

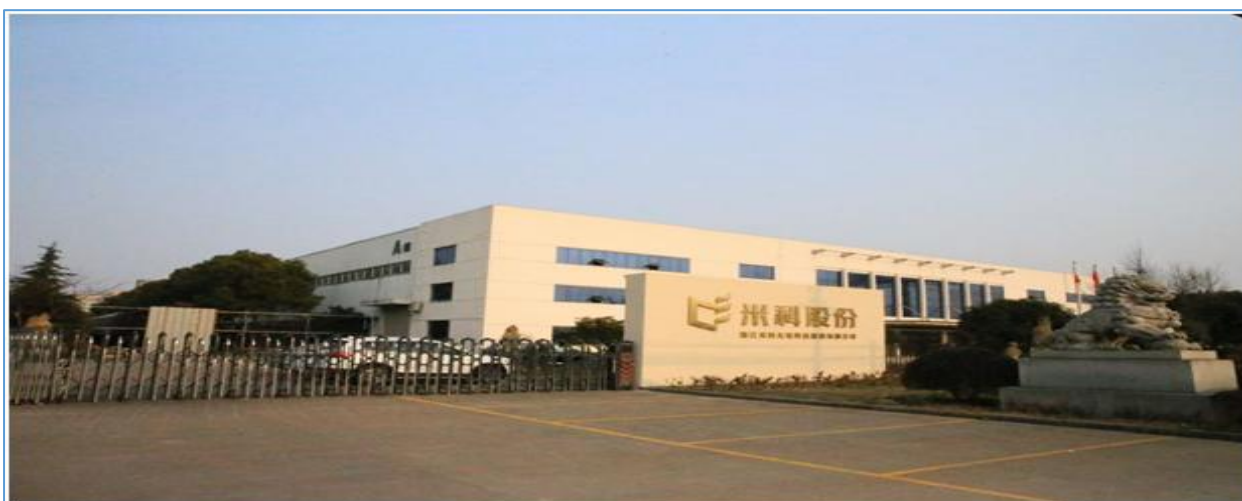


米科股份

NEEQ : 836737

浙江米科光电科技股份有限公司

Zhejiang Mike Photoelectric Technology Co., Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年 3 月 30 日，公司取得“一种可自动调节高度的显示屏”实用新型专利证书。



2018 年 4 月 10 日，公司取得“一种浴霸双向电机控制系统”实用新型专利证书。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
本公司、公司、米科股份、股份公司	指	浙江米科光电科技股份有限公司
有限公司、日信实业	指	嘉兴市日信塑胶实业有限公司（公司前身）
管旺塑业	指	嘉兴市管旺塑业有限责任公司
科谷贸易	指	嘉兴市科谷贸易有限公司
米科童车	指	嘉兴市米科童车有限公司
欧普照明	指	欧普照明股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《浙江米科光电科技股份有限公司公司章程》
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
本期、报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日
期初、期末	指	2018 年 1 月 1 日、2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元
主办券商、华福证券	指	华福证券有限责任公司
会计师事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
OEM	指	品牌商提供产品外观设计、图纸等产品方案，企业负责开发和生产等环节，根据品牌商订单代工生产，最终由品牌商销售。
ODM	指	产品结构、外观、工艺均由生产商自主开发，由客户选择下单后进行生产，产品以客户的品牌进行销售。
IQC	指	即英文 Incoming Quality Control 的缩写，中文意为来料质量控制，简称来料控制。
FQC	指	即英文 Final Quality Control 的缩写，中文为制造过程最终检查验证，简称最终品质管制。
OQC	指	即英文 Outgoing Quality Control 的缩写，中文意为成品出厂检验。
IPQC	指	即英文 Input Process Quality Control 的缩写，中文意为制程控制，是指产品从物料投入到产品最终包装过程的品质控制。
ISO 9001: 2008	指	国际标准化组织（ISO）于 2008 年 11 月 15 日发布的国际质量管理体系标准 2008 年版，该版是目前 ISO 9001 质量关系体系标准的最新版本，替代了原先的 2000 年版。
CCC	指	即英文 China Compulsory Certification 的缩写，中文意为“中国强制认证”，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、依照法律法规实施由中国质量认证中心认证的一种产品合格评定制度。

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。

公司负责人张福祥、主管会计工作负责人倪振宇及会计机构负责人（会计主管人员）倪振宇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（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性、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、单一客户依赖风险	<p>2018 年，公司对欧普照明的销售收入占营业收入的比例为 86.58%，存在对单一客户的重大依赖。</p> <p>欧普照明是一家集研发、生产和销售于一体的综合型照明企业，以“用光创造价值”为使命，在家居、办公、商业、工业照明等众多应用领域为客户提供专业照明解决方案，产品涵盖灯具、光源、照明控制及其他等相关领域。欧普照明照明模块采用自制模式，集成吊顶及浴霸产品主要采用 OEM 方式。欧普照明选择 OEM 供应商必须通过 ISO9001 质量认证，同时需要供应商产品符合国内产品销售的强制认证资质。欧普照明分别从管理、技术和新品导入、制造和质量控制、供应链四个方面对 OEM 供应商进行综合打分，尤其在产品质量控制上，欧普照明重点考核 OEM 供应商的生产人员管理、工程变</p>

	<p>更管理、产品标识管理、成品追溯能力、制程设计与验证能力、质量控制管理、产品异常管理、产能和精益管理、设备保养、包装运输等。只有通过了上述标准考核的潜在供应商，欧普照明才与其合作。经过欧普照明对公司考察调研，并对公司管理、技术和新品导入、制造和质量控制、供应链等方面的评估，对公司制造能力、区位优势、质量控制体系较为认可，双方保持了稳定的长期合作关系，公司在 2018 年被欧普照明评为“战略核心供应商”。此外，根据欧普照明披露的《首次公开发行 A 股招股说明书》（申报稿），其未来发展重点仍将集中于照明领域，对集成吊顶、浴霸产品仍将主要采用 OEM 方式。</p> <p>公司为欧普照明贴牌生产，与欧普照明签订的框架合同就质量要求、产品、交货地点、验收标准、结算等方式进行了约定。公司与欧普照明之间无关联关系，依靠自身竞争优势通过欧普照明严格的供应商审核程序。公司制造能力、质量控制能力突出，区位优势明显，符合欧普照明对供应商产品供应及时性、稳定性的要求，双方合作关系稳定。</p> <p>目前，公司除与欧普照明合作外，还与广东三竹新能源有限公司、TCL 华瑞照明科技（惠州）有限公司、海尔信息科技（深圳）有限公司等国内知名品牌商进行合作。未来，公司还计划推广自主品牌。但短期内，若欧普照明因经营状况发生变化导致对公司产品的需求量下降，或转向其他竞争对手，将对公司未来的生产经营带来重大不利影响。</p>
2、OEM 业务模式的风险	公司集成吊顶、浴霸产品主要根据国内知名品牌商订单进行 OEM 生产，最近两年公司 OEM 业务收入分别为 24,435.24 万元、22317.52 万元，占同期主营业务收入比

	<p>例分别为 97.73%、96.78%。公司建立了严格的质量控制体系和生产过程控制体系保障产品质量和交货时间，并得到主要客户的认可，但如果公司未来在产品的质量控制、交货时间等方面不能满足客户的需求，将可能导致客户流失，对公司的生产经营产生不利影响。</p>
3、资产负债率较高带来的流动性风险	<p>2018 年末，公司的资产负债率为 50.35%，保持在较高水平。资产负债率较高主要系公司作为中小民营企业，融资渠道单一，融资主要依赖于银行借款、票据融资、关联方借款。适度的财务杠杆有利于促进股东利益最大化，尤其是在业务迅速发展阶段。但同时，负债经营对管理层资金管理和调度能力提出了较高的要求，如果公司不能做好现金收支预算，可能面临无法按时归还银行贷款，从而给企业带来流动性风险。</p>
4、房产、土地抵押风险	<p>截至本报告出具之日，公司现有全部房产和土地都已用作借款反担保抵押，并办理了抵押登记手续。虽然自设立至今，公司不存在未按期偿还贷款或逾期还款的情形，信用状况良好，未出现利润严重萎缩、毛利率锐减、经营性现金流短缺或偿债能力恶化等影响持续经营能力的现象。但如果发生上述借款到期后，公司不能按期还款，则公司存在经营性房产、土地被申请执行的风险，对公司经营造成重大影响。</p>
5 控股股东及实际控制人不当控制的风险	<p>公司控股股东及实际控制人为张福祥与许惠明夫妇，其合计持有公司 94.60%股份，其对公司经营决策、人事和财务等均可施加重大影响。虽然公司已经建立了股东大会、董事会和监事会等完善的公司治理结构，但如果控股股东及实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等对公司经营、人事和财务等进行不当控制，可能会损害公司和少数权益股东利益。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期内公司采用“以销定产”的生产模式，根据订单情况采购原材料；公司建立了完

善的库存管理系统，具备较高的库存管理能力；2018 年期末存货余额 571.57 万元，占流动资产和总资产的比例分别为 5.33%和 4.51%，同比 2017 年期末存货余额 1,006.65 万元，占流动资产和总资产的比例分别为 11.43%和 9.27%，下降幅度较大，不构成重大风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江米科光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Mike Photoelectric Technology Co.,Ltd
证券简称	米科股份
证券代码	836737
法定代表人	张福祥
办公地址	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	倪振宇
职务	董事会秘书
电话	0573-83253972
传真	0573-83253192
电子邮箱	583534182@qq.com
公司网址	http://www.cn-rise.com
联系地址及邮政编码	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园，314000
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	浙江米科光电科技股份有限公司信息披露人办公室

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	2003 年 3 月 12 日
挂牌时间	2016 年 4 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C41 其他制造业-C419 其他未列明制造业-C4190 其他未列明制造业
主要产品与服务项目	集成吊顶、浴霸
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	张福祥
实际控制人及其一致行动人	张福祥、许惠明

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	91330400747716082F	否
注册地址	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园	否
注册资本（元）	2000 万元	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 号新天地大厦 7-8 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	马朝松、汪凯
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街九号五栋大楼 B1 座七、八层

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	230,587,921.17	250,031,930.93	-7.78%
毛利率%	15.80%	13.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,865,304.54	14,694,354.16	35.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,177,913.10	14,092,835.27	43.18%
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）	80.66%	41.14%	-
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）	81.74%	39.45%	-
基本每股收益	0.99	0.73	35.62%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	126,748,652.53	109,012,310.30	16.27%
负债总计	63,817,200.34	65,946,162.65	-3.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,931,452.19	43,066,147.65	46.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.15	2.15	46.13%
资产负债率%（母公司）	50.35%	60.49%	-
资产负债率%（合并）	50.35%	60.49%	-
流动比率	1.68	1.34	-
利息保障倍数	18480.33	79.17	-

