

证券代码：832394

证券简称：佳龙科技

主办券商：中泰证券



佳龙科技
NEEQ : 832394

漳州佳龙科技股份有限公司
Zhangzhou Jialong Technology Co.,Ltd.



年度报告

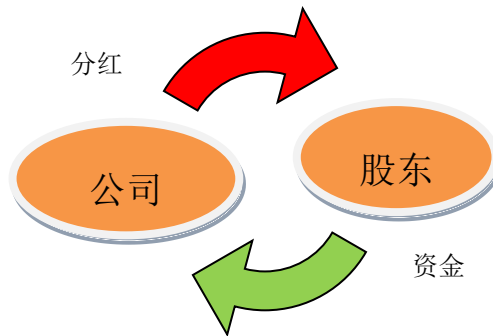
— 2018 —

公司年度大事记



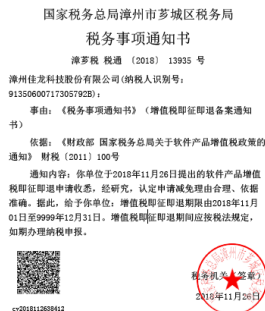
2018年1月,公司通过高新技术企业重新认定。

2018年6月,公司实施2017年年度权益分派,向全体股东每10股派1.29元人民币现金。公司持续发展,同时兼顾股东现金回报。



2018年3月,公司在漳州承办了国家稻米精深加工产业技术创新战略联盟2017年年会暨专题研讨会,对加快推进粮食产业创新发展、转型升级、提质增效,增加绿色优质安全的粮食产品供给提供了强有力的促进与支持。

2018年度,公司持续创新并完善知识产权保护体系,再获授权2项发明专利证书、44项实用新型专利证书、16项计算机软件著作权登记证书,取得PCT国际申请号和国际申请日通知书6项。



2018年11月,公司提出的软件产品增值税即征即退申请获国家税务总局漳州市芗城区税务局备案通过。

目 录

第一节	声明与提示	3
第二节	公司概况	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	管理层讨论与分析	9
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	漳州佳龙科技股份有限公司
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份系统有限责任公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上期、去年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
定量包装	指	将物品形成具有统一的质量、体积或长度的预包装，以便于销售或运输
散粮秤	指	又称流量秤，主要用于测量散状物料重量，由称量斗、支架、气动阀门、传感器和智能化称重显示器等组成
柔性制造	指	最少人干预的情况下能够生产任何规格的产品，制造任务或生产环境的变化迅速进行调整，适用于多品种、中小批量生产
PCT	指	PCT 为 Patent Cooperation Treaty(专利合作协定)的简写，是专利领域的一项国际合作条约。

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。

公司负责人蔡松华、主管会计工作负责人游水香及会计机构负责人（会计主管人员）张晓泉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人控制不当的风险	报告期末，公司实际控制人为蔡松华、陈伟夫妇，二人合计持有公司 70.60%的股份，且蔡松华先生担任公司的董事长，二人有能力通过股东大会、董事会对公司的财务、人事和经营决策产生重要影响。若蔡松华、陈伟夫妇利用其控制权，对公司的经营决策、人事和财务进行不当控制，可能存在损害公司及少数股东权益的情形。
2、存货余额较高的风险	报告期末，公司的存货余额为 40,768,298.68 元，比上年同期减少 2,679,903.15 元，下降 6.17%，占公司总资产比例为 34.48%，存货余额较大，占用公司流动资金，增加了公司的经营风险。
3、应收账款余额较大带来的回收风险。	报告期末，公司的应收账款净额为 44,783,282.91 元，较上年同期增加 4,453,027.03 元，增长 11.04%，占公司总资产比例为 37.88%。应收账款余额较大，且占公司总资产比例较高，虽然公司客户比较分散，但如果公司应收账款催收不及时，或主要债务人的财务经营状况发生恶化，或主要客户结算政策调整，可能会导致应收账款回款不及时，给公司带来一定的经营风险。
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	漳州佳龙科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhangzhou Jialong Technology Co.,Ltd.
证券简称	佳龙科技
证券代码	832394
法定代表人	蔡松华
办公地址	漳州市金峰开发区北斗工业园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	游水香
职务	董事、董事会秘书、财务总监
电话	0596-2678833
传真	0596-2678811
电子邮箱	youshuixiang@jialong.cn
公司网址	http://www.jialong.cn
联系地址及邮政编码	福建省漳州市金峰开发区北斗工业园； 邮政编码：363000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2014 年 12 月 8 日
挂牌时间	2015 年 5 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-烘炉、风机、衡器、包装等设备制造-包装专用设备制造（C3468）
主要产品与服务项目	自动计量包装设备、自动真空包装设备、自动化包装生产线、工业机器人系统集成、人工智能视觉系统的开发、生产、销售、技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	38,730,120
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	蔡松华、陈伟夫妇
实际控制人及其一致行动人	蔡松华、陈伟夫妇

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	91350600717305792B	否
注册地址	漳州市金峰开发区北斗工业园	否
注册资本（元）	38,730,120	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘斌、罗正选
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界写字楼 A 座 24 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

