客户资源及技术创新优势，将公司产品应用在工程客户项目上，开发了带 DMX512 控制联动 LED 线条灯，带 DMX512 控制联动 LED 点光源，带隐形线槽 LED 线条灯，大功率高效能模组组合式 LED 投光灯、一体化防水透镜 LED 洗墙灯等产品，并与工程公司签订了产品购销合同，且已完成灯具产品的合同供货。如产品应用于呼和浩特市新城区街景整治工程照明、云栖小镇夜景照明工程、四川南充市顺庆区一江两岸亮化工程等工程上，产品通过重大工程项目的成功应用，使公司产品品牌得以进一步推广，将有望更进一步带动公司的销售额和利润增长点。

2017 年，公司通过积极组建销售团队，不断拓展销售业务，利用自身技术研发优势，开发了适用于客户需要的产品，通过产品品质优势和市场销售渠道，完成了年初制定的销售目标，销售业绩较去年同期有了一定提升。

2017 年，公司将在此基础上进一步扩大产品的市场开发和销售，招聘行业内资深的技术及销售人才，

做好客户的维护和服务,想客户之所想,为客户提供整套照明方案及定制产品的提供,继续保持公司业务快速增长的态势。

(三) 研究开发工作

报告期内,公司主要立项和开发优化了 10 多款产品,其中:包括带 DMX512 控制联动 LED 线条灯,带 DMX512 控制联动 LED 点光源,带隐形线槽 LED 线条灯,一体化防水透镜 LED 洗墙灯、大功率高效能模组组合拼装式 LED 投光灯等产品,并已应用于工程项目上。通过对产品实际的应用,公司将进一步完善产品结构和生产工艺,提高产品的生产效率,为扩大生产打下基础。为了更好的开发新产品,满足市场需求,提高产品的技术竞争力,公司与国内知名高校进行了校企合作,签订了合作协议及具体项目合作合同,为公司 2017 年技术研究开发工作打下了一定的基础。

报告期内,公司已着手对新开发的产品进行专利申请工作,并一如既往的注重技术研发工作,加大研发投入力度,为公司新产品研发、技术更新提供源源不断的动力。截至 2017 年 12 月 31 日,公司申报和取得专利共 25 项,其中发明专利 2 项,实用新型 12 项,外观专利 11 项。

(二) 行业情况

公司所属电气机械及器材制造业(C38),主营业务为研发、生产、销售 LED 照明产品,为用户提供 LED 照明系统解决方案。随着中国城镇化的推进,各文旅工程项目,市政工程项目的建设,城市景观照明项目工程取得了良好的发展,LED 照明产品的应用得到了更快的增长提升。

随着技术的进步,以 LED 为代表的节能照明产品确实得到了广泛使用,加之国家进一步加大对节能照明工程的推广。如 2008 年 12 月,国家发改委推出了《中国逐步淘汰白炽灯、加快推广节能灯行动计划》。并根据中国半导体照明网及 Wind 资讯披露,2015 年我国半导体照明产业整体规模达到约 4,245 亿元人民币,LED 照明产品市场销售渗透率达到 34%,产值从 2010 年 1,200 亿元增长到 2015 年的 4,245 亿元计算,年均增长率超过 30%。2016 年我国 LED 行业市场规模达到 5,216 亿元。

主要为随着政府加大城市建设投入力度,室外景观照明作为城市基础设施建设的一部分,景观亮化受到重视。全国涌现了一批大型城市景观亮化示范工程,如 G20 杭州峰会、厦门“金砖五国”会议夜景等。并且旅游文化城市将夜景作为旅游热点,为吸引更多游客积极创造特有的城市景观,打造夜晚城市亮点,景观照明行业迎来了巨大的发展机遇。另全国各“特色小镇”、PPP 模式的推动,与城市发展相关的照明工程需求随之增长,景观照明产品行业也从中直接受益。EPCO、BT、EMC 等多种工程模式的推广也为景观照明行业的发展起到了推动作用。

在众多利好的作用之下,景观照明产品行业近年将持续景气。以 LED 照明产品应用为主的城市照明工程产品也将具有更加广阔的市场前景,预计在“十三五”期间,在“一带一路”战略,2022 杭州“亚运会”体育赛事等带动下,公司所处行业依然会表现出强劲的发展势头。

(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	4,708,396.14	12.51%	8,799,004.53	31.03%	-46.49%
应收账款	22,441,636.00	59.63%	10,515,181.74	37.08%	113.42%
存货	6,244,228.06	16.59%	5,229,007.49	18.44%	19.42%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,521,056.14	4.04%	1,603,483.53	5.65%	-5.14%

在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	6,143,642.05	16.32%	1,142,808.73	4.03%	437.59%
资产总计	37,635,459.51	-	28,358,798.05	-	32.71%

资产负债项目重大变动原因

- 1、本期货币资金为：470.84 万元，较上年下降 46.49%。主要是报告期内公司新的业务扩大，截至期末销售回款滞后，导致期末现金金额较少。
- 2、本期应该账款为：2244.16 万元，较上年增长 113.42%，主要是本年公司营收规模继续增长，同时，公司为拓展新业务，对有部分业务采取延长结算账期的措施，也造成了应收账款的增长幅度高于同期主营业务收入的增长幅度，公司对此高度重视，已采取措施控制收账风险。
- 3、应付账款：本期应付账款余额为 614.36 万元，相比上期增长 437.59%，主要是 2017 年下半年采购量较大，根据与供应商的约定 相应货款截至期末尚未到付款期。
- 4、本期公司总资产为 3763.55 万元，较上年增长 32.71%，其中流动资产占总资产的 95.16%。存货较上年增长 19.42%，大部分为当年购入。期末负债总计为 939.50 万元，比上年末增长 129.40%，资产负债率为 24.96%，较上年期末上升 10.52%，负债中应付账款为 614.36 万元，较上年期末上升 437.59%，占负债总额的 65.39%。报告期末公司资产质量良好，流动资金充足，不存在付款压力，总体趋势较好。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	34,675,193.15	-	32,848,763.11	-	5.56%
营业成本	23,461,439.99	67.66%	20,699,126.49	63.01%	13.35%
毛利率	32.34%	-	36.99%	-	-
管理费用	6,674,085.88	19.25%	8,205,529.04	24.98%	-18.66%
销售费用	1,648,240.35	4.75%	979,898.38	2.98%	68.21%
财务费用	-8,867.76	-0.03%	-6,515.80	-0.02%	-36.10%
营业利润	1,878,796.00	5.42%	2,348,415.30	7.15%	-20.00%
营业外收入	2,123,460.98	6.12%	166,723.13	0.51%	1,173.65%
营业外支出	33.72	0.00%	50,000.00	0.15%	-99.93%
净利润	3,977,104.74	11.47%	2,187,879.34	6.66%	81.78%

项目重大变动原因：

- 1、营业成本 2346.14 万元，同比增长 13.35%，主要是随销售线条灯和投光灯业务增长而相应增加。
- 2、管理费用较上年减少 153.14 万元，同比下降 18.66%，主要是管理费用中的聘请中介机构费用较上年减少 165.60 万元，公司在 2016 年新三板上市，聘请中介机构费用较大。
- 3、销售费用较上年增加 66.83 万元，同比增长 68.21%，主要是为推进市场开发，提升行业知名度，获得更多知名客户的潜在订单，业务员为扩展业务差旅费较上年增加 23.07 万元，公司加大业务宣传力度，先后参加了相关展会，展览费较上年增加 9.08 万元，业务宣传费较上年增加了 8.56 万元。
- 4、财务费用较上年减少 0.2 万元，主要是本期存款利息收入比上期增加 0.3 万元。