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	13,490,987.70	19,452,847.96	-30.65%
应收账款周转率	7.49	9.66	-
存货周转率	24.61	12.67	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	16.27%	35.71%	-
营业收入增长率%	-7.78%	43.04%	-
净利润增长率%	35.19%	131.15%	-

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	20,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,809.23
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，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	196,750.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-507,549.33
非经常性损益合计	-312,608.56
所得税影响数	-46,891.28
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-265,717.28

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是集研发、设计、生产、销售于一体的综合性制造企业，与国内知名品牌商开展集成吊顶和浴霸的OEM/ODM合作。公司集成吊顶和浴霸业务通过OEM模式销售的产品既有标准化产品，同时根据客户要求生产定制化产品。多年以来，公司与欧普照明股份有限公司、广东三竹新能源有限公司、TCL华瑞照明科技（惠州）有限公司、海尔信息科技（深圳）有限公司等国内知名品牌商进行合作，为其提供OEM贴牌生产。

报告期内公司拥有 38 项专利，其中实用新型专利 11 项、外观设计 27 项，生产的 32 个型号的产品均通过中国质量认证中心 CCC 认证。公司自设立以来一直专注于集成吊顶和浴霸的研发、生产和销售，主营业务未发生变化。公司产品在全国各大中城市都有销售，产品用途广泛、客户分布较广，主要为厨卫电器、照明等行业客户。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期后至披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司报告期内实现营业收入 230,587,921.17 元，较上期 250,031,930.93 元下降 7.78%；营业成本 194,165,081.24 元，较上年 216,248,888.23 元下降 10.21%；实现净利润 19,865,304.54 元，较去年同期 14,694,354.16 元增长 35.19%。公司本年毛利率 15.80%，总资产为 126,748,652.53 元，较年初 109,012,310.3 元增长 16.27%。

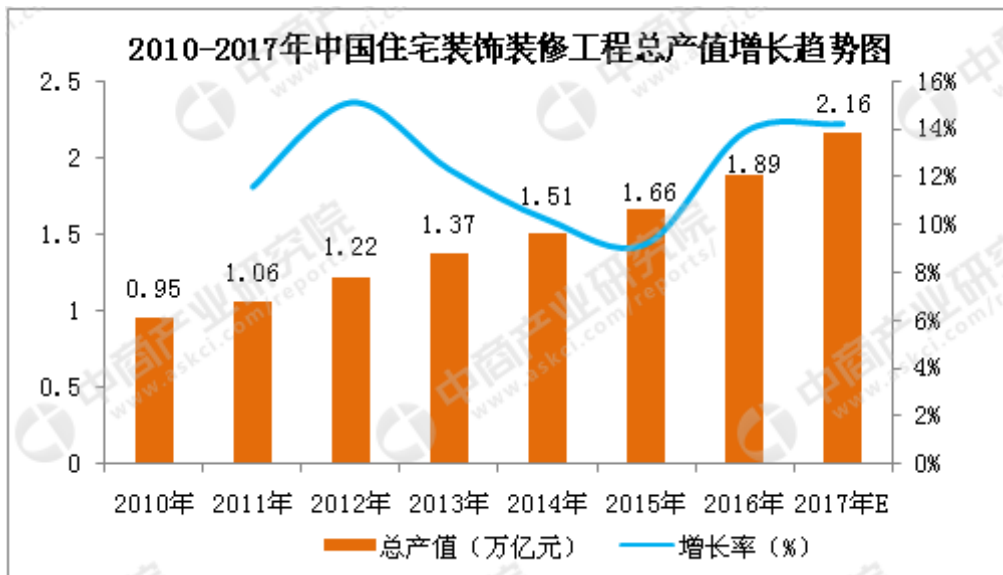
报告期内，公司经营团队紧密围绕 2018 年度工作计划，贯彻落实董事会的战略部署，积极开展各

项工作。本期公司有效控制制造成本，且营业收入同比下降而净利润有一定幅度的增长，公司品牌影响力进一步扩大。董事会各位董事精诚团结，共同努力，顺利实现公司在年初制定的各项计划。

(二) 行业情况

目前，集成吊顶、浴霸产品主要用于住宅装修。近年来，住宅装饰装修市场持续扩大，为行业的迅猛发展提供了广阔的市场空间。2009 年至 2016 年，我国商品住宅竣工面积从 5.96 亿平方米增加到 7.72 亿平方米，销售面积从 9.48 亿平方米增加到 15.73 亿平方米。住宅销售面积增长推动住宅装修市场不断扩大。（数据来源：国家统计局）

根据中国建筑装饰协会统计数据，2016 年我国住宅装饰行业市场规模已达 18,900 亿元，到 2017 年增至 21,600 亿元，同比增长 14.28%。这使行业存在巨大的市场空间。

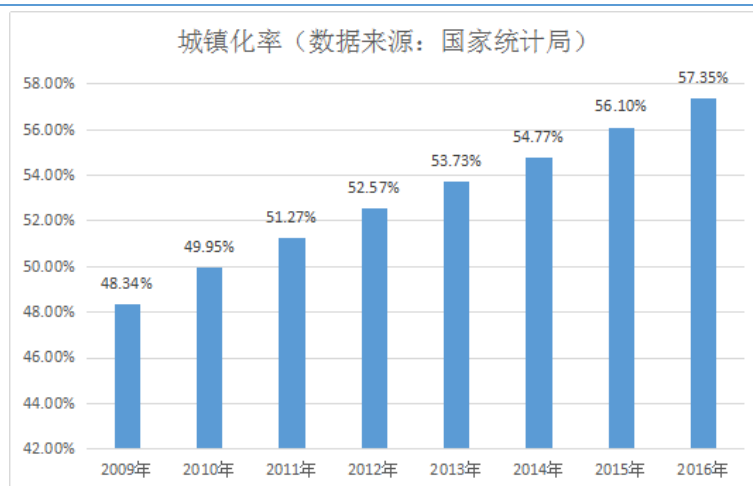


数据来源：中国建筑装饰协会、中商产业研究院

影响行业发展的有利外部因素有：

1、城镇化为行业发展提供了庞大的消费群体

目前，我国城镇化率从 41.76% 增加到 57.35%，未来五年到十年是我国加快推进城镇化进程的黄金期，按照城镇化率每年推进一个百分点计算，每年约有 1,300 万农村人口转化为城镇居民，这是住房刚性需求的重要组成部分，这是行业庞大的潜在需求群体，将为行业的发展提供稳定的市场需求。



2、经济发展带动消费升级

集照明、换气、取暖和吊顶面板于一体的“集成吊顶”被视为“浴霸”的创新升级产品，其突出的整体美观效果及安装简便性、使用舒适性使集成吊顶自 2004 年问世以来，发展势头十分强劲。未来，随着居民收入提高不断推动消费升级，人们更加注重生活质量，对家居环境的美观性、舒适性和个性化提出更高要求，普通居民对改善家居环境诉求日益强烈，集成吊顶将逐步取代传统吊顶成为市场首选。

此外，家庭二次装修市场，以及人们在客厅、餐厅、卧室、阳台等区域安装集成吊顶，这将有力地拓展集成吊顶的市场空间。

3、产品集群助推行业发展

集成吊顶、浴霸的两大生产基地长三角和珠三角都是我国小家电和装修装饰材料生产最为集中的地区，已形成较为完善的产业链，为吊顶行业提供了良好的配套环境，也为不断推出新的吊顶产品提供了良好的设计环境。浙江省嘉兴市是以集成吊顶、浴霸为主的生产基地，嘉兴海宁、海盐、桐乡等地均有集成吊顶、浴霸企业分布，其中又以嘉兴市秀洲区王店镇的集成吊顶、浴霸企业最为集中，约有 300 多家企业从事集成吊顶、浴霸及相关配套产品的生产。据不完全统计，其中全国市场 70% 以上的集成吊顶产品均产自浙江嘉兴。

（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	46,729,603.67	36.87%	31,063,640.41	28.49%	50.43%
应收票据与应收账款	51,405,826.28	40.56%	44,664,520.36	40.97%	15.09%

存货	5,715,706.94	4.51%	10,066,459.06	9.23%	-43.22%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资		-		-	-
固定资产	16,361,421.43	12.91%	17,452,642.43	16.01%	-6.25%
在建工程		-		-	-
短期借款	-	-	50,000.00	0.05%	-100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	126,748,652.53	-	109,012,310.30	-	-

资产负债项目重大变动原因:

2018 年变动比例相比上年度超过 30% 的项目变化原因如下:

- 1、本期货币资金较上期增长 50.43%，主要系公司营业利润大幅增加，2018 年营业利入为 23,015,377.99 元，较 2017 年 15,265,025.948 元增长 50.77%，同时，销售回款大部分为转账，而应付账款大部分为银行承兑汇票支付；
- 2、本期存货较上期下降 43.22%，主要系公司生产能力不变，而本期计划订单减少，导致本期存货减少。
- 3、本期短期借款较上年下降 100%，主要系营业收入大幅增长使得利润也大幅增长，2018 年实现净利润 19,865,304.54 元，较去年同期 14,694,354.16 元增长 35.19%，资金充裕从而无银行短期借款。

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	230,587,921.17	-	250,031,930.93	-	-7.78%
营业成本	194,165,081.24	84.20%	216,248,888.23	86.49%	-10.21%
毛利率%	15.80%	-	13.51%	-	-
管理费用	4,983,982.37	2.16%	4,527,839.97	1.81%	10.07%
研发费用	9,126,881.96	3.96%	8,957,657.22	3.58%	1.89%
销售费用	734,929.45	0.32%	2,239,782.51	0.90%	-67.19%
财务费用	-912,264.41	-0.40%	97,403.74	0.04%	-1,036.58%
资产减值损失	-1,283,573.75	-0.56%	1,528,496.79	0.61%	-183.98%
其他收益	196,750.00	0.09%	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-1,809.23	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-

营业利润	23,015,377.99	9.98%	15,265,025.94	6.11%	50.77%
营业外收入	146,238.50	0.06%	718,772.23	0.29%	-79.65%
营业外支出	653,787.83	0.28%	10,937.51	0.00%	5,877.48%
净利润	19,865,304.54	8.62%	14,694,354.16	5.88%	35.19%

项目重大变动原因:

2018年变动比例相比上年度超过30%的项目原因如下:

1、本期销售费用较上期下降67.18%，主要系运输费用下降，因客户报价调整为不含运价格，运费由客户自行支付结算。

2、本期财务费用较上期下降1036.58%，主要由于货币资金充裕，无银行短期借款利息支出，并享受到定期利率的存款利息。

3、资产减值损失较上期下降183.98%，主要由于2018年应收账款19123738.89同比去年减少54.91%，导致计提坏账准备减少。

4、营业利润较上期增长50.77%，主要系毛利率的增加，2018年毛利率15.80%，同比去年增长2.29%。

5、营业外支出较上期增长5877.48%，主要系2018年对外捐赠550,000.00元，同比去年增长5400.00%。

6、本期净利润较上期增长 35.19%，主要系毛利率的增加，2018 年毛利率 15.80%，同比去年增长 2.29%。

(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	223,175,179.03	244,352,416.95	-8.67%
其他业务收入	7,412,742.14	5,679,513.98	30.52%
主营业务成本	187,738,499.04	211,497,793.87	11.23%
其他业务成本	6,426,582.20	4,751,094.36	35.27%

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%
吊顶	215,247,562.00	96.45%	234,003,317.02	95.76%
浴霸	7,927,617.03	3.55%	10,349,099.93	4.24%
合计	223,175,179.03	100.00%	244,352,416.95	100.00%

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%
华中区				
华东区	223,175,179.03	100.00%	244,352,416.95	100.00%
华北区				
东北区				
西北区				
西南区				
合计	223,175,179.03	100.00%	244,352,416.95	100.00%

收入构成变动的原因:

其他业务收入和其他业务成本变动比例分别为 30.52%、35.27%，主要为产品配件销售的增加，导致其他业务收入和成本增加。

(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	欧普照明股份有限公司	199,637,746.17	86.58%	否
2	广东三竹新能源有限公司	17,551,379.54	7.61%	否
3	惠州 TCL 照明电器有限公司	6,014,125.37	2.61%	否
4	浙江美尔凯特集成吊顶有限公司	2,107,524.42	0.91%	否
5	海尔信息科技（深圳）有限公司	1,715,017.23	0.74%	否
	合计	227,025,792.73	98.45%	-

(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	嵊州市万腾机电有限公司	19,057,853.13	10.03%	否
2	嘉兴市大得电器有限公司	8,427,714.55	4.44%	否
3	嘉兴市龙威电子有限公司	7,855,852.67	4.13%	否
4	嘉兴市格兰特电器有限公司	7,287,461.54	3.84%	否
5	嘉兴市奥齐电器有限公司	6,744,160.52	3.55%	否
	合计	49,373,042.41	25.99%	-

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	13,490,987.70	19,452,847.96	-30.65%
投资活动产生的现金流量净额	-1,617,433.19	-4,257,881.09	62.01%
筹资活动产生的现金流量净额	-51,218.00	-9,146,368.69	99.44%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额下降 30.65%，主要为本期各项税费支出同比去年增加 3,242,984.88 元，支付其他与经营活动有关的现金同比去年增加 5,748,685.83。

2、公司投资活动产生的现金流量净额增加 62.010%，主要为公司在本期减少购置固定资产所花费的现金，2018 年购置固定资产支出 1,380,617.14 元，同比去年 4,237,530.96 元下降 67.42%。

3、公司筹资活动产生的现金流量净额增加 99.44%，主要系银行短期借款同比减少 5,000,000.00 元，偿还债务支付的现金同比减少 13,900,000.00 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内无子公司、参股公司情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财、委托贷款及衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司坚持以责任对待服务，以诚信对待客户的经营理念，提供优质的集成吊顶和浴霸产品，为节能环保作出一定的贡献；多年以来，公司依法经营，照章按时纳税，公司也坚持以真诚善待员工，尽可能提供就业机会，保障员工合法权益，回报股东，维护社会公众利益。

三、持续经营评价

公司主营业务明确，自成立以来业务较为稳定，市场范围逐渐扩展，盈利能力逐步增强。经北京中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留审计意见，公司 2018 年的营业收入为 230,587,921.17 元，净利润为 19,865,304.54 元。

公司现有主营业务或投资方向能够保证可持续发展，经营模式和投资计划稳健，市场前景良好，行业经营环境和市场需求不存在现实或可预见的重大不利变化。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有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；主要财务、业务等经营指标健康；公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、单一客户依赖风险

2018 年，公司对欧普照明的销售收入占营业收入的比例为 86.58%，存在对单一客户的重大依赖。

欧普照明是一家集研发、生产和销售于一体的综合型照明企业，以“用光创造价值”为使命，在家居、办公、商业、工业照明等众多应用领域为客户提供专业照明解决方案，产品涵盖灯具、光源、照明控制及其他等相关领域。欧普照明照明模块采用自制模式，集成吊顶及浴霸产品主要采用 OEM 方式。欧普照明选择 OEM 供应商必须通过 ISO9001 质量认证，同时需要供应商产品符合国内产品销售的强制认证资质。欧普照明分别从管理、技术和新品导入、制造和质量控制、供应链四个方面对 OEM 供应商进行综合打分，尤其在产品质量控制上，欧普照明重点考核 OEM 供应商的生产人员管理、工程变更管理、产品标识管理、成品追溯能力、制程设计与验证能力、质量控制管理、产品异常管理、产能和精益管理、设备保养、包装运输等。只有通过了上述标准考核的潜在供应商，欧普照明才与其合作。经过欧普照明对公司考察调研，并对公司管理、技术和新品导入、制造和质量控制、供应链等方面的评估，对公司制造能力、区位优势、质量控制体系较为认可，双方保持了稳定的长期合作关系，公司在 2012 年、2014 年被欧普照明评为“优秀供应商”。此外，根据欧普照明披露的《首次公开发行 A 股招股说明书》（申报稿），其未来发展重点仍将集中于照明领域，对集成吊顶、浴霸产品仍将主要采用 OEM 方式。

公司为欧普照明贴牌生产，与欧普照明签订的框架合同就质量要求、产品、交货地点、验收标准、结算等方式进行了约定。公司与欧普照明之间无关联关系，依靠自身竞争优势通过欧普照明严格的供应商审核程序。公司制造能力、质量控制能力突出，区位优势明显，符合欧普照明对供应商产品供应及时

性、稳定性的要求，双方合作关系稳定。

目前，公司除与欧普照明合作外，还与广东三竹新能源有限公司、TCL 华瑞照明科技（惠州）有限公司、海尔信息科技（深圳）有限公司等国内知名品牌商进行合作。未来，公司还计划推广自主品牌。但短期内，若欧普照明因经营状况发生变化导致对公司产品的需求量下降，或转向其他竞争对手，将对公司未来的生产经营带来重大不利影响。

针对此风险，公司将继续维护好包括欧普照明在内的客户关系，此外，公司已经着手从拓展其他客户资源和产品结构，目前与海尔合作已进入实质性阶段，同时，节能环保是当前全球市场的主题和发展趋势，顶墙新材料作为节能环保的新兴产业，一直深受国家重视，为鼓励和推动产业健康较快发展，国家已经逐渐制定了完善的政策体系。公司通过在集成吊顶、浴霸领域多年的开发、生产经验积累，在顶墙新材料领域已有相应的开发、生产能力，并以“米科”为品牌参加了行业展会，形成了一定的口碑。顶墙新材料领域将是公司未来建立自主品牌打响知名度和获取长期盈利的重要途径之一。

2、OEM 业务模式的风险

公司集成吊顶、浴霸产品主要根据国内知名品牌商订单进行 OEM 生产，最近两年公司 OEM 业务收入分别为 24,435.24 万元、22317.52 万元，占同期主营业务收入比例分别为 97.72%、96.78%。公司建立了严格的质量控制体系和生产过程控制体系保障产品质量和交货时间，并得到主要客户的认可，但如果公司未来在产品的质量控制、交货时间等方面不能满足客户的需求，将可能导致客户流失，对公司的生产经营产生不利影响。

针对此风险，公司将遵循已建立的严格质量控制体系和生产过程控制体系保障产品质量和交货时间。同时，公司已经制定未来发展计划，将凭借公司多年的开发、生产经验，将积极由 OEM 模式转向以 OEM 与 ODM 相结合的模式。公司将持续加大与集成吊顶、浴霸相关产品的人力、财力和物力投入，为公司经营模式转变提供有力的支撑。通过顶墙新材料领域业有相应的开发、生产能力，以“米科”为自主品牌打响知名度。

3、资产负债率较高带来的流动性风险

2018 年末，公司的资产负债率为 50.35%，保持在较高水平。资产负债率较高主要系公司作为中小民营企业，融资渠道单一，融资主要依赖于银行借款、票据融资。适度的财务杠杆有利于促进股东利益最大化，尤其是在业务迅速发展阶段。但同时，负债经营对管理层资金管理和调度能力提出了较高的要求，如果公司不能做好现金收支预算，可能面临无法按时归还银行贷款，从而给企业带来流动性风险。

针对此风险，公司通过合理安排流动资金、提高资产营运能力等途径，保持生产经营正常进行。同时，公司积极拓展融资渠道，利用股权融资降低资产负债率、低成本的债务融资减少财务成本。公司未

来将利用经营积累与股本融资逐步偿还外部借款。

4、房产、土地抵押风险

截至本报告出具之日，公司现有部分房产和土地都已用作借款反担保抵押，并办理了抵押登记手续。虽然自设立至今，公司不存在未按期偿还贷款或逾期还款的情形，信用状况良好，未出现利润严重萎缩、毛利率锐减、经营性现金流短缺或偿债能力恶化等影响持续经营能力的现象。但如果发生上述借款到期后，公司不能按期还款，则公司存在经营性房产、土地被申请执行的风险，对公司经营造成重大影响。

针对此风险，公司将通过提高股权融资比例、降低负债比例和调整负债结构等方式改善企业偿债能力，同时，公司将加强现金流管理，维护企业信用管理，保障按时偿还公司银行贷款。

5、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人为张福祥与许惠明夫妇，其合计持有公司 94.60% 股份，其对公司经营决策、人事和财务等均可施加重大影响。虽然公司已经建立了股东大会、董事会和监事会等完善的公司治理结构，但如果控股股东及实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等对公司经营、人事和财务等进行不当控制，可能会损害公司和少数权益股东利益。

针对此风险,一方面，公司实际控制人将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则及其他各项规章制度治理公司。另一方面，公司挂牌后将通过引进外部投资者等方式进一步优化公司股权结构,促进公司股权结构的合理化。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内未出现对公司持续经营能力产生新的风险因素的事项。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 承诺事项的履行情况

公司董事、监事及管理人员均与公司签订了《竞业禁止协议》、《避免同业竞争的承诺函》，经核查报告期内未违反承诺。

公司股东就所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺，经核查报告期内未违反承诺。

（三） 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
货币资金	质押	11,695,000.00	9.23%	银行承兑保证金