公司董事会于 2019 年 4 月 3 日收到董事钟文琪、董事游水香提交的辞职报告。钟文琪、游水香辞去董事职务自公司股东大会审议选举新任董事之日起辞职生效。钟文琪辞去董事职务后继续担任公司营销中心高级顾问职务；游水香辞去董事职务后继续担任公司董事会秘书、财务总监职务。

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	114,650,426.48	92,294,601.58	24.22%
毛利率%	35.15%	36.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,669,136.70	7,244,851.57	5.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,178,843.19	5,520,418.14	11.93%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.78%	13.54%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.30%	10.32%	-
基本每股收益	0.20	0.19	5.26%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	118,237,204.73	117,281,159.11	0.82%
负债总计	56,479,913.66	58,196,819.26	-2.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,757,291.07	59,084,339.85	4.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.59	1.53	3.92%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	47.77%	49.62%	-
流动比率	1.92	2.22	-
利息保障倍数	4.93	8.12	-

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	7,117,683.08	-1,689,464.08	-
应收账款周转率	2.69	2.35	-
存货周转率	1.77	1.58	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.82%	26.40%	-
营业收入增长率%	24.22%	3.83%	-
净利润增长率%	5.86%	3.49%	-

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	38,730,120	38,730,120	-
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	-30,549.58
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,696,369.28
委托他人投资或管理资产的损益	82,598.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,954.54
非经常性损益合计	1,753,372.68
所得税影响数	263,079.17
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,490,293.51

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据	100,000.00	0		
应收账款	40,330,255.88	0		
应收票据及应收账款	0	40,430,255.88		
应付票据	6,141,265.27	0		
应付账款	19,382,047.17	0		
应付票据及应付账款	0	25,523,312.44		
应付利息	93,598.13	0		
其他应付款	77,401.77	170,999.90		
管理费用	9,679,567.58	4,328,012.50		
研发费用	0	5,351,555.08		

注：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）对2017年财务报表受重要影响的报表项目和金额调整，如上表所示。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司系国家高新技术企业，国家级火炬计划项目承担企业。主要从事具有自主知识产权的自动计量包装设备、自动真空包装设备、自动化包装生产线、工业机器人系统集成、人工智能视觉系统的开发、生产、销售、技术服务。产品应用于大米、饲料、食品、杂粮、种子等行业。公司采取直销方式为主，经销为辅的销售策略。公司具有自营进出口权，国际业务部负责产品外销，同时发展国外代理商。公司收入主要来源于产品销售收入及后续维护收入。

报告期内及报告期至披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

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

2018年，公司把握大米、饲料、杂粮等行业发展机遇，顺应机器代工政策引导趋势及市场需求，在董事会的带领下，持续专注全自动计量包装设备及全自动码垛生产线技术完善、改进、升级，大力拓展客户包装车间生产线整体方案设计、实施业务，公司发展保持良好势头。

1、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入114,650,426.48元，较上年增长24.22%，实现净利润7,669,136.70元，较上年增长5.86%，营业收入和净利润增长主要原因是本期通过加大宣传力度，积极开拓全自动包装设备及码垛包装生产线市场，使公司销售规模增加，其中自动化包装生产线收入增加8,056,098.41元，自动真空包装设备增加7,878,785.21元，自动计量包装设备增加6,361,052.84元，其他增加770,812.75元。

截止2018年12月31日，公司资产总额为118,237,204.73元，较年初增加956,045.62元，增长0.82%；

公司负债总额为56,479,913.66元，较年初减少1,716,905.60元，下降2.95%；归属于挂牌公司净资产为61,757,291.07元，较年初增加2,672,951.22元，增长4.52%。

2、公司管理情况

报告期内，公司加强内部管理，完善了相关内控制度，同时，根据公司战略规划及业务发展需要，结合公司实际情况对公司组织机构进行了调整，主要是整合了研发人才资源，将研发一部和研发二部合并为研发部；新设立工程部，进一步优化公司治理结构，提升经营管理水平。

3、业务拓展情况

报告期内，公司承办了国家稻米精深加工产业技术创新战略联盟 2017 年年会暨专题研讨会，对加快推进粮食产业创新发展、转型升级、提质增效，增加绿色优质安全的粮食产品供给提供了强有力的促进与支持，进一步提升了公司的知名度。同时，公司参加了国内外多场大型展会，积极拓宽销售渠道。2018 年，公司在全自动码垛生产线业务上取得较大收获。

4、技术创新情况

公司积极响应政府号召，坚持走自主创新之路，重视研发队伍建设，持续加大研发投入。报告期内，公司承担的 2016 年度福建省专利技术实施与产业化计划项目——“一种集夹袋、灌装、卸袋联动装置专利技术的产业化运用研究”顺利完成验收工作。公司持续创新并完善知识产权保护体系，获得授权 2 项发明专利证书、44 项实用新型专利证书、16 项计算机软件著作权登记证书，取得 PCT 国际申请号和国际申请日通知书 6 项。数十款产品通过软件产品检测，未来公司销售软件产品即可享受增值税实际税负超过 3% 部分即征即退的优惠政策，为企业增加收益。

报告期公司被认定为 2018 年福建省“专精特新”中小企业，被中华全国总工会授予全国模范职工之家称号。“佳龙”牌全自动两面真空装箱机获中国国际粮油产品及设备技术展示交易会金奖，公司被授予中国粮油学会“第三届全国粮油科技创新型企业”。