5、营业外收入较上年增加 195.67 万元,同比增长 1173.65%。主要是本期收到区企业上市补助资金 195.76 万元。

6、营业外支出较上年减少 5 万元,同比下降 99.93%。主要是上期对外捐赠 5 万元,当期无类似支出。

7、净利润较上年增加 178.92 万元,同比增长 81.78%。主要是本期收到区企业上市补助资金 195.76 万元和科技型企业研发中心和研发中心补助费 15 万元。

(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	34,675,193.15	32,848,763.11	5.56%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	23,461,439.99	20,699,126.49	13.35%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
智能建筑	22,833,090.98	65.85%	21,374,764.24	65.07%
景观工程	11,227,875.27	32.38%	11,349,295.78	34.55%
工程	-	-	-	-
其它	614,226.90	1.77%	124,703.09	0.38%

按区域分类分析:

√不适用

收入构成变动的的原因:

报告期内,智能建筑销售收入构成比例较上年增加 6.8%,景观照明销售收入构成比例较上年减少 1.07%,报告期内收入构成无重大变动。

(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	①	4,952,213.67	14.28%	否
2	②	4,112,179.55	11.86%	否
3	③	3,830,440.21	11.05%	否
4	④	3,550,750.43	10.24%	否
5	⑤	2,928,324.80	8.45%	否
合计		19,373,908.66	55.88%	-

(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	①	3,928,805.62	16.72%	否
2	②	1,401,128.20	5.96%	否
3	③	1,117,948.72	4.76%	否

4	④	827,917.74	3.52%	否
5	⑤	739,423.84	3.15%	否
合计		8,015,224.12	34.11%	-

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	-4,872,233.14	1,287,612.66	-478.39%
投资活动产生的现金流量净额	782,780.61	-1,160,588.70	167.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析:

报告期内, 经营活动产生的现金流量净额为-487.22 万元, 其中经营活动现金流入为 3167.63 万元, 主要是销售商品、提供劳务收到的现金; 经营活动现金流出为 3654.85 万元, 主要是购买商品、接受劳务支付的现金、支付职工薪酬, 当期经营活动产生的现金流量净额相比上期大幅度下降的主要原因为销售商品、提供劳务收到的现金减少。投资活动产生的现金流量净额为 78.28 万元, 其中投资活动现金流入为 808.81 万元, 主要是理财产品收回和投资收益收到的现金; 投资活动现金流出为 730.53 万元, 主要是理财产品支付的现金, 当期投资活动产生的现金流量净额相比上期增长 167.45%, 主要原因为当期收回上期理财投资 100 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内, 公司使用部分闲置资金购买银行理财产品, 投资累计总额为 700 万元, 累计赎回金额为 800 万元, 累计投资收益为 8.81 万元。

(五) 非标准审计意见说明

√不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》, 自 2017 年 5 月 28 日起施行, 对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营, 要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》, 修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行, 对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助, 要求采用未来适用法处理; 对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助, 也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号), 执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司已执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号文, 但未对公司事项产生影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

√不适用

（八）企业社会责任

公司一直诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责，对每一位股东负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

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，保持持续独立自主经营的能力。企业治理规范有序，内部制度完善，管理层及核心技术人员队伍稳定。

公司整体经营情况稳定，财务状况健康。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

截至 2017 年 12 月 31 日公司总资产和净资产金额分别为 3763.55 万元和 2824.04 万元，资产负债率为 24.96%，财务结构健康，不存在偿债违约风险，同时公司盈利能力持续增强，本期净利润为 397.71 万元，公司保持较高的销售推广费用投入，2017 年销售费用较上年增长 68.21%，通过加大销售费用的投入，拓展公司的销售通道，不断增强公司的竞争力。公司不存在无法持续经营的风险。

四、未来展望

√不适用

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

目前我国 LED 照明应用已经形成市场化竞争格局，产品应用广泛，市场充分竞争，主要国内竞争者包括勤上光电、利亚德光电、联建光电、洲明科技、万润科技等。LED 行业市场成熟时间不长，但是成长迅速，在政策利好前提下，公司将面临市场竞争加剧的风险。虽然公司进入 LED 行业已久，并且保持稳定盈利，但未来竞争对手仍会对公司产生威胁，对公司业务产生不利影响。

针对市场竞争风险，公司一方面继续加大研发和技术创新力度，发展核心技术，提高公司产品的质量以及适用性；另一方面，公司积极进行新品开发，特别是布局室内照明市场，丰富公司的客户种类。

2、技术风险

公司所处行业目前虽然处于同类化产品竞争严重状态，但随着市场的发展，拥有核心技术的产品将逐渐在市场中显示出其优势，并且慢慢将淘汰同质化严重的低技术含量产品，故此技术创新能力是企业行业中保持生存与领先的关键。公司一直重视技术创新工作，持续保持对技术研发的投入力度。经过多年的行业浸润和技术积淀，公司建立了技术创新机制，以保障公司技术创新优势的持续。然而，技术创新是一个持续不间断的过程，面临较大的不确定性。随着技术的不断进步，技术创新的难度越来越大，一旦公司的技术创新工作遇到障碍或技术创新能力不能持续，将对公司未来的发展产生不利影响。

针对上述风险，公司采取如下措施：公司成立了研发中心，下设室内灯具研发组、室外灯具研发组、智能家居研发组、技术资料室和测试组，负责公司技术研发工作。截止 2017 年 12 月 31 日，公司有研发技术和测试人员共 11 人，涉及灯具产品电气系统开发、结构系统开发、智能控制系统开发，样品制作、测试、产品检测和技术资料管理等多个研发岗位。针对核心人才流失风险，公司与所有的核心及主要技术人员签订了保密协议。

3、实际控制人控制风险

公司实际控制人为李建成。李建成持有公司股份 13,000,000 股, 占公司总股本的 65.00%。此外, 李建成作为公司的法定代表人、董事长及总经理, 能够对公司经营管理决策产生重大影响并实际支配。如其利用实际控制人地位不当管理公司业务或者因身体原因导致其长期无法履行相应管理职责的, 将会给公司带来业务、财务方面的风险。

针对上述风险, 公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制订了关联交易管理制度、对外投资管理制度、对外担保管理制度等, 明确了关联交易的决策程序, 设置了关联股东和董事的回避表决条款, 同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作, 完善法人治理结构, 切实保护公司中小股东的利益。

4、厂房租赁风险

目前公司与杭州萧山瓜沥镇明朗村经济合作社签署了相关厂房租赁协议, 但是公司所租赁的厂房并无房产证, 所以公司所租赁的厂房可能将面临违法建筑物拆除的风险。杭州萧山瓜沥镇明朗村经济合作社已经出具承诺, 如由于厂房拆迁而导致迪生光电损失的由其负责赔偿。

针对上述风险, 公司已经要求厂房出租方出具承诺, 说明租给迪生光电的厂房未被列入拆迁范围。如果在租赁期内出现相关部门由于产权证缺失等原因而将厂房列入拆迁范围, 出租方将立即通知迪生光电, 由于厂房需要被拆迁而造成迪生光电损失的, 出租方将承担赔偿责任, 保证迪生光电不受损失且不影响迪生公司正常经营。出租方承诺, 若因迪生光电因租赁本社厂房而导致的一切违法后果均由本社承担。另外, 公司的生产设备简单, 搬迁方便, 短时间的停工搬迁不会对公司的生产造成巨大的影响和损失。