固定资产	抵押	-	-	-
无形资产	抵押	-	-	-
总计	-	11,695,000.00	9.23%	-

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	2,862,250	14.31%	-	2,862,250	14.31%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	2,862,250	14.31%	-	2,862,250	14.31%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	17,137,750	85.69%	-	17,137,750	85.69%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	17,137,750	85.69%	-	17,137,750	85.69%
	核心员工	-	-	-	-	-
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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张福祥	10,126,000	-	10,126,000	50.63%	8,676,925	1,449,075
2	许惠明	8,794,000	-	8,794,000	43.97%	7,535,575	1,258,425
3	张永祥	1,080,000	-	1,080,000	5.40%	925,250	154,750
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	17,137,750	2,862,250

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司现有股东 3 名，股东张福祥与许惠明系夫妻关系，张福祥与张永祥系兄弟关系。

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

张福祥与许惠明夫妇合计持有公司 18,920,000 股，占总股本的 94.60%。张福祥先生担任公司董事长、

总经理，许惠明女士担任公司副总经理。张福祥先生与许惠明女士在公司的历次股东大会（股东会）中的表决及对董事的提名等均由其独立作出，投票意向一致，表决结果一致。张福祥先生与许惠明女士通过其持股关系及在董事会、管理层中的任职对公司的经营决策及人事任免等事项具有实质性影响，因此张福祥先生与许惠明女士为公司的共同实际控制人。

张福祥，男，1961 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年至 1995 年，嘉兴市王店汽车修理厂总经理；1996 年至 2003 年，管旺塑业总经理；2003 至今，日信实业执行董事、总经理。此外，张福祥先生还兼任米科童车监事，科谷贸易执行董事。现任公司董事长、总经理。

许惠明，女，出生 1964 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年至 1995 年，嘉兴市王店汽车修理厂财务经理；1996 至 2003 年，管旺塑业财务经理；2003 至 2015 年 10 月，日信实业监事。此外，许惠明女士还兼任科谷贸易监事。现任公司副总经理。

报告期内，公司控股股东及实际控制人为张福祥与许惠明夫妇，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、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张福祥	董事长、总经理	男	1961 年 2 月	高中	2018 年 11 月 1 日至 2021 年 10 月 31 日	是
张永祥	董事	男	1963 年 11 月	高中	2018 年 11 月 1 日至 2021 年 10 月 31 日	是
张涵	董事	女	1986 年 8 月	本科	2018 年 11 月 1 日至 2021 年 10 月 31 日	是
倪振宇	董事、董事会秘书、财务总监	男	1986 年 10 月	本科	2018 年 11 月 1 日至 2021 年 10 月 31 日	是
张伟	董事	男	1987 年 7 月	本科	2018 年 11 月 1 日至 2021 年 10 月 31 日	是
周广成	监事会主席	男	1982 年 1 月	大专	2018 年 11 月 1 日至 2021 年 10 月 31 日	是
钱江	监事	男	1982 年 6 月	中专	2018 年 11 月 1 日至 2021 年 10 月 31 日	是
胡玉媛	监事	女	1980 年 11 月	大专	2018 年 11 月 1 日至 2021 年 10 月 31 日	是
许惠明	副总经理	女	1964 年 11 月	高中	2018 年 11 月 1 日至 2021 年 10 月 31 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员中，张福祥与许惠明为夫妻关系，张福祥与张永祥为兄弟关系，张涵为张福祥与许惠明之女。除此之外，其他公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
张福祥	董事长、总经理	10,126,000	-	10,126,000	50.63%	-

张永祥	董事	1,080,000	-	1,080,000	5.40%	-
张涵	董事	-	-	-	-	-
倪振宇	董事、董事会 秘书、财务总 监	-	-	-	-	-
张伟	董事	-	-	-	-	-
周广成	监事会主席	-	-	-	-	-
钱江	监事	-	-	-	-	-
胡玉媛	监事	-	-	-	-	-
许惠明	副总经理	8,794,000	-	8,794,000	43.97%	-
合计	-	20,000,000	0	20,000,000	100.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	√是 □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
张福祥	董事长、总经理	换届	董事长、总经理	换届选举
张永祥	董事	换届	董事	换届选举
张涵	董事	换届	董事	换届选举
倪振宇	董事、董事会秘 书、财务总监	换届	董事、董事会秘书、 财务总监	换届选举
张伟	董事	新任	董事	董事会低于法定人数
周广成	监事会主席	换届	监事会主席	换届选举
钱江	监事	换届	监事	换届选举
胡玉媛	监事	换届	监事	换届选举
许惠明	副总经理	换届	副总经理	换届选举
黄军	董事	离任	-	离职

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

<p>新任董事经历：张伟，男，1987年7月生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于哈尔滨工业大学。曾任嘉兴市日信塑胶实业有限公司业务经理，浙江米科文化传播有限公司总经理助理，现任浙江米科光电科技股份有限公司董事。</p>
--

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
生产制造	97	94
运营管理	13	13
物流采购	8	8
销售人员	4	4
产品开发	25	25
质量检测	4	4
后勤保障	5	5
员工总计	156	153

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	8	8
专科	11	11
专科以下	137	134
员工总计	156	153

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、人员变动情况：报告期末，公司共有员工 153 人，比期初减少 3 人，主要为注塑车间增加机械臂，减少了一线操作工。

2、人才引进、招聘情况：公司报告期内通过多种渠道，积极引进产品开发方面的人才。

3、培训情况：公司一直以来都注重员工的培训和职业生涯发展状况，制定了系统的培训计划与人才培养培训制度及其流程。公司的培训类型主要有：

(1) 每周召开与培训学习相结合的例会；(2) 人事部门定期为员工举办培训，增强员工的专业技能；(3) 对新进员工进行岗前培训，试用期岗位技能培训实习，后续的在职专业课程培训，不断提高员工素质。

4、薪酬政策：公司员工的薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴、年假等。公司实行劳动合同制，公司按照《劳动法》与员工签订《劳动合同》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、住房公积金。

5、公司尚未有承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

董事会能够按照《公司章程》、股东大会决议及内部管理体系的相关规定履行职责，经营管理层能够较好地执行董事会的各项决策并按照内部管理体系的规定有效运作。

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

公司现有的《关联交易决策规则》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》等制度赋予了股东充分的权利，并对股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的实现提供了充分保障，已形成完善有效的公司治理机制，并得到了良好执行。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资事项均按照《公司章程》及有关《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》等内控制度规定的程序和规则进行决策，履行了相应法律程序；公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，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。

4、 公司章程的修改情况

《公司章程》第二章第十二条原为“经依法登记，公司的经营范围：LED 照明器具的研发；LED 照明器具及其他照明器具、浴霸、橡塑制品、取暖器、电风扇、换气扇、抽油烟机、消毒柜、低压电器开关、扣板、塑料模具的生产、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限止和禁止进口的商品和技术除外、危险品除外）”。报告期内修改为“经依法登记，公司的经营范围：LED 照明器具的研发；LED 照明器具及其他照明器具、浴

霸、橡塑制品、取暖器、电风扇、换气扇、抽油烟机、消毒柜、低压电器开关、扣板、塑料模具的生产、销售；集成墙面、集成吊顶的研发、生产和销售；室内外装饰工程的设计、施工；从事进出口业务。

(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	第一届董事会第八次会议审议并通过《关于公司 2017 年董事会工作报告》、《关于公司 2017 年总经理工作报告》、《关于公司 2017 年年度财务预算决算报告》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配》、《关于同意报出 2017 年度审计报告的议案》、《关于公司 2017 年度报告及摘要的议案》、《关于公司聘任 2018 年度财务报告审计机构的议案》、《关于公司董事、监事 2018 年度薪酬的议案》、《关于公司高级管理人员 2018 年度薪酬的议案》、《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》。第一届董事会第九次会议审议并通过《2018 年半年度报告的议案》、《关于公司增选张伟先生为公司董事的议案》、《关于公司增选张伟先生为公司董事的议案》。第一届董事会第十次会议审议并通过《关于董事会换届选举暨第二届董事会候选人提名的议案》。第二届董事会第一次会议审议并通过《关于选举张福祥先生担任第二届董事会董事长的议案》、《关于续聘张福祥先生担任公司总经理的议案》等。
监事会	4	第一届监事会第六次会议审议并通过《关于公司 2017 年监事会工作报告》、《关于公司 2017 年度财务决算报告》、《关于公司 2018 年度财

		<p>务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配》、《关于公司董事、监事 2018 年度薪酬的议案》、《关于公司 2017 年度报告及摘要的议案》。第一届监事会第七次会议审议并通过《2018 年半年度报告的议案》。第一届监事会第八次会议审议并通过《关于选举第二届监事会的议案》。第二届监事会第一次会议审议并通过《关于选举周广成先生担任第二届监事会主席的议案》等。</p>
<p>股东大会</p>	<p>3</p>	<p>2017 年度股东大会审议并通过《关于公司 2017 年董事会工作报告》、《关于公司 2017 年监事会工作报告》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配》、《关于公司聘任 2018 年度财务报告审计机构的议案》、《关于公司董事、监事 2018 年度薪酬的议案》、《关于公司 2017 年度报告及摘要》、《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》。2018 年第一次临时股东大会审议并通过《关于增选张伟先生为公司董事的议案》。</p> <p>2018 年第二次临时股东大会审议并通过《关于董事会换届选举暨第二届董事会候选人提名的议案》等。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等有关规定的要求。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司董事、监事与高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《三会议事规则》以及各项内控制度等规定，严格履行职责及义务，全面提高了公司治理水平。未来，公司将继续加强董事、监事与高级管理人员的培训学习，进一步提高全公司人员的规范治理意识，切实促进公司的快速发展，维护股东权益，回报社会。

报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现严重违法、违规现象，能够勤勉履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，专门制定了《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定。公司认真做好信息披露工作，提高信息披露质量。信息披露是公司对于投资者最直接和最全面的信息报形式。对于公司定期报告和临时公告由公司董事会秘书负责披露，确保公司信息披露内容及时、真实、准确、完整，使投资者及时了解公司情况，保护投资者权益。公司建立健全与外界的沟通渠道，积极营造投资者关系管理的良好环境。

(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，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

公司运营独立，与共同实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司主要从事集成吊顶、浴霸贴牌生产。公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的开发、采购、销售和服务体系，取得了各项独立的业务资质证书，公司拥有完整的业务流程，能够独立对外开展业务，与欧普照明、广东三竹新能源有限公司、惠州 TCL 照明电器有限公司、四季沐歌（洛阳）太阳能有限公司、安徽阳光照明电器有限公司等国内知名品牌商进行合作，不存在依赖股东及其他关联方的情况。