(二) 行业情况

1、产业政策支持

国家粮食局公布的《粮油加工业“十三五”发展规划》指出，十三五期间，粮油加工行业将鼓励引导企业采用股份合作制、混合所有制等形式，建立现代企业制度和产权制度，到2020年形成30家以上主营业务收入过100亿元人民币的骨干粮油企业。主食工业化率提高到25%左右。粮油加工业主营业务收入保持9%年均增速，工业增加值保持年均7%以上增速。

2、下游企业自动化需求迫切

随着我国劳动力成本不断上升以及人们对食品安全的关注，伴随着粮食、饲料等行业的产业整合、

升级与转型的大潮流，依靠密集劳动力为主导的粮食、饲料等行业加工厂包装车间，正逐步被高效率、高品质和低危害、低风险的柔性制造所取代。包装自动化、数字化管理、标准化生产、产业化运作日趋迫切。远程操控与“互联网+”的快速结合与运用，也是未来计量包装行业的主导方向。

围绕《中国制造 2025》，公司掌握的粮食、饲料、杂粮、炒货行业全自动计量包装关键核心技术，数字化、网络化、智能化取得较大成果，其产品的应用大大降低粮食、饲料、杂粮、炒货行业能耗，降低劳动力劳动强度，提高生产效率。整体环境给公司带来了积极的影响。

(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	18,660,297.94	15.78%	21,204,080.05	18.08%	-12.00%
应收票据与应收账款	46,024,682.91	38.93%	40,430,255.88	34.47%	13.84%
存货	40,768,298.68	34.48%	43,448,201.83	37.05%	-6.17%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	6,766,766.85	5.72%	7,452,793.51	6.35%	-9.20%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	30,000,000.00	25.37%	16,000,000.00	13.64%	87.50%
长期借款	-	-	-	-	-
其他应收款	1,182,003.29	1.00%	174,390.53	0.15%	577.79%
应付票据及应付账款	17,697,214.81	14.97%	25,523,312.44	21.76%	-30.66%
预收账款	4,973,477.03	4.12%	3,554,494.82	3.03%	37.11%
应交税费	2,104,625.10	1.78%	1,362,056.87	1.16%	54.52%
其他应付款	279,863.50	0.24%	170,999.90	0.15%	63.66%
长期应付款	-	-	10,000,000.00	8.53%	-100.00%
递延收益	85,000.00	0.07%	145,000.00	0.12%	-41.38%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末货币资金较上年末减少 2,543,782.11 元，下降 12.00%，主要原因是本期货款支付采取延长结算周期的方式，未办理银行承兑汇票保证金存款所致。

2、报告期末应收票据及应收账款较上年末增加 5,594,427.03 元，增长 13.84%，主要原因是本期销售规模增长应收客户账期未到所致。

3、报告期末存货较上年末减少 2,679,903.15 元，下降 6.17%，主要原因是报告期公司加强生产计划和库存管理，存货有所下降，存货周转率有所提高。

4、报告期末短期借款较上年末增加 14,000,000.00 元，增长 87.50%，主要原因是向兴业银行股份有限公司漳州分行短期借款增加所致。

5、报告期末其他应收款较上年末增加 1,007,612.76 元，增长 577.79%，主要原因是本期支付漳州翔盛工贸有限公司厂房租赁定金 378,000.00 元及应收嵌入式软件产品增值税即征即退税金 480,625.98 元所致。

6、报告期末应付票据及应付账款较上年末减少 7,826,097.63 元，下降 30.66%，主要原因是本期供应商结算方式变化，应付票据减少 6,141,265.27 元；本期加强生产计划和库存管理，材料采购减少所致。

7、报告期末预收账款较上年末增加 1,318,982.21 元，增长 37.11%，主要原因是本期销售规模增长预收客户款项所致。

8、报告期末应交税费较上年末增加 742,568.23 元，增长 54.52%，主要原因是本期营业收入增长应交增值税增加所致。

9、报告期末其他应付款较上年末增加 108,863.60 元，增长 63.66%，主要原因是本期计提员工差旅费所致。

10、报告期末长期应付款较上年末减少 10,000,000.00 元，主要原因是本期提前归还向厦门科华伟业股份有限公司借款 10,000,000.00 元所致。

11、报告期末递延收益较上年末减少 60,000.00 元，下降 41.38%，主要原因是本期结转至其他收益所至。

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	114,650,426.48	-	92,294,601.58	-	24.22%
营业成本	74,354,003.00	64.85%	58,553,716.48	63.44%	26.98%
毛利率%	35.15%	-	36.56%	-	-
管理费用	4,586,319.84	4.00%	4,328,012.50	4.69%	5.97%
研发费用	7,157,445.50	6.24%	5,351,555.08	5.80%	33.75%
销售费用	18,151,040.24	15.83%	14,658,025.71	15.88%	23.83%
财务费用	1,929,086.84	1.68%	1,065,501.50	1.15%	81.05%
资产减值损失	1,532,962.17	1.34%	1,546,424.25	1.68%	-0.87%
其他收益	2,172,995.26	1.90%	1,776,886.59	1.93%	22.29%
投资收益	82,598.44	0.07%	56,165.85	0.06%	47.06%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-30,432.59	-0.03%	-	-	-