5、环保风险

报告期内, 公司的全资子公司存在未取得环评竣工验收批复的情况下进行生产的问题, 报告期内子公司虽未受到环保部门的行政处罚, 但不排除环保部门就该历史问题补充出具行政处罚的风险。目前子公司已经修改了经营范围, 不再进行生产加工, 因此不再存在环境污染的风险。

针对上述风险, 路科光电于 2016 年 1 月, 办理了经营范围变更的工商登记, 经营范围删除了“生产、加工”, 经营范围变更为: “灯具、电器产品的技术研究、技术开发; 景观、园林、城市环境照明规划设计, 照明工程安装、施工; 其他无需报经审批的一切合法项目。”公司控股股东、实际控制人李建成承诺: “路科光电在完成环评竣工验收之前不再从事生产活动。如路科光电因未办理环评竣工验收而受到行政处罚的, 实际控制人李建成愿意全额缴纳路科光电因此承担的全部费用并补偿公司受到的损失。”

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	<u>第五节二(一)</u>
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	<u>第五节二(二)</u>
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

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

报告期内，公司使用部分闲置资金购买银行理财产品，投资累计总额为 700 万元，累计赎回金额为 800 万元，累计投资收益为 8.81 万元。公司第一届董事会第五次会议和 2016 年度股东大会审议通过《公司 2017 年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，公司购买的理财产品，为随时可赎回，购买时公司账面资金充足，不会对公司业务连续性及其它方面构成影响。

（二）承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东及实际控制人均签署了《避免同业竞争承诺函》，不直接或间接从事或参与任何与公司构成或可能构成竞争关系的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

2、公司股东承诺严格遵守《公司章程》以及有关内部制度和议事规则中对关联交易公允决策程序的规定，规范自身与公司之间可能发生的关联交易，不损害公司和其他股东的利益。

报告期内，公司和有关人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中: 控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	0	20,000,000	100.00%
	其中: 控股股东、实际控制人	13,000,000	65.00%	0	13,000,000	65.00%
	董事、监事、高管	2,000,000	10.00%	0	2,000,000	10.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李建成	13,000,000	0	13,000,000	65.00%	13,000,000	0
2	杭州迪生投资管理合伙企业(普通合伙)	5,000,000	0	5,000,000	25.00%	5,000,000	0
3	李春宝	2,000,000	0	2,000,000	10.00%	2,000,000	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	20,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

李春宝与李建成为父子关系, 股东杭州迪生投资管理合伙企业(普通合伙)的执行事务合伙人为李建成。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截至报告期末，李建成持有公司股份 13,000,000 股，占公司总股本的 65.00%，超过 50%的股权比例，为公司的控股股东。

李建成，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993 年 5 月至 1995 年 2 月，任浙艺制伞一厂五金车间组长；1995 年 3 月至 2000 年 5 月，任杭州珍琪电器工程有限公司副总经理兼工程灯分厂厂长；2000 年 6 月至 2016 年 2 月，任浙江迪生照明电器有限公司执行董事、总经理；2016 年 2 月至今，经股东大会、董事会选举及聘任，任浙江迪生光电股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

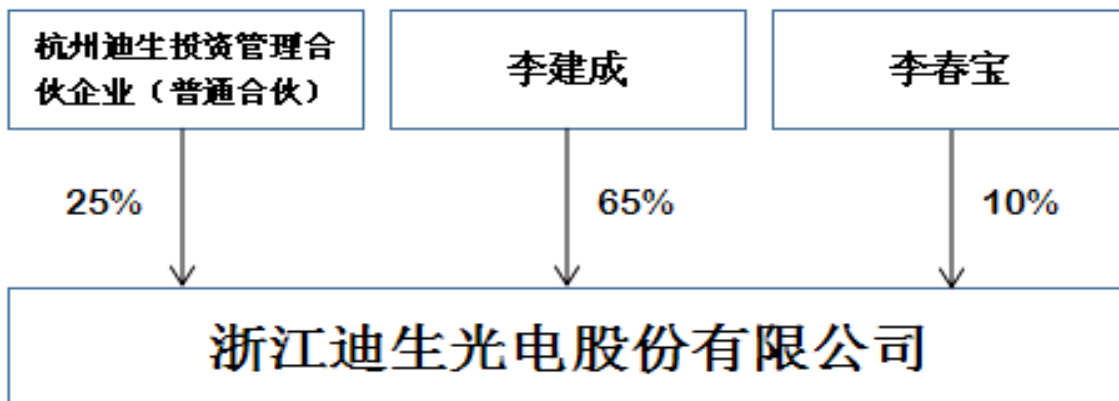
(二) 实际控制人情况

截至报告期末，李建成持有公司股份 13,000,000 股，占公司总股本的 65.00%，持股比例高于其他任何单一股东持股比例，且一直担任有限公司的总经理，目前担任公司董事长、总经理和法定代表人，能够对公司经营管理决策产生重大影响并实际支配，为公司实际控制人为李建成先生。

李建成，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993 年 5 月至 1995 年 2 月，任浙艺制伞一厂五金车间组长；1995 年 3 月至 2000 年 5 月，任杭州珍琪电器工程有限公司副总经理兼工程灯分厂厂长；2000 年 6 月至 2016 年 2 月，任浙江迪生照明电器有限公司执行董事、总经理；2016 年 2 月至今，经股东大会、董事会选举及聘任，任浙江迪生光电股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图。



第七节融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况:

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求:

√不适用

四、间接融资情况

√不适用

违约情况:

√不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

√不适用

(二) 利润分配预案

√不适用

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李建成	董事长兼总经理	男	46	大专	2016年2月25日至 2019年2月24日	是
李春宝	董事	男	69	初中	2016年2月25日至 2019年2月24日	否
汪建飞	董事、副总经理	男	29	本科	2016年2月25日至 2019年2月24日	是
宁国华	董事、副总经理	男	41	大专	2016年2月25日至 2019年2月24日	是
徐小佳	董事、财务总监、 董事会秘书	女	35	本科	2016年2月25日至 2019年2月24日	是
孙赫	监事会主席	女	32	本科	2016年2月25日至 2019年2月24日	是
赵钻琴	职工监事	女	43	大专	2016年2月25日至 2019年2月24日	是
童凤林	监事	男	58	高中	2016年2月25日至 2019年2月24日	是
席红霞	副总经理	女	39	大专	2016年2月25日至 2019年2月24日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

李春宝与李建成为父子关系，徐小佳系李建成的外甥女。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李建成	董事长兼总经理	13,000,000	0	13,000,000	65.00%	0
李春宝	董事	2,000,000	0	2,000,000	10.00%	0
汪建飞	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
徐小佳	董事、财务总监、 董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
孙赫	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
童凤林	监事	0	0	0	0.00%	0

赵钻琴	职工监事	0	0	0	0.00%	0
席红霞	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	15,000,000	0	15,000,000	75.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

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	9	9
生产人员	32	42
销售人员	12	12
技术人员	11	11
财务人员	6	7
员工总计	70	81

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	12	15
专科	20	22
专科以下	38	44
员工总计	70	81

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内，因公司整体销售业务呈上升趋势，为满足销售订单的及时交货，提升产能，生产各车间进行了相应的人员补充，本年度人员整体增长了 11 人，均为生产人员增加。原有中高层及核心人员，和其他门人员基本无变动及流失。