2、资产独立

公司拥有与生产经营业务体系相配套的资产。具有开展业务所需的技术、设备、设施和场所，同时具有与经营相关的商标、专利。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司设立人力资源部，独立招聘员工，与员工签订劳动合同，在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立。公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》等相关规定产生和任职，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税，独立对外签订合同。

5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

综上，公司在独立性方面不存在其他严重缺陷,公司的持续经营能力较强。

(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。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算

的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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
	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中天运（2019）审字第 90182 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街九号五栋大楼 B1 座七、八层
审计报告日期	2019 年 4 月 12 日
注册会计师姓名	马朝松、汪凯
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

浙江米科光电科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江米科光电科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日资产负债表，2018 年度利润表、现金流量表、所有者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 2018 年 12 月 31 日财务状况以及 2018 年度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

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年度、2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括合并财务报表和我们的审计报告。

我们对合并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。

结合我们对合并财务报表的审计，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合并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

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

在编制合并财务报表时，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，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合并财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对合并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合并财务报表使用者依据合并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合并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合并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。

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

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

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。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 马朝松

中国注册会计师： 汪凯

中国·北京

二〇一九年四月十二日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	46,729,603.67	31,063,640.41
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	51,405,826.28	44,664,520.36
其中：应收票据	五、2	32,282,087.39	2,249,145.90
应收账款	五、2	19,123,738.89	42,415,374.46
预付款项	五、3	2,886,431.35	2,063,093.50
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	515,824.70	232,000.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	5,715,706.94	10,066,459.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		107,253,392.94	88,089,714.28
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、6	16,361,421.43	17,452,642.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、7	2,943,506.36	2,999,472.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、8	190,331.80	470,481.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,495,259.59	20,922,596.02
资产总计		126,748,652.53	109,012,310.30
流动负债：			
短期借款	五、9	-	50,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、10	62,079,897.89	62,664,057.36
其中：应付票据	五、10	23,390,000.00	16,600,000.00
应付账款	五、10	38,689,897.89	46,064,057.36
预收款项			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、11	-	-

应交税费	五、12	1,291,686.43	3,124,053.36
其他应付款	五、13	445,616.02	108,051.93
其中：应付利息			
应付股利			
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		63,817,200.34	65,946,162.65
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			
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		63,817,200.34	65,946,162.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、14	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、15	1,364,792.66	1,364,792.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、16	4,406,910.14	2,420,379.69
一般风险准备			
未分配利润	五、17	37,159,749.39	19,280,975.30
归属于母公司所有者权益合计		62,931,452.19	43,066,147.65
少数股东权益			
所有者权益合计		62,931,452.19	43,066,147.65
负债和所有者权益总计		126,748,652.53	109,012,310.30

法定代表人：张福祥

主管会计工作负责人：倪振宇

会计机构负责人：倪振宇

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		230,587,921.17	250,031,930.93
其中：营业收入	五、18	230,587,921.17	250,031,930.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		207,767,483.95	234,766,904.99
其中：营业成本	五、18	194,165,081.24	216,248,888.23
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、19	952,447.09	1,169,836.53
销售费用	五、20	734,929.45	2,239,782.51
管理费用	五、21	4,983,982.37	4,527,839.97
研发费用	五、22	9,126,881.96	8,957,657.22
财务费用	五、23	-912,264.41	97,403.74
其中：利息费用		23,756.17	221,546.80
利息收入		-936,020.58	-124,143.06
资产减值损失	五、24	-1,283,573.75	1,528,496.79
加：其他收益	五、25	196,750.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,809.23	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,015,377.99	15,265,025.94
加：营业外收入	五、26	146,238.50	718,772.23
减：营业外支出	五、27	653,787.83	10,937.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,507,828.66	15,972,860.66
减：所得税费用	五、28	2,642,524.12	1,278,506.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,865,304.54	14,694,354.16
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）		19,865,304.54	14,694,354.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		19,865,304.54	14,694,354.16
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		19,865,304.54	14,694,354.16
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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（元/股）		0.99	0.73
（二）稀释每股收益（元/股）		0.99	0.73

法定代表人：张福祥

主管会计工作负责人：倪振宇

会计机构负责人：倪振宇

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		254,508,669.69	245,647,363.75
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		572,236.95	1,168,829.80
收到其他与经营活动有关的现金	五、29	11,435,510.34	865,449.84
经营活动现金流入小计		266,516,416.98	247,681,643.39
购买商品、接受劳务支付的现金		209,070,680.25	193,733,424.30
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		7,567,743.04	7,100,035.85
支付的各项税费		13,926,440.79	10,683,455.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、29	22,460,565.20	16,711,879.37
经营活动现金流出小计		253,025,429.28	228,228,795.43
经营活动产生的现金流量净额		13,490,987.70	19,452,847.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,000.00	-
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			
投资活动现金流入小计		11,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,628,433.19	4,257,881.09
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,628,433.19	4,257,881.09
投资活动产生的现金流量净额		-1,617,433.19	-4,257,881.09
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		-	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000.00	13,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,218.00	196,368.69

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		51,218.00	14,146,368.69
筹资活动产生的现金流量净额		-51,218.00	-9,146,368.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,822,336.51	6,048,598.18
加：期初现金及现金等价物余额		23,212,267.16	17,163,668.98
六、期末现金及现金等价物余额		35,034,603.67	23,212,267.16

法定代表人：张福祥

主管会计工作负责人：倪振宇

会计机构负责人：倪振宇

(四) 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	20,000,000.00	-	-	-	1,364,792.66	-	-	-	2,420,379.69		19,280,975.30		43,066,147.65
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	-	-	-	1,364,792.66	-	-	-	2,420,379.69		19,280,975.30		43,066,147.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									1,986,530.45		17,878,774.09		19,865,304.54
(一) 综合收益总额											19,865,304.54		19,865,304.54
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									1,986,530.45	-1,986,530.45			
1. 提取盈余公积									1,986,530.45	-1,986,530.45			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	1,364,792.66	-	-	-	4,406,910.14	37,159,749.39		62,931,452.19	

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	20,000,000.00				1,364,792.66				950,944.27		6,056,056.56		28,371,793.49
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	-	-	-	1,364,792.66	-	-	-	950,944.27		6,056,056.56		28,371,793.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											13,224,918.74		14,694,354.16
（一）综合收益总额											14,694,354.16		14,694,354.16
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,469,435.42		-1,469,435.42		
1. 提取盈余公积									1,469,435.42		-1,469,435.42		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	1,364,792.66	-	-	-	2,420,379.69	19,280,975.30	43,066,147.65	

法定代表人：张福祥

主管会计工作负责人：倪振宇

会计机构负责人：倪振宇

浙江米科光电科技股份有限公司 财务报表附注

2018 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

1、历史沿革

浙江米科光电科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身公司为嘉兴市日信塑胶实业有限公司,是经嘉兴市工商行政管理局批准于2003年3月成立的有限公司。依据嘉兴市日信塑胶实业有限公司2015年10月13日临时股东大会决议“关于整体变更为股份公司”的决议,原公司整体变更为浙江米科光电科技股份有限公司,经历此变更后,公司注册资本2000.00万元,营业执照统一社会信用代码:91330400747716082F。公司法定代表人:张福祥。公司住所:浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园。

(1) 公司设立

公司设立时注册资本为人民币518万元,分别由许惠明认缴420万元,由嘉兴市管旺塑业有限责任公司认缴98万元。

2003年1月7日,嘉兴昌信会计师事务所出具《关于嘉兴市管旺塑业有限责任公司及许惠明女士资产评估报告书》(嘉昌评报(2003)第02号),以2003年1月6日作为评估基准日对嘉兴市管旺塑业有限责任公司拟作为向公司出资的机械设备6台(套)、许惠明拟作为向公司出资的机械设备3台(套)进行评估,经评估上述资产价值合计1,711,000元,其中嘉兴市管旺塑业有限责任公司投入设备评估价值981,000元,许惠明投入设备评估价值73万元。

2003年1月10日,嘉兴昌信会计师事务所出具《验资报告》(嘉昌会所验(2003)028号),对公司设立时的出资进行了验证。经验证,截至2003年1月7日止,公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计518万元:1、嘉兴市管旺塑业有限责任公司以设备作价出资,实际缴纳出资98.1万元,其中98万元作为注册资本出资,剩余1000元作为资本公积;2、许惠明以货币出资348万元(其中现金17万元,预交征地款331万元),以设备作价出资73万元,实际缴纳出资421万元,其中420万元作为注册资本出资,剩余1万元作为其他应收款。公司全体股东货币出资为347万元,占注册资本的66.99%。

公司设立时,各股东的认缴出资额、实际出资额、出资方式等如下表所示:

出资方	出资方式	出资金额(万元)	持股比例(%)
嘉兴市管旺塑业有限责任公司	实物	98.00	18.90

许惠明	货币 (347 万元)、 实物 (73 万元)	420.00	81.10
合计		518.00	100.00

(2) 股权结构第一次变更

2005 年 11 月 22 日，公司股东会审议通过：1、同意嘉兴市管旺塑业有限责任公司将其持有的公司 18.9%的股权以 98 万元价格转让给张福祥，其他股东放弃优先购买权；2、公司注册资本由 518 万元增至 768 万元，新增注册资本 250 万元，由张福祥以货币方式认缴。

2005 年 11 月 22 日，嘉兴市管旺塑业有限责任公司与张福祥就上述股权转让签订《嘉兴市日信塑胶实业有限公司股权转让合同》。

2005 年 11 月 24 日，嘉兴格瑞特会计师事务所出具《验资报告》（嘉格会验（2005）总 013 号），经审验，截至 2005 年 11 月 23 日止公司已收到张福祥新增注册资本合计 250 万元，均为货币出资。

本次变更后股权结构如下：

2005 年 11 月，公司取得变更后的企业法人营业执照。

出资方	出资方式	出资金额 (万元)	持股比例 (%)
许惠明	货币	420.00	54.69
张福祥	货币	348.00	45.31
合计		768.00	100.00

(3) 股权结构第二次变更（吸收合并嘉兴市管旺塑业有限责任公司）

2005 年 11 月 12 日，公司股东会审议通过：1、公司决定吸收合并嘉兴市管旺塑业有限责任公司；2、公司合并后，原公司的债权债务由合并后存续的公司承继，嘉兴市管旺塑业有限责任公司的资产及人员并入嘉兴市日信塑胶实业有限公司。嘉兴市管旺塑业有限责任公司注销，嘉兴市日信塑胶实业有限公司存续并办理变更手续；3、在 10 日内通知债权人，30 日内在报纸上刊登合并公告三次，自公告之日起 90 天后向工商登记机关办理变更登记手续。