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	8,143,420.35	7.10%	7,872,211.81	8.53%	3.45%
营业外收入	16,919.85	0.01%	66,921.80	0.07%	-74.72%
营业外支出	8,082.30	0.01%	44,429.03	0.05%	-81.81%
净利润	7,669,136.70	6.69%	7,244,851.57	7.85%	5.92%

项目重大变动原因:

1、报告期营业收入较上年增加 22,355,824.90 元，增长 24.22%，主要原因是本期通过加大产品宣传力度，积极开拓全自动包装设备及码垛包装生产线市场，使公司销售规模增加，其中自动化包装生产线收入增加 8,056,098.41 元，自动真空包装设备增加 7,878,785.21 元，自动计量包装设备增加 6,361,052.84 元，其他增加 770,812.75 元。

2、报告期营业成本较上年增加 15,800,286.52 元，增长 26.98%，主要原因是营业收入增加的同时营业成本相应增加。

本期毛利率为 35.15%，较上期的毛利率 36.56%降低 1.41%，未发生重大变化。

3、报告期研发费用较上年增加 1,805,890.42 元，增长 33.75%，主要原因是公司不断研发新产品增加研发试验材料投入 583,790.51 元；增加研发人员、提高研发人员工资待遇，职工薪酬增加 907,049.11 元所致。

4、报告期销售费用较上年增加 3,493,014.53 元，增长 23.83%，主要原因是：（1）本期提高了销售及技术服务人员工资待遇，职工薪酬增加 1,004,677.64 元；（2）本期加大广告宣传力度，广告宣传费增加 450,043.20 元；（3）加大市场开拓，销售人员差旅费增加 442,904.71 元；（4）本期销售收入增长，安装服务费增加 989,481.21 元；（5）本期自动包装生产线销售收入增加，售后维修费增加 269,393.31 元所致。

5、报告期财务费用较上年增加 863,585.34 元，增长 81.05%，主要原因是短期借款增加，利息支出增加 964,786.98 元所致。

6、报告期资产处置收益为-30,432.59 元，主要是处置固定资产损失 30,432.59 元。

7、报告期营业外收入较上年减少 50,001.95 元，下降 74.72%，主要原因是本期递延收益结转减少 41,000.00 元所致。

8、报告期营业外支出较上年减少 36,346.73 元，下降 81.81%，主要原因本期无对外捐赠。

(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	107,819,715.40	84,752,966.19	27.22%
其他业务收入	6,830,711.08	7,541,635.39	-9.43%
主营业务成本	69,833,981.43	53,821,735.77	29.75%

其他业务成本	4,520,021.57	4,731,980.71	-4.48%
--------	--------------	--------------	--------

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%
自动计量包装设备	45,027,492.21	39.27%	38,666,439.37	41.89%
自动真空包装设备	48,214,423.93	42.05%	40,335,638.72	43.70%
自动化包装生产线	12,125,756.53	10.58%	4,069,658.12	4.41%
其他	2,452,042.73	2.14%	1,681,229.98	1.82%
合计	107,819,715.40	94.04%	84,752,966.19	91.83%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期营业收入较上年增加 22,355,824.90 元，增长 24.22%，主要原因是本期大力拓展客户包装车间生产线整体方案设计、实施业务，自动化包装生产线收入 12,125,756.53 元，占营业收入比重 10.58%，较上年增加 8,056,098.41 元。

其他收入构成无重大变化。

(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	新希望六和股份有限公司	3,426,461.20	2.99%	否
2	广东海大集团股份有限公司	2,992,753.84	2.61%	否
3	康美优品米业有限公司	2,607,327.59	2.27%	否
4	宁夏吴王米业集团有限公司	2,549,643.23	2.22%	否
5	吉林省简约米业有限公司	2,510,344.83	2.20%	否
合计		14,086,530.69	12.29%	-

(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	福建亚德客智能装备有限公司	5,156,826.47	6.62%	否
2	厦门苏威自动化科技有限公司	5,034,324.29	6.46%	否
3	漳州市弘强金属制品有限公司	5,031,761.81	6.46%	否
4	常州创盛智能装备股份有限公司	4,954,486.02	6.35%	否
5	漳州市恒源机械有限公司	4,673,730.05	6.00%	否
合计		24,851,128.64	31.89%	-

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	7,117,683.08	-1,689,464.08	-
投资活动产生的现金流量净额	-389,405.22	-548,883.99	-
筹资活动产生的现金流量净额	-3,106,755.71	6,511,593.50	-

现金流量分析：

1、报告期内公司经营活动产生的现金净流量净额为7,117,683.08元，较上年同期增加8,807,147.16元，主要原因有：（1）本期销售收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加24,680,988.02元；（2）本期销售订单增加，支付各项采购项目支出，使得购买商品、接受劳务支付的现金增加8,612,119.16元；（3）本期员工增加，员工工资待遇提高，支付给职工以及为职工支付的现金增加2,991,348.07元；（4）本期各项费用支出增加，使得支付其他与经营活动有关的现金增加4,183,192.61元。