2、人才引进与招聘

为顺应公司业务迅速发展的需要，报告期内员工稳定增长，同时引进行业内的高端人才。在招聘上根据人员规划需求，广泛拓展招聘渠道，不断完善招聘流程与招聘方式。

3、员工薪酬政策

为吸引外部人才并保证内部员工的稳定性，2017 年公司进一步完善了员工薪酬体系和员工激励体系。结合市场行情与公司实际情况，对薪酬标准、薪酬结构及福利水平进行了合理提升；在员工激励方面，加强员工绩效考核力度，力求员工的付出能够得到高回报。营造良好、和谐的员工关系及工作氛围，建立良好的企业归属感。

4、培训规划

为贯彻公司人力资本不断增值优化的指导思想,建立持续、系统的人力资源开发体系和学习型组织;贯彻公司战略导向,推动管理进步,培养适应业务与组织发展需要的各级业务和管理人才;提升员工职业技能与专业素质。2017 年由公司行政部组织,针对各层次、各部门开展了管理技能、业务能力、产品知识、规章制度、企业文化、职业素养等内容的课程培训。

5、截至报告期末,需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工:

√不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员):

√不适用

核心人员变动情况:

报告期内,核心人员未发生变化。

第九节行业信息

√不适用

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，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，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，给予公司所有股东充分的话语权，同时公司建立了多种渠道加强与各股东的沟通。公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营、投资决策等均按照《公司章程》及公司有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，公司重大决策运作情况良好。

4、公司章程的修改情况

报告期内，本公司章程第三十八条中增加：对于公司与控股股东或者实际控制人及关联方之间发生资金、商品、服务或者其他资产的交易，公司应严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会审议程序，防止公司控股股东、实际控制人及关联方占用公司资产的情形发生。

公司控股股东或者实际控制人不得利用控股地位侵占公司资产。公司对控股股东所持股份建立“占用即冻结”的机制，即发现控股股东侵占资产的，公司应立即申请司法冻结，凡不能以现金清偿的，通过变现股权偿还侵占资产。

公司董事、监事和高级管理人员负有维护公司资金安全的法定义务。公司董事长为“占用即冻结”机制的责任人，董事会秘书协助其做好“占用即冻结”工作。公司一旦发现公司控股股东或者实际控制人及其附属企业侵占公司资产，应立即启动以下程序：

(一) 在发现控股股东侵占公司资产时, 财务部门负责人应及时以书面形式报告财务负责人, 同时抄送董事会秘书, 报告内容包括但不限于占用股东名称、占用资产名称、占用资产位置、占用时间、涉及金额、拟要求清偿期限等。财务负责人收到报告后应及时向董事长汇报。

若发现存在公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产情况的, 财务部门在书面报告中还应当写明涉及董事或高级管理人员姓名、协助或纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产的情节等。

(二) 董事长根据财务负责人的汇报, 应及时召集董事会会议, 审议要求控股股东清偿的期限、涉及董事或高级管理人员的处分决定、向相关司法部门申请办理控股股东股份冻结等相关事宜。若存在公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产的情形, 公司董事会应视其情节轻重对直接责任人给予处分; 对负有严重责任的高级管理人员予以解聘, 对负有严重责任的董事提请股东大会予以罢免; 上述人员涉嫌犯罪的, 移送公安机关追究其刑事责任。

(三) 董事会秘书根据董事会决议向控股股东发送限期清偿通知, 监督对相关董事或高级管理人员处分决定的执行情况、向相关司法部门申请办理控股股东股份冻结等相关事宜, 并做好相关信息披露工作。

(四) 若控股股东无法在规定期限内清偿, 公司应在规定期限到期后 30 日内向相关司法部门申请将冻结股份变现以偿还侵占资产, 董事会秘书做好相关信息披露工作。

公司其他股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的, 参照本条对控股股东、实际控制人的规定承担责任。

(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	4	<p>1、2017 年 1 月 20 日召开第一届董事会第四次会议审议了通过了《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度财务报告审计机构议案》。</p> <p>2、2017 年 4 月 18 日召开第一届董事会第五次会议审议通过了《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于补充确认公司 2016 年度利用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》及《关于召开 2016 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2017 年 6 月 5 日召开第一届董事会第六次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于授权董事会办理相关工商变更事宜的议案》及《关于提请召开 2017 年第一次临时股东大会通知的议案》。</p> <p>4、2017 年 8 月 19 日召开第一届董事会第七次会议审议通过了《浙江迪生光电</p>

		份有限公司 2017 年半年度报告议案》。
监事会	2	1、2017 年 4 月 18 日召开第一届监事会第三次会议审议通过了《2016 年度监事会工作报告》及《浙江迪生光电股份有限公司 2016 年年度报告及摘要》。 2、2017 年 8 月 19 日召开第一届监事会第四次会议审议通过了《浙江迪生光电股份有限公司 2017 年半年度报告》。
股东大会	2	1、2017 年 5 月 15 日召开 2016 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2016 年度董事会的议案》、《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于补充确认公司 2016 年度利用闲置自有资金购买理财产品议案》及《公司 2017 年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。 2、2017 年 6 月 20 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于授权董事会办理相关工商变更事宜议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截止报告期末，公司三会依法运作，未出现违法违规现象，董监高人员能够切实履行应尽的职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司已经严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，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、监事会和高级管理人员各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。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，为公司健康稳定的发展奠定基础。

报告期内，公司管理层人员稳定，未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件，以及《投资者关系管理制度》的规定，履行信息披露义务，畅通投资者沟通联系的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系方式（电话、邮箱）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事长和董事会秘书统筹安排。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于公司股东、实际控制人，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。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。公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司制定并审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》，公司严格遵守执行制度中的相关规定，执行情况良好。

第十一节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字[2018]第 31-00129 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市徐汇区凯旋南路 31 号 12 栋 3 楼
审计报告日期	2018 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	钟永和、杨林
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文:

审计报告

大信审字[2018]第 31-00129 号

浙江迪生光电股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了浙江迪生光电股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：钟永和

中国·北京

中国注册会计师：杨林

二〇一八年四月二十五日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	4,708,396.14	8,799,004.53
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	--	-	-
应收票据	五(二)	805,000.00	-
应收账款	五(三)	22,441,636.00	10,515,181.74
预付款项	五(四)	962,664.50	205,704.88
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五(五)	650,689.00	204,788.40
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五(六)	6,244,228.06	5,229,007.49
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五(七)	-	1,511,229.63
流动资产合计	-	35,812,613.70	26,464,916.67
非流动资产:			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五(八)	1,521,056.14	1,603,483.53
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	五(九)	97,277.97	217,296.45
递延所得税资产	五(十)	204,511.70	73,101.40
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,822,845.81	1,893,881.38
资产总计	-	37,635,459.51	28,358,798.05
流动负债:			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五(十一)	6,143,642.08	1,142,808.73
预收款项	五(十二)	742,070.00	1,119,955.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五(十三)	1,069,407.84	1,149,470.91
应交税费	五(十四)	1,380,740.55	595,967.69
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五(十五)	59,183.52	87,284.94
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	9,395,043.99	4,095,487.27
非流动负债:			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	9,395,043.99	4,095,487.27
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(十六)	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	--
永续债	-	-	--
资本公积	五(十七)	2,189,845.44	2,189,845.44
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五(十八)	632,069.43	225,850.82
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五(十九)	5,418,500.65	1,847,614.52
归属于母公司所有者权益合计	-	28,240,415.52	24,263,310.78
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	28,240,415.52	24,263,310.78
负债和所有者权益总计	-	37,635,459.51	28,358,798.05