2005 年 11 月 12 日，嘉兴市管旺塑业有限责任公司股东会审议通过：1、同意嘉兴市管旺塑业有限责任公司被公司吸收合并，在本决议之日起 10 日内通知债权人，30 日内在报纸上公告三次，自公告之日起 90 天后办理注销登记手续；2、嘉兴市管旺塑业有限责任公司被吸收合并后，公司债权债务由合并后存续的公司（即公司）承继，资产及人员同时并入公司。

2005 年 11 月 15 日、2005 年 11 月 19 日、2005 年 11 月 26 日，公司与嘉兴市管旺塑业有限责任公司分三次在《嘉兴日报》刊登合并公告。

2007 年 6 月 25 日，嘉兴百索会计师事务所有限公司，就本次吸收合并事项出具了报告号为：“嘉百会所（2007）验字第 1148 号”的《验资报告》。

2007 年 7 月，嘉兴市管旺塑业有限责任公司经嘉兴市工商局秀洲分局核准注销登记。

2007 年 7 月，公司获得此次变更后的企业法人营业执照。

本次吸收合并嘉兴管旺塑业有限责任公司后，公司的股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
许惠明	货币	420.00	43.97
张福祥	实物	483.60	50.63
张永祥	货币	51.50	5.40
合计	-	955.10	100.00

（4）公司第三次股权变更（派生分立）

2015 年 7 月 9 日公司股东会审议通过：1、嘉兴市日信塑胶实业有限公司派生分立为嘉兴市日信塑胶实业有限公司和嘉兴市科谷贸易有限公司，嘉兴市日信塑胶实业有限公司存续并办理变更手续，嘉兴市科谷贸易有限公司办理设立登记手续。分立前嘉兴市日信塑胶实业有限公司（存续公司）注册资本 955.10 万元。分立后嘉兴市日信塑胶实业有限公司（存续公司）注册资本 855.10 万元，嘉兴市科谷贸易有限公司（新设公司）注册资本 100 万元。2、10 日内通知债权人，30 日内在报纸上刊登分立公告，自公告之日起 45 日之后向工商机关办理分立登记手续。3、同意分立基准日为 2015 年 5 月 31 日。

2015 年 7 月 11 日，公司在嘉兴日报刊登了分立公告。

2015 年 8 月 25 日公司股东会审议通过了以下事项：分立后同意本公司股东不变，注册资本为 855.1 万元，各股东的出资额、出资方式及出资比例为：张福祥出资 432.97 万元，占公司注册资本的 50.63%，许惠明出资 376.03 万元，占公司注册资本的 43.97%，张永祥出资 46.10 万元，占公司注册资本 5.40%。

2015 年 8 月 26 日公司完成了变更登记。

本次派生分立后，公司的股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
许惠明	货币	376.03	43.97
张福祥	货币	432.97	50.63
张永祥	货币	46.10	5.40
合计	-	855.10	100.00

2015 年 9 月 24 日经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的利安达审字[2015]第 2212 号审计报告，公司截至 2015 年 8 月 31 日经审计的账面净资产 991.58 万元；

2015 年 9 月 25 日，北京中同华资产评估有限公司出具中同华评报字（2015）第 731 号《资产评估报告》，截至 2015 年 8 月 31 日，有限公司经评估的账面净资产值为 3,161.71 万元；

2015 年 9 月 27 日，日信实业临时股东会决议，同意公司整体变更设立为股份有限公司。同日，日信实业股东签署《发起人协议》，同意以 2015 年 8 月 31 日为基准日经审计的账面净资产 991.58 万元，按照 1:0.8624 比例折合成 855.10 万股，每股面值壹元人民币，剩余部分 136.48 万元计入股份公司资本公积，整体变更后股份公司股本为 855.10 万股。

2015 年 10 月 13 日，公司召开创立大会，一致同意以审计基准日经审计的账面净资产 991.58 万元为基础，按照 1:0.8624 比例折合成 855.10 万股，每股面值壹元，剩余部分 136.48 万元计股份公司资本公积。2015 年 10 月 15 日，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具利安达验字[2015]第 2111 号的《验资报告》，截至 2015 年 10 月 14 日，公司（筹）已将日信实业 2015 年 8 月 31 日的净资产中的 855.10 万元折合为股本 855.10 万元，其余未折股部分 136.48 万元计入资本公积。

公司于 2015 年 10 月 21 日完成了工商变更登记。

公司的股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
许惠明	净资产折股	376.03	43.97
张福祥	净资产折股	432.97	50.63
张永祥	净资产折股	46.10	5.40
合计	-	855.10	100.00

2015 年 11 月 5 日，根据公司第二次临时股东大会决议关于股份公司增资的议案，由公司原股东增资 1144.9 万元，其中张福祥增资 579.63 万元、许惠明增资 503.37 万元、张永祥增资 61.9 万元。本次增资后，公司注册资本变更为 2,000 万元，嘉兴信一会计师事务所对公司注册资本到位情况进行了验证，并于 2015 年 11 月 10 日出具了嘉信会验字（2015）第 016 号验资报告。2015 年 11 月 11 日完成了工商变更登记。

公司的股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
许惠明	货币	879.40	43.97
张福祥	货币	1,012.60	50.63
张永祥	货币	108.00	5.40
合计	-	2000.00	100.00

2、公司注册地址

浙江省嘉兴市秀洲区王店镇小家电工业园。

3、公司法定代表人

张福祥

4、所属行业

公司所属行业为其他制造业。

5、主要产品

公司主要产品是吊顶、浴霸。

6、经营范围

LED 照明器具的研发、LED 照明器具及其他照明器具、浴霸、橡塑制品、取暖器、电风扇、换气扇、抽油烟机、消毒柜、低压电器开关、扣板、塑料模具的生产、销售；从事

7、统一社会信用代码

91330400747716082F

8、组织机构

公司设董事会及监事会，股东大会是公司的权力机构，公司董事会对股东大会负责，采取董事会领导下的总经理负责制，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。

9、公司控股股东及实际控制人介绍

张福祥与许惠明夫妇合计持有公司 18,920,000 股，占总股本的 94.60%。张福祥先生担任公司董事长、总经理，许惠明女士担任公司副总经理。张福祥先生与许惠明女士在公司的历次股东大会（股东会）中的表决及对董事的提名等均由其独立作出，投票意向一致，表决结果一致。张福祥先生与许惠明女士通过其持股关系及在董事会、管理层中的任职对公司的经营决策及人事任免等事项具有实质性影响，因此张福祥先生与许惠明女士为公司的共同实际控制人。其简历如下：张福祥，男，1961 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年至 1995 年，嘉兴市王店汽车修理厂总经理；1996 年至 2003 年，管旺塑业总经理；2003 年至今，日信实业执行董事、总经理。此外，张福祥先生还兼任云速贸易、米科童车监事，科谷贸易执行董事。现任公司董事长、总经理。

许惠明，女，出生 1964 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年至 1995 年，嘉兴市王店汽车修理厂财务经理；1996 至 2003 年，管旺塑业财务经理；2003 至 2015 年 10 月，日信实业监事。此外，许惠明女士还兼任科谷贸易监事。现任公司副总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

10、合并财务报表范围

企业为单体公司，无合并报表。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（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、完整地反映了公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（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）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）企业合并会计处理

本公司将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，

也计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股

权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（六）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。本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）金融工具

1、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

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。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：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。

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

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：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。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到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。

3、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- 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债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

（八）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100.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

组合 1：第三方的应收款项	账龄分析法
组合 2：关联方的应收款项（不含押金、保证金、备用金）	根据该组合内应收款项的历史损失率，报告期内该组合计提坏账的比例为 0.00%
组合 3：押金、保证金、备用金	根据该组合内应收款项的历史损失率，报告期内该组合计提坏账的比例为 0.00%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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

(九) 存货

1、存货的分类

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

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、存货可变现净值的确定依据

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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

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

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

(十) 划分为持有待售资产

本公司划分为持有待售资产的确认标准：

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：①该资产在当前状况下可以立即出售；②本公司已经就处置该项资产作出决议，并获取权利机构审批；③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；④该项转让将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产在资产负债表日单独列报为流动资产。

（十一）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）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在最终控制方合并财务报表中的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；

（2）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；

（3）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；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，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

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权股份时，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：

- ①.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②.参与被投资单位的政策制定过程；
- ③.向被投资单位派出管理人员；
- ④.被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十二）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：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②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：专用设备、办公设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	5	5	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	5		9.50
运输设备	年限平均法	5		19.00
电子设备与其他	年限平均法	3-5	5	19-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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承租人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承租人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，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，

应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条

件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十五）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折合为离职时点的终值；之后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）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（十六）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

（十七）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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。

公司收入确认的具体原则：

公司按照 OEM 经营模式和自主品牌经营模式研发、生产和销售产品。OEM 经营模式销售的产品为集成吊顶和浴霸，面向国内知名品牌商；自主品牌经营模式销售的产品主要为童车，面向国外、国内的经销商。公司对 OEM 产品销售和自主品牌产品销售采取不同的收入确认方法，具体情况如下：

OEM 产品销售：货物发出，经客户验收后取得验收单确认收入。

自主品牌产品销售：国内：货物发出，经客户验收后取得验收单确认收入；国外：产品销售以离岸价结算，按产品装船并取得装船单时确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量

时确认让渡资产使用权收入。

（十八）政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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；②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。与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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。

本公司取得的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：

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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

5、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。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（二十一）重要的会计政策和会计估计

1、重要会计政策变更

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

2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	2,249,145.90	应收票据及应收账款	44,664,520.36
应收账款	42,415,374.46		
应收利息		其他应收款	232,000.95
应收股利			
其他应收款	232,000.95		
应付票据	16,600,000.00	应付票据及应付账款	62,664,057.36
应付账款	46,064,057.36		
应付利息		其他应付款	108,051.93
应付股利			
其他应付款	108,051.93		
管理费用	13,482,497.19	管理费用	4,524,839.97
		研发费用	8,957,657.22

2、重要会计估计变更

报告期内企业重要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	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%

税 种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%

注 1：关于增值税税率，商品销售收入税率为 16%，房屋租赁收入为 5%。

注 2：关于企业所得税税率，浙江米科光电科技股份有限公司 2016 年 11 月评定为高新企业，执行 15%税率。

（二）税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2016 年 11 月 21 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201633001313，享受 15%的企业所得税优惠税率。

（三）其他事项

无

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	468.41	1,284.31
银行存款	35,034,135.26	23,210,982.85
其他货币资金	11,695,000.00	7,851,373.25
合计	46,729,603.67	31,063,640.41

注：其他货币资金为银行承兑保证金。

2、应收票据及应收账款

种 类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	32,282,087.39	2,249,145.90
应收账款	19,123,738.89	42,415,374.46
合 计	51,405,826.28	44,664,520.36