报告期内实现净利润 7,669,136.70 元，较经营活动产生的现金流量净额增加 551,453.62 元。

2、投资活动产生的现金流量净额-389,405.22 元，较上年同期增加 159,478.77 元，主要原因是本期固定资产投资较上期减少 88,732.84 元；本期处置固定资产取得处置收益 44,313.34 元；本期取得理财收益较上期增加 26,432.59 元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额-3,106,755.71 元，主要原因是报告期归还厦门科华伟业股份有限公司借款 10,000,000.00 万元，分配现金股利支出 4,996,185.48 元，新增银行借款 14,000,000.00 元所致。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

2、委托理财及衍生品投资情况

2017年6月8日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》（公告编号：2017-022）。2018年12月5日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》（公告编号：2018-032），2018年12月24日，2018年第二次临时股东大会审议通过该议案（公告编号：2018-035）。

报告期内，公司利用阶段性闲置资金购买流动性较好的低风险型理财产品，累计购买金额为72,406,000.00元，取得理财收益82,598.44元。报告期末，公司理财产品余额为零。

（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

财务报表列报项目变更。

财政部于2018年6月发布的《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，公司按照规定，对报告期内财务报表列报项目进行追溯调整列报。

上述会计政策变更主要影响如下：

(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应付利息”并入“其他应付款”列示。比较数据相应调整，受影响报表项目：应收票据及应收账款、应付票据及应付账款、其他应付款。

(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。受影响报表项目：管理费用、研发费用、财务费用。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司遵循以人为本、锐意进取的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高品质的产品和优质的服务，使企业稳定、健康、持续发展。同时，带动了上下游供应链企业的发展，解决了部分居民就业问题，与社会共享企业发展成果。

报告期内，公司被漳州市芗城区关心下一代工作委员会授予十佳企业关工委称号。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立经营能力；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；经营管理层、业务、核心人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生重大违法、违规行为；公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

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、实际控制人控制不当的风险。

报告期末，公司实际控制人为蔡松华、陈伟夫妇，二人合计持有公司 70.60%的股份，且蔡松华先生担任公司的董事长，二人有能力通过股东大会、董事会对公司的财务、人事和经营决策产生重要影响。若蔡松华、陈伟夫妇利用其控制权，对公司的经营决策、人事和财务进行不当控制，可能存在损害公司

及少数股东权益的情形。

应对措施：公司将严格遵守《公司法》等相关法律、法规，按照《公司章程》、三会议事规则以及关联交易的控制与决策制度等规范运作，健全公司内部监督制约机制，规范实际控制人行为，从而可有效降低公司控制不当风险。公司也将适时引入投资者来分散公司股权。

2、存货余额较高的风险。

报告期末，公司的存货余额为 40,768,298.68 元，比上年同期减少 2,679,903.15 元，下降 6.17%，占公司总资产比例为 34.48%，存货余额较大，占用公司流动资金，增加了公司的经营风险。

应对措施：公司将严格按照与客户签订的合同约定交货，同时，将进一步加强生产计划和库存管理，降低公司库存，进一步提高存货周转率。

3、应收账款余额较大带来的回收风险。

报告期末，公司的应收账款净额为 44,783,282.91 元，较上年同期增加 4,453,027.03 元，增长 11.04%，占公司总资产比例为 37.88%。应收账款余额较大，且占公司总资产比例较高，虽然公司客户比较分散，但如果公司应收账款催收不及时，或主要债务人的财务经营状况发生恶化，或主要客户结算政策调整，可能会导致应收账款回款不及时，给公司带来一定的经营风险。

应对措施：应收账款规模与公司的业务规模相关。公司将严格按照与客户签订的合同约定收款，持续跟踪客户的经营情况，有效管控收款风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内没有新增重大风险因素。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
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.(六)
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

2、 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） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

漳州市恒丽电子有限公司因短期资金周转需要，向公司临时拆借流动资金人民币 300 万元，借款期限为 1 个月，自 2018 年 9 月 27 日起至 2018 年 10 月 27 日止，借款月利率为 1.00%。2018 年 9 月 26 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于<向漳州市恒丽电子有限公司提供 300 万元人民币借款>的议案》。2018 年 10 月 26 日，公司收到漳州市恒丽电子有限公司归还的借款本金及利息。

公司运用闲置资金对外提供借款，可以提高公司现金资产的收益，符合全体公司股东的利益。

截止报告期末及本报告披露日，公司对外提供借款无余额。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	30,000,000.00	14,750,000.00

公司分别于 2017 年 12 月 9 日召开第二届董事会第二次会议、于 2017 年 12 月 26 日召开 2017 年第五次临时股东大会审议通过《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》，公司控股股东、实际控制人蔡松华及陈伟夫妇为公司向银行或其他机构申请融资无偿提供不超过 3,000 万元的连带责任担保。

报告期内，公司向交通银行股份有限公司漳州分行借款 1,475.00 万元，由公司控股股东、实际控制人蔡松华、陈伟夫妇为该笔贷款提供连带责任保证担保，上述贷款已于报告期内归还。

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
蔡松华、陈伟	为公司借款提供担保	30,000,000.00	已事前及时履行	2018-2-13	2018-004