法定代表人：李建成

主管会计工作负责人：徐小佳

会计机构负责人：童凤林

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	3,501,379.77	8,713,585.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	805,000.00	-
应收账款	十二(一)	22,296,109.20	10,204,221.94
预付款项	-	962,664.50	205,704.88
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二(二)	548,000.00	102,100.00
存货	-	6,244,228.06	5,229,007.49
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	511,229.63
流动资产合计	-	34,357,381.53	24,965,849.10
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-

持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二(三)	2,040,968.41	2,040,968.41
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,362,458.99	1,374,094.24
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	97,277.97	217,296.45
递延所得税资产	-	232,028.35	135,233.63
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,732,733.72	3,767,592.73
资产总计	-	38,090,115.25	28,733,441.83
流动负债:			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	6,140,975.83	1,140,142.48
预收款项	-	742,070.00	1,119,955.00
应付职工薪酬	-	1,068,392.64	1,148,953.43
应交税费	-	809,911.11	29,688.24
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	818,225.94	846,349.01
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	9,579,575.52	4,285,088.16
非流动负债:			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	9,579,575.52	4,285,088.16
所有者权益:			
股本	-	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	--	-	-
资本公积	-	2,189,845.44	2,189,845.44
减: 库存股	--	-	-
其他综合收益	-	-	--
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	632,069.43	225,850.82
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	5,688,624.86	2,032,657.41
所有者权益合计	-	28,510,539.73	24,448,353.67
负债和所有者权益总计	-	38,090,115.25	28,733,441.83

(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	-	34,675,193.15	32,848,763.11
其中: 营业收入	五(二十)	34,675,193.15	32,848,763.11
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	32,884,477.45	30,536,296.75
其中: 营业成本	五(二十)	23,461,439.99	20,699,126.49
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(二十一)	325,818.53	337,783.51
销售费用	五(二十二)	1,648,240.35	979,898.38
管理费用	五(二十三)	6,674,085.88	8,205,529.04
财务费用	-	-8,867.76	-6,515.80

资产减值损失	五(二十四)	783,760.46	320,475.13
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	五(二十五)	88,080.30	35,948.94
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	1,878,796.00	2,348,415.30
加:营业外收入	五(二十六)	2,123,460.98	166,723.13
减:营业外支出	-	33.72	50,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	4,002,223.26	2,465,138.43
减:所得税费用	五(二十七)	25,118.52	277,259.09
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	3,977,104.74	2,187,879.34
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	-	3,977,104.74	2,187,879.34
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类:			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	3,977,104.74	2,187,879.34
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	--
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	3,977,104.74	2,187,879.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,977,104.74	2,187,879.34
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益	-	0.20	0.11
(二) 稀释每股收益	-	0.20	0.11

法定代表人: 李建成

主管会计工作负责人: 徐小佳

会计机构负责人: 童凤林

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二(四)	34,584,295.69	32,824,831.49
减: 营业成本	十二(四)	23,450,719.99	20,699,126.49
税金及附加	-	324,013.83	337,317.31
销售费用	-	1,645,171.85	974,029.49
管理费用	-	6,574,861.86	8,084,948.00
财务费用	-	-9,497.39	-7,405.48
资产减值损失	-	645,298.14	303,715.57
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	十二(五)	45,095.49	35,948.94
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-	--
其他收益	-	-	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	1,998,822.90	2,469,049.05
加: 营业外收入	-	2,123,130.98	166,723.13
减: 营业外支出	-	33.72	50,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	4,121,920.16	2,585,772.18
减: 所得税费用	-	59,734.10	327,263.95
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	4,062,186.06	2,258,508.23

列)			
(一) 持续经营净利润	-	4,062,186.06	2,258,508.23
(二) 终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	--	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	--
5. 外币财务报表折算差额	-	--	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	4,062,186.06	2,258,508.23
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益	-	0.20	0.11
(二) 稀释每股收益	-	0.20	0.11

(五) 合并现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	26,663,870.89	35,201,971.46
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	-	411,217.88	-
收到其他与经营活动有关的现金	五(二十八)	4,601,185.48	2,166,908.94
经营活动现金流入小计	-	31,676,274.25	37,368,880.40
购买商品、接受劳务支付的现金	-	20,075,625.65	21,891,155.14
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	-	8,482,637.22	5,328,456.55
支付的各项税费	-	2,759,702.74	4,131,417.56
支付其他与经营活动有关的现金	五(二十八)	5,230,541.78	4,730,238.49
经营活动现金流出小计	-	36,548,507.39	36,081,267.74
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,872,233.14	1,287,612.66
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	-	8,000,000.00	10,700,000.00
取得投资收益收到的现金	-	88,080.30	38,815.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	8,088,080.30	10,738,815.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	305,299.69	199,404.19
投资支付的现金	-	7,000,000.00	11,700,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	7,305,299.69	11,899,404.19
投资活动产生的现金流量净额	--	782,780.61	-1,160,588.70
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-

支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-1,155.86	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-4,090,608.39	127,023.96
加: 期初现金及现金等价物余额	-	8,799,004.53	8,671,980.57
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,708,396.14	8,799,004.53

法定代表人: 李建成

主管会计工作负责人: 徐小佳

会计机构负责人: 童凤林

(六) 母公司现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	26,530,550.21	34,799,498.46
收到的税费返还	-	411,217.88	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,600,605.11	1,322,256.60
经营活动现金流入小计	-	31,542,373.20	36,121,755.06
购买商品、接受劳务支付的现金	-	20,075,625.65	21,380,594.34
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,452,205.13	5,290,293.69
支付的各项税费	-	2,747,451.47	4,127,158.11
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,217,936.28	4,790,465.86
经营活动现金流出小计	-	36,493,218.53	35,588,512.00
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,950,845.33	533,243.06
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	-	6,000,000.00	10,700,000.00
取得投资收益收到的现金	-	45,095.49	38,815.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	6,045,095.49	10,738,815.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	305,299.69	199,404.19
投资支付的现金	-	6,000,000.00	10,700,000.00
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	6,305,299.69	10,899,404.19
投资活动产生的现金流量净额	-	-260,204.20	-160,588.70
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

筹资活动现金流入小计	-	-	--
偿还债务支付的现金	-	--	--
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	--	--
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-1,155.86	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-5,212,205.39	372,654.36
加: 期初现金及现金等价物余额	-	8,713,585.16	8,340,930.80
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,501,379.77	8,713,585.16

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	2,189,845.44	-	-	-	225,850.82	-	1,847,614.52	-	24,263,310.78
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	20,000,000.00	-	-	-	2,189,845.44	-	-	-	225,850.82	-	1,847,614.52	-	24,263,310.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	406,218.61	-	3,570,886.13	-	3,977,104.74
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,977,104.74	-	3,977,104.74
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	406,218.61	-	-406,218.61	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	406,218.61	-	-406,218.61	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

的分配														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	20,000,000.00	-	-	-	2,189,845.44	-	-	-	632,069.43	-	-5,418,500.65	-	28,240,415.52	

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益										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			
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	249,072.74	-	1,826,358.70	-	22,075,431.44
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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	249,072.74	-	1,826,358.70	-	22,075,431.44

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	2,189,845.44	-	-	-	-	-23,221.92	-	21,255.82	-	2,187,879.34
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,187,879.34	-	2,187,879.34
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	225,850.82	-	-225,850.82	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	225,850.82	-	-225,850.82	-	-
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	-	-	-	-	2,189,845.44	-	-	-	-	-249,072.74	-	-1,940,772.70	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	2,189,845.44	-	-	-	-	-249,072.74	-	-1,940,772.70	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	20,000,000.00	-	-	-	2,189,845.44	-	-	-	225,850.82	-	1,847,614.52	-	24,263,310.78