（1）应收票据

1) 应收票据分类列示：

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	30,722,314.56	2,249,145.90
银行承兑汇票	1,559,772.83	

合计	32,282,087.39	2,249,145.90
----	---------------	--------------

2) 截止 2018 年 12 月 31 日公司已质押的应收票据

无

3) 截止 2018 年 12 月 31 日公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	期末终止确认金额	备注
商业承兑票据	2,718,590.00	已背书未到期
商业承兑票据		已贴现未到期
合计	2,718,590.00	

4) 截止 2018 年 12 月 31 日公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露:

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,299,536.22	100	1,175,797.33	100	19,123,738.89
组合 1: . 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项					
组合 2: 单项金额不重大且风险不大的款项	20,299,536.22	100	1,175,797.33	100	19,123,738.89
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	20,299,536.22	100	1,175,797.33	100	19,123,738.89

续表

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,821,330.44	99.73	2,405,955.98	95.22	42,415,374.46

类别	2017 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 1: . 单项金额重大但不用 单项计提坏账准备的款项					
组合 2: 单项金额不重大且风险 不大的款项	44,821,330.44	99.73	2,405,955.98	95.22	42,415,374.46
3. 单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款	120,742.31	0.27	120,742.31	4.78	0
合计	44,942,072.75	100	2,526,698.29	100	42,415,374.46

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,115,743.71	1,005,787.19	5
1 至 2 年	-	-	10
2 至 3 年	-	-	30
3 至 4 年	27,564.74	13,782.37	50
4 至 5 年	-	-	80
5 年以上	156,227.77	156,227.77	100
合计	20,299,536.22	1,175,797.33	

续表

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	44,343,193.96	2,217,159.70	5.00
1 至 2 年	253,670.13	25,367.01	10.00
2 至 3 年	27,564.74	8,269.42	30.00
3 至 4 年	83,483.53	41,741.77	50.00
4 至 5 年	-	-	80.00
5 年以上	113,418.08	113,418.08	100.00
合计	44,821,330.44	2,405,955.98	

2) 截止 2018 年 12 月 31 日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	与本公司关系	2018 年 12 月 31 日	占应收账款期末余 额合计数比例 (%)	相应计提坏账准备 期末余额
欧普照明股份有限公 司	非关联方	14,137,032.43	69.64	706,851.62

单位名称	与本公司关系	2018 年 12 月 31 日	占应收账款期末余额合计数比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
广东三竺新能源有限公司	非关联方	2,977,132.42	14.67	148,856.62
海尔信息科技(深圳)有限公司	非关联方	1,077,600.00	5.31	53,880.00
TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司	非关联方	957,290.90	4.72	47,864.55
浙江美尔凯特集成吊顶有限公司	非关联方	339,137.00	1.67	16,956.85
合计		19,488,192.75	96.00	974,409.64

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,478,746.35	85.88	2,063,093.50	100
1 至 2 年	407,685.00	14.12		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2,886,431.35	100	2,063,093.50	100

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日期末余额前五名的预付账款情况:

单位名称	与本公司关系	款项的性质	2018 年 12 月 31 日	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
浙江博屹石化有限公司	非关联方	货款	364,200.00	1 年以内	12.62
深圳市华一世纪企业管理顾问有限公司	非关联方	货款	350,000.00	1-2 年	12.13
浙江辉越石化有限公司	非关联方	货款	195,000.00	1 年以内	6.76
温州锐力冷镦机床有限公司	非关联方	货款	184,096.68	1 年以内	6.38
杭州佳运钢材有限公司	非关联方	货款	167,967.25	1 年以内	5.82
合计			1,261,263.93		43.70

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	515,824.70	232,000.95
合计	515,824.70	232,000.95

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	341,308.69	100	93,081.32	100	248,227.37
组合 1: . 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项					
组合 2: 单项金额不重大且风险不大的款项	341,308.69	100	93,081.32	100	248,227.37
3. 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	341,308.69	100	93,081.32	100	248,227.37

续表

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	257,755.06	100	25,754.11	100	232,000.95
组合 1: . 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项					
组合 2: 单项金额不重大且风险不大的款项	257,755.06	100	25,754.11	100	232,000.95
3. 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	257,755.06	100	25,754.11	100	232,000.95

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况:

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	358,361.95	17,918.10	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年	250,544.07	75,163.22	30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	608,906.02	93,081.32	

续表

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	427.99	21.40	5.00
1 至 2 年	257,327.07	25,732.71	10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	257,755.06	25,754.11	

2) 截止 2018 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	与本公司关系	款项的性质	2018 年 12 月 31 日	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
浙江美尔凯特集成吊顶有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	1 年以内	32.85	10,000.00
海尔信息科技(深圳)有限公司	非关联方	保证金	150,000.00	1 年以内	24.63	7,500.00
惠州市光大精密模具有限公司	非关联方	保证金	139,392.00	2-3 年	22.89	41,817.60
嘉兴市资格电气科技有限公司	非关联方	保证金	56,000.00	2-3 年	9.20	16,800.00
嘉兴市美孚装饰材料有限公司	非关联方	保证金	29,745.10	2-3 年	4.89	8,923.53

5、存货

存货分类:

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	932,655.06		932,655.06
库存商品	4,219,660.27		4,219,660.27
包装物	138,498.58		138,498.58
半成品	424,893.03		424,893.03
合计	5,715,706.94		5,715,706.94

续表

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,717,880.33		2,717,880.33
库存商品	6,580,685.04		6,580,685.04
包装物	283,414.51		283,414.51
半成品	484,479.18		484,479.18
合计	10,066,459.06		10,066,459.06

6、固定资产

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
固定资产	16,361,421.43	17,452,642.43
固定资产清理		
合计	16,361,421.43	17,452,642.43

固定资产情况:

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 2017 年 12 月 31 日	15,819,274.71	9,538,148.20	4,470,263.33	4,501,528.45	34,329,214.69
2. 本期增加金额		713,889.18	38,170.94	628,557.02	1,380,617.14
(1) 购置		713,889.18	38,170.94	628,557.02	1,380,617.14
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额			234,243.00		234,243.00
(1) 处置或报废			234,243.00		234,243.00
4. 2018 年 12 月 31 日	15,819,274.71	10,252,037.38	4,274,191.27	5,130,085.47	35,475,588.83
二、累计折旧					
1. 2017 年 12 月 31 日	7,202,679.42	3,920,285.13	3,220,467.64	2,533,140.07	16,876,572.26
2. 本期增加金额	712,353.72	701,002.09	419,930.63	626,839.55	2,460,125.99
(1) 计提	712,353.72	701,002.09	419,930.63	626,839.55	2,460,125.99

3. 本期减少金额			222,530.85		222,530.85
(1) 处置或报废			222,530.85		222,530.85
4. 2018 年 12 月 31 日	7,915,033.14	4,621,287.22	3,417,867.42	3,159,979.62	19,114,167.40
三、减值准备					
1. 2017 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2018 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1. 2018 年 12 月 31 日	7,904,241.57	5,630,750.16	856,323.85	1,970,105.85	16,361,421.43
2. 2017 年 12 月 31 日	8,616,595.29	5,617,863.07	1,249,795.69	1,968,388.38	17,452,642.43

7、无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	商标	合计
一、账面原值					
1. 2017 年 12 月 31 日	3,807,268.00	58,255.00	129,298.50	47,760.00	4,042,581.50
2. 本期增加金额		23,185.00	13,793.10		36,978.10
(1) 购置		23,185.00	13,793.10		36,978.10
(2) 合并					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 2018 年 12 月 31 日	3,807,268.00	81,440.00	143,091.60	47,760.00	4,079,559.60
二、累计摊销					
1. 2017 年 12 月 31 日	958,104.97	10,984.81	35,632.50	38,387.16	1,043,109.44
2. 本期增加金额	69,659.40	6,911.78	13,274.58	3,098.04	92,943.80
(1) 计提	69,659.40	6,911.78	13,274.58	3,098.04	92,943.80
(2) 合并					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 2018 年 12 月 31 日	1,027,764.37	17,896.59	48,907.08	41,485.20	1,136,053.24
三、减值准备					
1. 2017 年 12 月 31 日					

项目	土地使用权	专利权	软件	商标	合计
2、本期增加金额					
（1）计提					
3、本期减少金额					
（1）处置					
4、2018 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1、2018 年 12 月 31 日	2,779,503.63	63,543.41	94,184.52	6,274.80	2,943,506.36
2、2017 年 12 月 31 日	2,849,163.03	47,270.19	93,666.00	9,372.84	2,999,472.06

8、递延所得税资产

项目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,268,878.65	190,331.80	2,552,452.40	470,481.53
合计	1,268,878.65	190,331.80	2,552,452.40	470,481.53

9、短期借款

短期借款分类

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
抵押借款		50,000.00
合计		50,000.00

注：抵押借款为公司固定资产抵押借款，抵押资产主要为房产证和土地形使用权证。房产证的编号为嘉房权证秀洲字第 00880027 号；土地使用证的编号为嘉兴国用（2016）第 55916 号。

10、应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据	23,390,000.00	16,600,000.00
应付账款	38,689,897.89	46,064,057.36
合计	62,079,897.89	62,664,057.36

（1）应付票据分类列示

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	23,390,000.00	16,600,000.00
合计	23,390,000.00	16,600,000.00

(2) 应付账款

1) 应付账款列示:

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	38,477,867.64	45,815,030.88
1 至 2 年	179,492.80	217,990.49
2 至 3 年	32,537.45	
3 年以上		31,035.99
合计	38,689,897.89	46,064,057.36

2) 截止 2018 年 12 月 31 日期末余额前五名的应付账款

项目	与本公司关系	2018 年 12 月 31 日	未偿还或未结转的原因
嵊州市万腾机电有限公司	非关联方	4,539,864.84	交易未完成
嘉兴市大得电器有限公司	非关联方	1,807,560.96	交易未完成
嘉兴市奥齐电器有限公司	非关联方	1,663,373.00	交易未完成
嘉兴市格兰特电器有限公司	非关联方	1,544,490.60	交易未完成
浙江欧兰顿电器科技有限公司	非关联方	1,277,121.22	交易未完成
合计		10,832,410.62	

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬		7,187,415.94	7,187,415.94	
二、离职后福利-设定提存计划		380,327.10	380,327.10	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		7,567,743.04	7,567,743.04	

(2) 短期薪酬列示:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴		6,004,274.79	6,004,274.79	
2、职工福利费		803,908.64	803,908.64	
3、社会保险费		250,651.42	250,651.42	
其中：医疗保险费		215,073.11	215,073.11	
工伤保险费		22,464.11	22,464.11	
生育保险费		13,114.20	13,114.20	
4、住房公积金		41,625.00	41,625.00	
5、工会经费和职工教育经费		86,956.09	86,956.09	