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，公司向兴业银行股份有限公司漳州分行合计贷款 30,000,000.00 元，由公司控股股东、实际控制人蔡松华、陈伟夫妇为该笔贷款提供连带责任保证担保，并以实际控制人蔡松华持有的公司 7,500,000 股人民币普通股提供质押担保。2018 年 2 月 12 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于向兴业银行股份有限公司漳州分行申请综合授信额度及关联方提供担保的议案》（公告编号：2018-004）。2018 年 3 月 1 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过上述议案。

公司分别于 2018 年 4 月 19 日召开第二届董事会第五次会议、于 2018 年 5 月 11 日召开 2017 年度股东大会审议通过《关于追加公司专利权质押为公司向银行贷款提供担保的议案》，追加公司拥有的两项发明专利为上述贷款提供质押担保。

关联方为公司向银行融资提供担保，不向公司收取任何费用，不存在损害公司和公司股东利益的情况。同时随着公司融资能力的增强，此类担保不具有可持续性。关联方为公司债务融资提供担保，有利于公司从外部获得资金支持，满足公司扩大生产所需流动资金，对公司日常经营产生积极的影响，进一

步促进公司业务发展。

(五) 承诺事项的履行情况

为避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东蔡松华、陈伟出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺现时或将来均不会在中国境内外以任何方式从事与公司及其控股公司的业务有竞争或可能构成同业竞争的业务或活动。同时公司董事、监事及高级管理人员出具了避免同业竞争及减少和规范关联交易的承诺。本部分的详细披露详见本公司公开转让说明书“第三节、公司治理之五 同业竞争”以及“第三节、公司治理之七 董事、监事、高级管理人员”，报告期内未发生违反该承诺的事项。

报告期内，公司股东及董事、监事及高级管理人员不存在违反上述承诺的事项。

(六) 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
固定资产	抵押	5,091,443.65	4.30%	用于向兴业银行股份有限公司漳州分行抵押担保借款
无形资产	抵押	1,768,600.04	1.50%	用于向兴业银行股份有限公司漳州分行抵押担保借款
总计	-	6,860,043.69	5.80%	-

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	16,733,331	43.20%	622,000	17,355,331	44.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,362,272	21.59%	0	8,362,272	21.59%	
	董事、监事、高管	5,756,460	14.84%	-8,500	5,747,960	14.84%	
	核心员工	1,841,200	4.75%	645,500	2,486,700	6.42%	
有限售条件股份	有限售股份总数	21,996,789	56.80%	-622,000	21,374,789	55.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,978,489	49.00%	0	18,978,489	49.00%	
	董事、监事、高管	20,254,989	52.30%	-85,500	20,169,489	52.08%	
	核心员工	1,879,800	4.85%	-622,500	1,257,300	3.25%	
总股本		38,730,120	-	0	38,730,120	-	
普通股股东人数							60

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蔡松华	24,329,449	0	24,329,449	62.82%	18,978,489	5,350,960
2	陈伟	3,011,312	0	3,011,312	7.78%	0	3,011,312
3	温源龙	2,282,656	0	2,282,656	5.89%	0	2,282,656
4	何海鹏	1,794,656	0	1,794,656	4.63%	0	1,794,656
5	蔡少莉	1,246,800	-3,000	1,243,800	3.21%	19,200	1,224,600
合计		32,664,873	-3,000	32,661,873	84.33%	18,997,689	13,664,184

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

蔡松华与陈伟系夫妻关系，为公司控股股东和实际控制人，除此之外其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

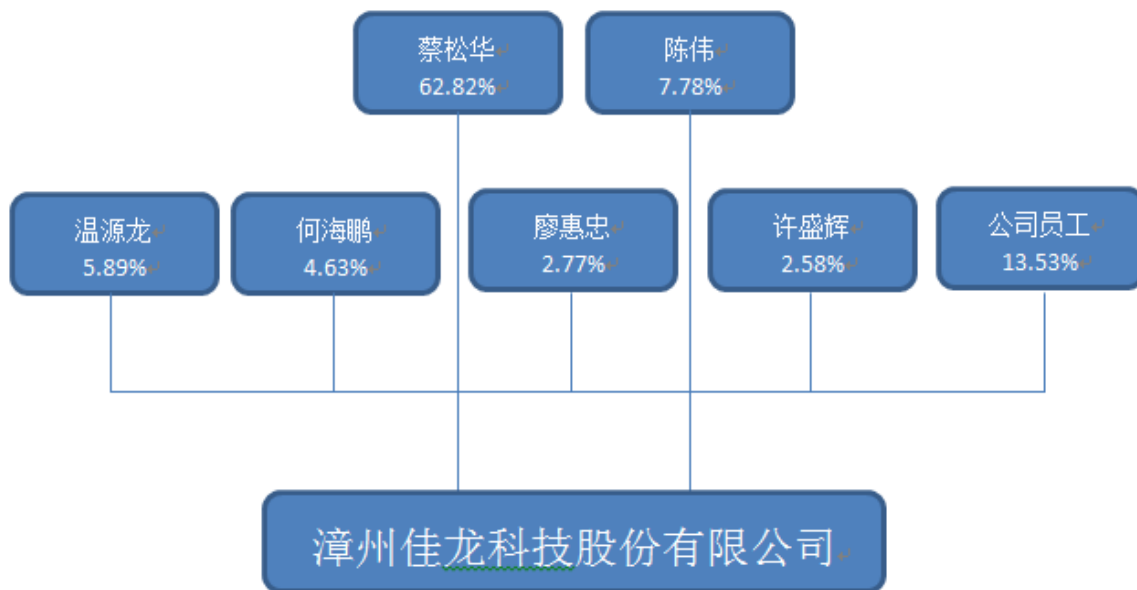
√是 □否

蔡松华持有公司股份 24,329,449 股，陈伟持有公司股份 3,011,312 股，蔡松华与陈伟系夫妻关系，二人合计持有公司股份 27,340,761 股，占公司股份 70.60%，为公司控股股东和实际控制人。