法定代表人：李建成

主管会计工作负责人：徐小佳

会计机构负责人：童凤林

(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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	2,189,845.44	-	-	-	225,850.82	-	2,032,657.41	24,448,353.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	2,189,845.44	-	-	-	225,850.82	-	2,032,657.41	24,448,353.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	406,218.61	-	3,655,967.45	4,062,186.06
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,062,186.06	4,062,186.06
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	406,218.61	-	-406,218.61	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	406,218.61	-	-406,218.61	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	2,189,845.44	-	-	-	632,069.43	-	5,688,624.86	28,510,539.73

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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	249,072.74	-	1,940,772.70	22,189,845.44	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	249,072.74	-	1,940,772.70	22,189,845.44	
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-	-	-	-	2,189,845.44	-	-	-23,221.92	-	91,884.71	2,258,508.23	

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,258,508.23	2,258,508.23
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	225,850.82	-	-225,850.82	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	225,850.82	-	-225,850.82	-
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	-	-	-	-	2,189,845.44	-	-	-	-	-249,072.74	-	-1,940,772.70
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	2,189,845.44	-	-	-	-249,072.74	-	-1,940,772.70	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	2,189,845.44	-	-	-	225,850.82	-	2,032,657.41	24,448,353.67

浙江迪生光电股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

浙江迪生光电股份有限公司(以下可简称“迪生光电”、“本公司”、“公司”)前身为萧山市迪生照明电器有限公司,于2000年6月14日成立。

2016年1月26日,公司临时股东会决议,审议通过浙江迪生照明电器有限公司整体改制变更为浙江迪生光电股份有限公司的方案,同意公司以经审计的账面净资产22,189,845.44元人民币折股为20,000,000股(净资产扣除股本后的余额2,189,845.44元转为股份公司的资本公积),整体变更为股份有限公司。截至2015年12月31日止,迪生光电全体发起人已按发起人协议、股份公司章程的规定,以有限公司2015年12月31日经审计净资产金额作价折股,缴纳注册资本合计人民币2,000万元。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司核准(许可证号:股转系统函[2016]4715号),公司股票于2016年7月15日起在全国股转系统挂牌公开转让,公司股票代码837937。

公司所属行业为照明灯具制造业。

公司统一社会信用代码:91330109721021178H。

截至2017年12月31日止,公司的注册资本为2,000万元,股本为2,000万元。其中,有限售条件股份为2,000万股,占股份总数为100%。

本公司设股东大会、董事会、监事会,股东大会是本公司权利机构。公司注册地为杭州市萧山区瓜沥镇东环路1、2号车间,法定代表人为李建成。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司的主营业务是研发、生产、销售非标准半导体照明产品,为用户提供LED照明系统解决方案。公司致力于LED照明设备和智能控制系统、软件的研发和制造,其中以LED智能建筑、景观道路、商业、工业、产品为主。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年4月25日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围为:本公司及全资子公司杭州路科光电科技有限公司。具体情况详见本附

注六“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的, 按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 应当调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债, 在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于

合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

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

4、合并取得子公司会计处理

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售

其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

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

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供

出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

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

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

（十一）应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在100万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为组合计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合1：账龄组合	除未到期质保金、押金、保证金、备用金、社保个人部分、关联方往来、拆借款及政府补助等款项以外的款项
组合2：无风险组合	未到期质保金、押金、保证金、备用金、社保个人部分、关联方往来、拆借款及政府补助等款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 账龄组合	账龄分析法
组合 2: 无风险组合	不计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00	1.00
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	10.00	10.00
3 至 4 年	20.00	20.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十二) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

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

2、后续计量及损益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、办公设备、运输设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使

使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5.00	9.50
办公设备	3-5	5.00	31.67-19.00
运输设备	5	5.00	19.00

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

5、

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七）长期待摊费用

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

该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司主要产品为非标准半导体照明产品，根据《企业会计准则》的规定，在符合以下原则时确认销售收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- (2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体条件和时点：业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续，通过物流公司运送或客户自提的形式，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在 2017 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。在 2017 年 1 月 1 日及以后收到的，冲减相关资产账面价值。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十二) 租赁

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

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

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司已执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号文，但未对公司事项产生影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

执行不同企业所得税税率纳税主体的：

纳税主体名称	所得税税率
浙江迪生光电股份有限公司	15%
杭州路科光电科技有限公司	25%

（二）重要税收优惠及批文

本公司于 2016 年 11 月 21 日被认定为高新技术企业，有效期三年。根据科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知（国科发火〔2016〕32 号）的规定，自 2016 年度至 2018 年度企业所得税减按 15%征收。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	3,542.08	8,446.87

类别	期末余额	期初余额
银行存款	3,935,754.06	8,790,557.66
其他货币资金	769,100.00	
合计	4,708,396.14	8,799,004.53

其他说明:

中国农业银行股份有限公司萧山分行（以下简称“农行萧山支行”）因向本公司客户提交一份不可撤销的银行担保书作为履约担保。与此同时，公司农行萧山支行支付 769,100.00 元为银行出具保函的保证金。2018 年 1 月 24 日，该保函保证金已解除冻结。

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	805,000.00	
合计	805,000.00	

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	22,985,905.09	97.01	544,269.09	2.37
组合 1：账龄组合	22,985,905.09	97.01	544,269.09	2.37
组合 2：无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	709,260.10	2.99	709,260.10	100.00
合计	23,695,165.19	100.00	1,253,529.19	5.29

(续)

类别	期初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	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	10,619,356.97	96.67	286,971.98	2.70
组合 1: 账龄组合	10,619,356.97	96.67	286,971.98	2.70
组合 2: 无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	365,593.50	3.33	182,796.75	50.00
合计	10,984,950.47	100.00	469,768.73	4.28

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	15,965,279.44	1.00	159,652.79	7,085,793.54	1.00	70,857.95
1 至 2 年	6,420,719.40	5.00	321,035.97	3,124,179.58	5.00	156,208.98
2 至 3 年	564,009.25	10.00	56,400.93	219,717.25	10.00	21,971.73
3 至 4 年	35,897.00	20.00	7,179.40	189,666.60	20.00	37,933.32
合计	22,985,905.09	—	544,269.09	10,619,356.97	—	286,971.98

(2) 期末单项金额非重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
杭州凤凰照明工程有限公司	365,593.50	365,593.50	4-5 年	100.00	预计无法收回
北京盛大方恒国际环境科技有限公司	321,860.00	321,860.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
天津市圣华明绿色照明配套设备有限公司	21,806.60	21,806.60	4-5 年	100.00	预计无法收回
合计	709,260.10	709,260.10	—	—	—

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 783,760.46 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国联合工程有限公司	4,698,090.00	19.83	46,980.90
浙江珍琪电器工程有限公司	4,269,135.00	18.02	213,456.75
浙江永通科技发展有限公司	2,609,077.00	11.01	26,090.77
杭州登辉节能技术有限公司	1,677,426.00	7.08	16,774.26
杭州中元照明工程有限公司	1,352,793.10	5.71	13,527.93
合计	14,606,521.10	61.65	316,830.61