合计		7,187,415.94	7,187,415.94	
----	--	--------------	--------------	--

(3) 设定提存计划列示:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1、基本养老保险		367,197.60	367,197.60	
2、失业保险费		13,129.50	13,129.50	
3、企业年金缴费				
合计		380,327.10	380,327.10	

12、应交税费

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
企业所得税	9,619.13	829,687.85
增值税	1,223,322.51	1,984,262.62
房产税	35,922.49	33,804.57
土地使用税		76,302.00
城市维护建设税	11,411.15	99,998.16
教育费附加	6,846.69	59,998.90
地方教育费附加	4,564.46	39,999.26
合计	2,187,538.83	3,124,053.36

13、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	445,616.02	108,051.93
合计	445,616.02	108,051.93

(1)、其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	275,951.97	13,774.38
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	94,039.05	94,277.55

合计	369,991.02	105,473.72
----	------------	------------

2) 截止 2018 年 12 月 31 日的其他应付款前五名

项目	2018 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
青岛澳柯玛生活电器有限公司	258,898.71	交易未完成
德国杜拜克斯贸易有限公司	78,894.05	交易未完成
上海亚东盛进出口有限公司	15,145.00	交易未完成
代垫个人养老金	11,069.26	交易未完成
代垫个人公积金	5,984.00	交易未完成

14、实收资本（股本）

股东名称	2017 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
张福祥	10,126,000.00	50.63			10,126,000.00	50.63
许惠明	8,794,000.00	43.97			8,794,000.00	43.97
张永祥	1,080,000.00	5.40			1,080,000.00	5.40
合计	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00	100.00

15、资本公积

期初余额	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
资本溢价	1,364,792.66			1,364,792.66
合计	1,364,792.66			1,364,792.66

16、盈余公积

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	2,420,379.69	1,986,530.45		4,406,910.14
任意盈余公积金				
合计	2,420,379.69	1,986,530.45		4,406,910.14

17、未分配利润

项目	2018 年度	2017 年度
调整前上期末未分配利润	19,280,975.30	6,056,056.56
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	19,280,975.30	6,056,056.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,865,304.54	14,694,354.16

其他未分配利润增加项		
减：提取法定盈余公积	1,986,530.45	1,469,435.42
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	37,159,749.39	19,280,975.30

18、营业收入和营业成本

(1) 按明细列示

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	223,175,179.03	187,738,499.04	244,352,416.95	211,497,793.87
其他业务	7,412,742.14	6,426,582.20	5,679,513.98	4,751,094.36
合 计	230,587,921.17	194,165,081.24	250,031,930.93	216,248,888.23

(2) 按行业分项列示

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
吊顶行业	223,175,179.03	187,738,499.04	244,352,416.95	211,497,793.87
合 计	223,175,179.03	187,738,499.04	244,352,416.95	211,497,793.87

(3) 按产品分项列示

产品或劳务名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
吊顶	215,247,562.00	181,600,044.57	234,003,317.02	203,611,086.09
浴霸	7,927,617.03	6,138,454.47	10,349,099.93	7,886,707.78
合 计	223,175,179.03	187,738,499.04	244,352,416.95	211,497,793.87

(4) 按地区分项列示

地区名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
华中区				
华东区	223,175,179.03	187,738,499.04	244,352,416.95	211,497,793.87

华北区				
东北区				
西北区				
西南区				
合计	223,175,179.03	187,738,499.04	244,352,416.95	211,497,793.87

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
欧普照明股份有限公司	199,637,746.17	86.58
广东三竹新能源有限公司	17,551,379.54	7.61
惠州 TCL 照明电器有限公司	6,014,125.37	2.61
浙江美尔凯特集成吊顶有限公司	2,107,524.42	0.91
海尔信息科技(深圳)有限公司	1,715,017.23	0.74
合计	227,025,792.73	98.45

19、税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
营业税		449,219.80
城市维护建设税	414,522.30	269,531.86
教育费附加	248,713.37	179,687.90
地方教育附加	165,808.92	
水利建设基金		57,969.27
房产税	64,579.80	152,604.00
土地使用税		60,823.70
印花税	58,822.70	1,169,836.53
合计	952,447.09	449,219.80

20、销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资	182,720.00	206,751.00
差旅费	18,705.87	12,805.22
车辆费	73,510.95	130,053.71
运输费	174,998.39	1,836,150.06
参展费	16,981.13	
业务宣传费	182,717.46	
3C 标志费	600.00	850.00
检测测试费	56,577.04	46,806.20
折旧费		1,069.32
其他	28,118.61	5,297.00
合计	734,929.45	2,239,782.51

21、管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
----	---------	---------

职工薪酬	1,459,666.33	1,232,239.09
福利费	803,908.64	802,953.75
业务招待费	336,455.15	443,724.31
折旧费	434,592.41	439,592.11
办公费	964,404.78	705,487.89
无形资产摊销	92,943.80	89,216.88
质量体系认证	35,188.68	74,718.63
工会经费	86,956.09	83,897.88
中介费	283,018.86	283,018.86
差旅费	95,157.36	38,095.48
保险费	102,755.09	116,197.13
教育培训费	6,436.80	48,191.10
设计费	174,553.40	130,650.00
其他	107,944.98	36,856.86
合计	4,983,982.37	4,524,839.97

22、研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
材料费	6,718,084.89	6,639,908.96
电费	14,868.54	12,242.23
职工薪酬	1,556,803.49	1,276,200.54
模具费	741,129.53	970,956.77
折旧费	73,405.77	39,623.94
设计费	18,000.00	
其他	4,589.74	18,724.78
合计	9,126,881.96	8,957,657.22

23、财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息收入	-936,020.58	-124,143.06
利息支出	1,218.00	204,343.69
手续费	22,538.17	17,203.11
汇兑损益		
合计	-912,264.41	97,403.74

24、资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
一、坏账损失	-1,283,573.75	1,528,496.79
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,283,573.75	1,528,496.79

25、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
政府补助项目	196,750.00	
合计	196,750.00	

26、营业外收入

项目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		703,771.46	
个税返还			
其他	146,238.50	15,000.77	146,238.50
合计	146,238.50	718,772.23	146,238.50

27、营业外支出

项目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产			
罚款滞纳金	103,787.83	937.51	103,787.83
对外捐赠	550,000.00	10,000.00	550,000.00
合计	653,787.83	10,937.51	653,787.83

28、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	2,362,374.39	1,507,781.02
递延所得税费用	280,149.73	-229,274.52
合计	2,642,524.12	1,278,506.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	22,507,828.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,376,174.30
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-159,018.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	280,149.73
研发费用加计扣除的影响	-854,781.17
所得税费用	2,642,524.12

29、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
存款利息收入	936,020.58	118,230.53
承兑保证金	9,880,000.00	
企业往来款	276,739.76	48,477.77
除税费返还外的其他政府补助收入	196,750.00	698,741.54
营业外收入	146,000.00	
合计	11,435,510.34	865,449.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
手续费	22,538.10	27,465.84
运输费	174,998.39	1,120,627.45
付现的销售管理费	1,113,687.50	906,167.08
承兑保证金	19,775,000.00	14,635,000.00
企业往来款	761,178.38	22,619.00
捐赠	550,000.00	

保证金	35,000.00	
违约金及罚款	28,162.83	
合计	22,460,565.20	16,711,879.37

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,865,304.54	14,694,354.16
加：资产减值准备	-1,283,573.75	1,528,496.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,460,125.99	2,171,569.63
无形资产摊销	92,943.80	89,216.88
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）		
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）	1,218.00	97,403.74
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	280,149.73	-229,274.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,350,752.12	14,015,492.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,568,537.23	-35,866,914.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,707,395.50	22,952,502.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,490,987.70	19,452,847.96
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	35,034,603.67	23,212,267.16
减：现金的期初余额	23,212,267.16	17,163,668.98
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	11,822,336.51	6,048,598.18

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018 年度	2017 年度
一、现金	35,034,603.67	23,212,267.16
其中：库存现金	468.41	1,284.31
可随时用于支付的银行存款	35,034,135.26	23,210,982.85
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	35,034,603.67	23,212,267.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

31、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
其他货币资金	11,695,000.00	银行承兑保证金
固定资产		抵押
无形资产		抵押
合计	11,695,000.00	

六、合并范围的变更

其他原因导致合并范围变动的情况

无合并企业

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

无子公司

2、在联营企业中的权益

无联营企业

八、关联方及关联交易

1、本公司关联方情况

(1) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

序号	关联方名称	持股比例	关联关系
1	张福祥	50.63%	控股股东及实际控制人
2	许惠明	43.97%	控股股东及实际控制人

(2) 持股 5%以上的股东

序号	关联方名称	持股比例(%)	关联关系
1	张永祥	5.40	股东

(3) 董事、监事、高级管理人员

序号	关联方名称	关联关系	备注
1	张福祥	董事长、总经理	
2	张永祥	董事	
3	张涵	董事	
4	倪振宇	董事、董事会秘书、财务总监	
5	黄军	董事	2018 年 8 月已离职
6	周广成	监事会主席	
7	钱江	监事	
8	胡玉媛	监事	
9	许惠明	副总经理	
10	张伟	董事	

2、本企业的子公司情况

无子公司

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

关联自然人及其控制的法人：张涵。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品情况表

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
无			

出售商品情况表

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
无			

(2) 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	2018 年度	2017 年度
无			

(3) 关联担保情况

无

(4) 关联方资金拆借

无

(5) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无					
合计					

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
		账面余额	账面余额
无			
合计			

九、或有事项

公司无需要在财务报表附注中说明的或有事项。

十、承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十三、补充资料

1. 非经常性损益

项 目	2018 年度	2017 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,809.23	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，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	196,750.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-507,549.33	707,834.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-312,608.56	707,834.72
减：所得税影响数	-46,891.28	106,315.83
非经常性损益净额	-265,717.28	601,518.89
归属于少数股东的非经常性损益净额		
归属于母公司的非经常性损益净额	-265,717.28	601,518.89
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	19,865,304.54	14,092,835.27
非经常性损益净额对净利润的影响	20,131,021.82	601,518.89

2. 净资产收益率和每股收益

(1) 2018 年度

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	80.66	0.99	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	81.74	1.01	1.01

(2) 2017 年度

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	41.14	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	39.45	0.70	0.70

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 12 日决议批准。

浙江米科光电科技股份有限公司

2019 年 4 月 12 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：

浙江米科光电科技股份有限公司信息披露人办公室