蔡松华先生，1969 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位，高级工程师，1992 年 7 月毕业于福州大学机械制造工艺与设备专业。1992 年 8 月至 2000 年 1 月，就职于漳州市科龙计算机技术开发公司，历任技术员、助理工程师、工程师、销售部经理；2000 年 2 月成立漳州市佳龙电子有限公司，担任公司法定代表人、董事长兼总经理。2014 年 11 月至 2017 年 12 月，担任股份公司法定代表人、董事长、总经理；目前担任股份公司法定代表人、董事长。任期三年，自 2017 年 11 月 27 日至 2020 年 11 月 26 日。

陈伟女士，1971 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位，高级工程师，1992 年 7 月毕业于福州大学机械制造工艺与设备专业。1992 年 8 月至 1995 年 5 月，就职于福建红旗股份有限公司，任机动科技术员；1995 年 6 月至 2005 年 5 月，就职于中国电信股份有限公司漳州分公司，历任增值业务部经理、市场部产品经理；2005 年 6 月至 2014 年 11 月，就职于漳州市佳龙电子有限公司，担任监事、研发中心研发工程师。股份公司成立后，任研发中心研发工程师。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017-8-18	2017-11-13	2.50	1,141,000	2,852,500.00	30	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

最近两个会计年度内，公司募集资金一次，募集资金金额为 2,852,500.00 元，募集资金用途为补充公司流动资金。公司募集资金使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押、保证、质押	交通银行股份有限公司漳州分行	3,750,000.00	5.655%	2017.1.13-2018.1.13	否
抵押、保证、质押	交通银行股份有限公司漳州分行	5,000,000.00	4.35%	2017.1.16-2018.1.16	否
抵押、保证、质押	交通银行股份有限公司漳州分行	6,000,000.00	5.655%	2017.1.18-2018.1.18	否

抵押、保证、质押	交通银行股份有限公司漳州分行	1,250,000.00	5.655%	2017.5.17-2018.5.17	否
质押、保证	厦门科华伟业股份有限公司	10,000,000.00	8.00%	2017.6.1-2018.11.22	否
抵押、保证、质押	交通银行股份有限公司漳州分行	3,750,000.00	6.525%	2018.1.13-2018.4.12	否
抵押、保证、质押	交通银行股份有限公司漳州分行	5,000,000.00	4.35%	2018.1.16-2018.4.12	否
抵押、保证、质押	交通银行股份有限公司漳州分行	6,000,000.00	6.525%	2018.1.18-2018.4.12	否
抵押、保证、质押	兴业银行股份有限公司漳州分行	8,500,000.00	6.525%	2018.3.29-2019.3.29	否
抵押、保证、质押	兴业银行股份有限公司漳州分行	6,500,000.00	6.525%	2018.3.29-2019.3.29	否
抵押、保证、质押	兴业银行股份有限公司漳州分行	6,000,000.00	5.8725%	2018.5.28-2019.5.28	否
抵押、保证、质押	兴业银行股份有限公司漳州分行	9,000,000.00	5.8725%	2018.8.17-2019.8.17	否
合计	-	70,750,000.00	-	-	-

违约情况

□适用 √不适用

五、 权益分派情况**报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 13 日	1.29	-	-
合计	1.29	-	-

2018 年 4 月 19 日，公司召开第二届董事会第五次会议及第二届监事会第二次会议审议通过《关于〈2017 年年度利润分配预案〉的议案》，2018 年 5 月 11 日召开股东大会审议通过该议案。公司 2017 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 38,730,120 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.29 元人民币现金，并于 2018 年 6 月 13 日完成本次权益分派。

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
蔡松华	董事长	男	1969 年 8 月	本科	2017-11-27 至 2020-11-26	是
王志强	副董事长、总工程师	男	1969 年 11 月	本科	2017-11-27 至 2020-11-26	是
王志强	总经理	男	1969 年 11 月	本科	2017-12-23 至 2020-11-26	是
钟文琪	董事	男	1969 年 9 月	本科	2017-11-27 至 2020-11-26	是
陈小林	董事	男	1979 年 5 月	大专	2017-11-27 至 2020-11-26	是
游水香	董事、董事会秘书、财务总监	女	1978 年 10 月	本科	2017-11-27 至 2020-11-26	是
叶国强	监事会主席	男	1956 年 6 月	大专	2017-11-27 至 2020-11-26	是
姜莹	监事	女	1989 年 12 月	本科	2017-11-27 至 2020-11-26	是
黄志强	职工代表监事	男	1969 年 2 月	本科	2017-11-27 至 2020-11-26	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