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	962,664.50	100.00	205,704.88	100.00
合计	962,664.50	100.00	205,704.88	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
杭州萧山瓜沥镇明朗村经济联合社	515,632.50	53.56
肇庆市高要区蚬岗镇福圣金属处理厂	155,740.00	16.18
深圳市创盈时代科技有限公司	88,350.00	9.18
杭州虹谱光电科技有限公司	45,000.00	4.67
深圳腾洲自动化设备有限公司	35,200.00	3.66
合计	839,922.50	87.25

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	650,689.00	100.00		
组合 1: 账龄组合				
组合 2: 无风险组合	650,689.00	100.00		
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	650,689.00	100.00		

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	204,788.40	100.00		
组合 1: 账龄组合				
组合 2: 无风险组合	204,788.40	100.00		
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	204,788.40	100.00		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	648,000.00	168,000.00
垫付款	2,689.00	36,788.40

款项性质	期末余额	期初余额
合计	650,689.00	204,788.40

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
浙江珍琪电器工程有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	46.10	
杭州环美电力建设有限公司	保证金	210,000.00	1 年以内	32.27	
杭州中元照明工程有限公司	保证金	68,000.00	1-2 年	10.45	
常州市城市照明工程有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	7.68	
杭州瓜沥郡原七彩小镇投资管理有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	3.07	
合计	—	648,000.00	—	99.57	

(六) 存货

存货类别	期末余额			期初余额		
	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	4,546,511.68		4,546,511.68	4,094,057.64		4,094,057.64
在产品	696,523.13		696,523.13	1,134,949.85		1,134,949.85
发出商品	1,001,193.25		1,001,193.25			
合计	6,244,228.06		6,244,228.06	5,229,007.49		5,229,007.49

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁费		491,078.75
待抵扣增值税进项税额		20,150.88
银行理财产品		1,000,000.00
合计		1,511,229.63

(八) 固定资产

固定资产情况

项目	机器设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,091,590.26	614,596.93	2,467,919.97	4,174,107.16
2.本期增加金额	223,185.58	55,552.62	2,800.00	281,538.20
购置	223,185.58	55,552.62	2,800.00	281,538.20
3.本期减少金额				
4.期末余额	1,314,775.84	670,149.55	2,470,719.97	4,455,645.36
二、累计折旧				
1.期初余额	440,219.28	426,936.39	1,703,467.96	2,570,623.63
2.本期增加金额	110,722.55	52,979.17	200,263.87	363,965.59
计提	110,722.55	52,979.17	200,263.87	363,965.59
3.本期减少金额				
4.期末余额	550,941.83	479,915.56	1,903,731.83	2,934,589.22
四、账面价值				
1.期末账面价值	763,834.01	190,233.99	566,988.14	1,521,056.14
2.期初账面价值	651,370.98	187,660.54	764,452.01	1,603,483.53

(九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	217,296.45		120,018.48		97,277.97
合计	217,296.45		120,018.48		97,277.97

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	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:				
资产减值准备	204,511.70	1,253,529.19	73,101.40	469,768.73
合 计	204,511.70	1,253,529.19	73,101.40	469,768.73

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	250,314.17	255,005.52
合 计	250,314.17	255,005.52

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情况

年度	期末余额	期初余额
2021 年度	116,320.44	116,320.44
2020 年度	884,936.22	903,701.64
合 计	1,001,256.66	1,020,022.08

(十一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	6,140,532.33	1,088,490.30
1 至以上	3,109.75	54,318.43
合 计	6,143,642.08	1,142,808.73

(十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	742,070.00	1,119,955.00
合 计	742,070.00	1,119,955.00

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,120,837.24	8,431,207.82	8,482,637.22	1,069,407.84
二、离职后福利-设定提存计划	28,633.67	331,084.09	359,717.76	
合计	1,149,470.91	8,762,291.91	8,842,354.98	1,069,407.84

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,094,999.51	7,841,050.90	7,867,690.89	1,068,359.52
2. 职工福利费		320,565.44	320,565.44	
3. 社会保险费	25,120.63	259,415.74	284,536.37	
其中：医疗保险费	21,144.00	214,219.78	235,363.78	
工伤保险费	2,067.30	23,175.96	25,243.26	
生育保险费	1,909.33	22,020.00	23,929.33	
4. 工会经费和职工教育经费	717.10	10,175.74	9,844.52	1,048.32
合计	1,120,837.24	8,431,207.82	8,482,637.22	1,069,407.84

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	26,386.85	315,702.01	342,088.86	
2、失业保险费	2,246.82	15,382.08	17,628.90	
合计	28,633.67	331,084.09	359,717.76	

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	416,538.46	
企业所得税	897,640.49	593,114.88
城市维护建设税	29,134.59	

税种	期末余额	期初余额
个人所得税	15,254.94	2,615.91
教育费附加	12,486.25	
地方教育费附加	8,324.17	
其他税费	1,361.65	236.90
合计	1,380,740.55	595,967.69

(十五) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应支付社保局退款	25,496.13	12,523.35
代扣代缴社保款	19,202.43	12,095.23
其他	14,484.96	62,666.36
合计	59,183.52	87,284.94

(十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

(十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	2,189,845.44			2,189,845.44
合计	2,189,845.44			2,189,845.44

(十八) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	225,850.82	406,218.61		632,069.43
合计	225,850.82	406,218.61		632,069.43

(十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,847,614.52	
调整后期初未分配利润	1,847,614.52	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,977,104.74	
减: 提取法定盈余公积	406,218.61	净利润 10%提取
期末未分配利润	5,418,500.65	

(二十) 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
主营业务小计	34,675,193.15	23,461,439.99	32,848,763.11	20,699,126.49
智能建筑	22,833,090.98	15,375,619.88	21,374,764.24	13,559,247.27
景观照明	11,227,875.27	7,798,658.07	11,349,295.78	7,058,517.24
其他	614,226.90	287,162.04	124,703.09	81,361.98
合 计	34,675,193.15	23,461,439.99	32,848,763.11	20,699,126.49

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	185,205.36	182,815.76
教育费附加	132,289.52	130,582.69
水利基金		17,751.65
印花税	8,323.65	6,633.41
合计	325,818.53	337,783.51

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	692,904.51	597,100.69

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	280,995.75	50,275.90
汽油费	206,366.68	175,810.51
运输费	166,343.72	79,723.35
展览费	90,807.62	
业务宣传费	85,647.27	
通行费	34,038.55	
其他费用	91,136.25	76,987.93
合计	1,648,240.35	979,898.38

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	2,570,221.75	2,545,184.67
研发费用	2,226,746.63	2,301,275.66
房租费	397,852.35	345,070.31
办公费	265,888.22	408,729.12
中介费用	254,915.61	1,910,963.14
累计折旧	242,486.54	277,909.37
业务招待费	202,010.42	103,974.21
差旅费	104,742.95	93,838.66
培训费	65,773.78	
咨询费	61,044.15	
长期资产摊销	60,703.20	60,703.20
劳动保护费	53,079.55	
税费		20,968.39
其他费用	168,620.73	136,912.31

项目	本期发生额	上期发生额
合计	6,674,085.88	8,205,529.04

(二十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	783,760.46	320,475.13
合计	783,760.46	320,475.13

(二十五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	88,080.30	35,948.94
合计	88,080.30	35,948.94

(二十六) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	2,107,600.00	137,000.00	2,107,600.00
其他	15,860.98	29,723.13	15,860.98
合计	2,123,460.98	166,723.13	2,123,460.98

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
上市补助金	1,957,600.00		与收益相关
2016 年萧山区科技型企业及研发中心资金资助	150,000.00		与收益相关
专利财政补贴		12,000.00	与收益相关
资本市场扶持资金补贴		125,000.00	与收益相关
合计	2,107,600.00	137,000.00	—

(二十七) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	156,528.82	313,037.09
递延所得税费用	-131,410.30	-35,778.00
合计	25,118.52	277,259.09

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金 额
利润总额	4,002,223.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	600,333.49
适用不同税率的影响	-13,846.23
调整以前期间所得税的影响	-411,217.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,948.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,814.81
可加计扣除的影响	-165,284.55
所得税费用	25,118.52

(二十八) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	4,601,185.48	2,166,908.94
其中：营业外收入	2,107,600.98	166,723.13
利息收入	18,629.82	12,470.92
往来款	2,474,954.68	1,987,714.89
支付其他与经营活动有关的现金	5,230,541.78	4,730,238.49
其中：营业外支出		50,000.00
期间费用	1,006,518.94	1,352,788.60
往来款	4,012,739.49	3,327,449.89

项目	本期发生额	上期发生额
预付房租	211,283.35	

(二十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,977,104.74	2,187,879.34
加: 资产减值准备	783,760.46	320,475.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	363,965.59	398,486.46
长期待摊费用摊销	120,018.48	70,757.39
财务费用(收益以“-”号填列)	1,155.86	
投资损失(收益以“-”号填列)	-88,080.30	-35,948.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-131,410.30	-35,778.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,015,220.57	220,150.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,460,235.17	-946,793.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,576,708.07	-891,615.59
经营活动产生的现金流量净额	-4,872,233.14	1,287,612.66
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	4,708,396.14	8,799,004.53
减: 现金的期初余额	8,799,004.53	8,671,980.57
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	-4,090,608.39	127,023.96

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,708,396.14	8,799,004.53
其中：库存现金	3,542.08	8,446.87
可随时用于支付的银行存款	3,935,754.06	8,790,557.66
可随时用于支付的其他货币资金	769,100.00	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,708,396.14	8,799,004.53

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州路科光电科技有限公司	杭州	杭州	灯具研发	100.00%		股权转让

七、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，同时董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过相关部门递交的定期报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

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

(一) 信用风险

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

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信

用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款、长期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

(2) 汇率风险

公司极少发生外汇业务，故无外汇风险。

(3) 其他价格风险

公司无其他价格风险。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东及实际控制人情况

本公司控股股东及实际控制人为李建成。截至 2017 年 12 月 31 日止，李建成直接持有公司股份 1,300 万股，占公司总股本的 65.00%。杭州迪生投资管理合伙企业（普通合伙）（简称“迪生投资”）持有本公司股份 500 万股，李建成对迪生投资的出资比例为 42.20%。于此同时，李建成为公司的法定代表人、董事长及总经理。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
沈玉琴	实际控制人配偶
李春宝	本公司股东、实际控制人父亲
杭州迪生投资管理合伙企业（普通合伙）	持有公司 5%以上股份的法人股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州绿安生物科技有限公司	实际控制人女儿控制的企业
杭州雅茗绣花厂	实际控制人近亲属控制的企业
洋浦金宏泰贸易有限公司	监事孙赫近亲属控制的企业
汪建飞	董事、副总经理
宁国华	董事、副总经理
席红霞	副总经理
徐小佳	实际控制人外甥女、公司董事、财务负责人、董秘
孙赫	监事
童凤林	监事
赵钻琴	监事

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日, 公司无需披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日, 公司无需披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止 2017 年 12 月 31 日, 公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

公司业务单一, 业务主要集中于华东地区, 不适用分部报告。截止 2017 年 12 月 31 日, 公司无需披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	22,829,555.09	97.63	533,445.89	2.34
组合 1: 账龄组合	22,829,555.09	97.63	533,445.89	2.34
组合 2: 无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	555,260.10	2.37	555,260.10	100.00
合计	23,384,815.19	100.00	1,088,705.99	4.66

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	10,282,036.29	96.57	260,611.10	2.53
组合 1: 账龄组合	10,282,036.29	96.57	260,611.10	2.53
组合 2: 无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	365,593.50	3.43	182,796.75	50.00
合计	10,647,629.79	100.00	443,407.85	4.16

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	15,871,929.44	1.00	158,719.29	7,085,793.54	1.00	70,857.95
1 至 2 年	6,420,719.40	5.00	321,035.97	2,976,755.90	5.00	148,837.80
2 至 3 年	536,906.25	10.00	53,690.63	29,820.25	10.00	2,982.03
3 至 4 年				189,666.60	20.00	37,933.32
合计	22,829,555.09	—	533,445.89	10,282,036.29	—	260,611.10

(2) 期末单项金额非重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
杭州凤凰照明工程有限公司	365,593.50	365,593.50	4-5 年	100.00	预计无法收回
北京盛大方恒国际环境科技有限公司	167,860.00	167,860.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
天津市圣华明绿色照明配套设备有限公司	21,806.60	21,806.60	4-5 年	100.00	预计无法收回
合计	555,260.10	555,260.10	—	—	—

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 645,298.14 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国联合工程公司	4,698,090.00	20.09	46,980.90
浙江珍琪电器工程有限公司	4,269,135.00	18.26	213,456.75
浙江永通科技发展有限公司	2,609,077.00	11.16	26,090.77

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
杭州登辉节能技术有限公司	1,677,426.00	7.17	16,774.26
杭州中元照明工程有限公司	1,352,793.10	5.78	13,527.93
合计	14,606,521.10	62.46	316,830.61

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	548,000.00	100.00		
组合 1: 账龄组合				
组合 2: 无风险组合	548,000.00	100.00		
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	548,000.00	100.00		

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	102,100.00	100.00		
组合 1: 账龄组合				
组合 2: 无风险组合	102,100.00	100.00		
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	102,100.00	100.00		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	548,000.00	68,000.00
垫付款		34,100.00
合计	548,000.00	102,100.00

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
杭州环美电力建设有限公司	保证金	210,000.00	1 年以内	38.32	
浙江珍珠电器工程有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	36.50	
杭州中元照明工程有限公司	保证金	68,000.00	1-2 年	12.41	
常州市城市照明工程有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	9.12	
杭州瓜沥郡原七彩小镇投资管理有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	3.65	
合计	—	548,000.00	—	100.00	

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,499,118.07	458,149.66	2,040,968.41	2,499,118.07	458,149.66	2,040,968.41
合计	2,499,118.07	458,149.66	2,040,968.41	2,499,118.07	458,149.66	2,040,968.41

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州路科光电科技有限公司	2,499,118.07			2,499,118.07		458,149.66
合计	2,499,118.07			2,499,118.07		458,149.66

(四) 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	34,584,295.69	23,450,719.99	32,824,831.49	20,699,126.49
智能建筑	22,833,090.98	15,375,619.88	21,374,764.24	13,559,247.27
景观照明	11,227,875.27	7,798,658.07	11,349,295.78	7,058,517.24
其他	523,329.44	276,442.04	100,771.47	81,361.98
合 计	34,584,295.69	23,450,719.99	32,824,831.49	20,699,126.49

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	45,095.49	35,948.94

项目	本期发生额	上期发生额
合计	45,095.49	35,948.94

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的的税收返还、减免	280.00	—
2. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,107,600.00	—
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,827.26	—
4. 所得税影响额	-318,589.09	—
合计	1,805,118.17	—

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	15.15	9.44	0.20	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.27	8.88	0.11	0.1

浙江迪生光电股份有限公司

二〇一八年四月二十五日

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:

浙江迪生光电股份有限公司公司董事会办公室