公司董事长蔡松华与公司另一位控股股东、实际控制人陈伟系夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他亲属关系。

(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
蔡松华	董事长	24,329,449	0	24,329,449	62.82%	0
王志强	副董事长、总经理、总工程师	820,000	0	820,000	2.12%	0
钟文琪	董事	130,000	0	130,000	0.34%	0
陈小林	董事	144,000	0	144,000	0.37%	0
游水香	董事、董事会秘书、财务总监	150,000	0	150,000	0.39%	0
叶国强	监事会主席	180,000	0	180,000	0.46%	0
姜莹	监事	60,000	0	60,000	0.15%	0
黄志强	职工代表监事	104,000	0	104,000	0.27%	0
合计	-	25,917,449	0	25,917,449	66.92%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王桂桐	副总工程师	离任	无	因个人原因辞职

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

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	47	46
生产人员	72	74
销售人员	31	34
技术人员	75	82
财务人员	5	6
员工总计	230	242

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	63	70
专科	64	68
专科以下	103	103
员工总计	230	242

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、员工薪酬政策

公司员工的薪酬包括基本工资、岗位工资和绩效工资等，同时依据相关规定，缴纳各项社会保险、住房公积金。

2、员工培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展提升，制定了一系列的培训和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式的加强员工的培训工作，包括新员工入职培训、在职员工业务培训、一线员工操作技能培训、管理者提升培训等等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3、截止报告期末，无需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	48	48
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	4	3

核心人员的变动情况

报告期内，核心技术人员王桂桐因个人原因于 2018 年 8 月 31 日辞去副总工程师职务（公告编号：2018-024）。王桂桐的辞职不会对公司生产、经营产生不利影响。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等规范性文件及其他相关法律法规的要求，制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《财务管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《内部控制制度》、《整体经营风险及对策大纲》、《重大资金往来管理办法》、《资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》、《承诺管理制度》、《股利分配政策》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等各项规章制度，不断完善公司法人治理机制，提高公司规范运作水平。

报告期内，为了提高公司日常经营管理决策效率，公司对《漳州佳龙科技股份有限公司总经理工作细则》之财务管理工作程序等部分条款进行了修订；根据上级党组织关于党建工作的总体要求以及《公司法》等相关法律法规规定，结合公司实际情况，在章程中增加了党建工作内容；根据公司战略规划及业务发展需要，对公司组织机构进行调整，进一步优化公司治理结构，提升经营管理水平。

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序符合相关法律法规的要求，公司日常经营运作严格按照公司章程及相关制度要求进行，运行良好。

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

公司建立了较为完善的法人治理机制，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及其股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的融资、关联交易、对外借款等重大事项，严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及《公司章程》的规定履行了必要的审议程序，及时进行信息披露，未出现任何违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司根据上级党组织关于党建工作的总体要求以及《公司法》等相关法律法规规定，结合公司实际情况，在原章程第九条中增加了党建工作内容，修改内容如下：

第九条原为：“本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力的文件。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。”

现修改为：“本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力的文件。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

公司根据中国共产党章程的规定，设立党的组织，开展党的活动。公司应当为党组织的活动提供必要的条件，保障党员的合法权益。

(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	6	1、审议通过《关于向兴业银行股份有限公司漳州分行申请综合授信额度及关联方提供担保的议案》、《关于修订〈漳州佳龙科技股份有限公司总经理工作细则〉的议案》； 2、审议通过《2017 年年度报告》的议案》、《2017 年度利润分配预案》等； 3、审议通过《2018 年半年度报告》的议案； 4、审议通过《关于向漳州市恒丽电子有限公司提供 300 万元人民币借款的议案》； 5、审议通过《关于预计 2019 年度公司日常性关联

		交易的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》等； 6、审议通过《关于调整公司组织机构的议案》。
监事会	2	1、审议通过《2017 年年度报告》等议案； 2、审议通过《2018 年半年度报告》的议案。
股东大会	3	1、审议通过《关于向兴业银行股份有限公司漳州分行申请综合授信额度及关联方提供担保的议案》； 2、审议通过《2017 年年度报告》的议案》、《2017 年度利润分配预案》等； 3、审议通过《关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》等。

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，公司历次股东大会、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、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，为了提高公司日常经营管理决策效率，公司对《漳州佳龙科技股份有限公司总经理工作细则》之财务管理工作程序等部分条款进行了修订；根据上级党组织关于党建工作的总体要求以及《公司法》等相关法律法规规定，结合公司实际情况，在章程中增加了党建工作内容；根据公司战略规划及业务发展需要，对公司组织机构进行调整，进一步优化公司治理结构，提升经营管理水平。

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

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，公司管理层未引入职业经理人等情况。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续信息披露业务指

南（试行）》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等相关法律法规和业务规则的要求，自觉履行信息披露义务。

报告期内，公司严格执行《漳州佳龙科技股份有限公司投资者关系管理制度》，设置专人负责与投资者关系的维护和管理，通过现场接待、电话、电子邮件等方式与投资者进行互动交流，确保公司与投资者及潜在投资者之间的沟通联系、事务处理等工作有序开展。

(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、机构等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了较为规范的财务核算体系、财务管理制度和风险控制制度，公司制定的各项规章制度基本涵盖了公司正常经营的全流程，能够满足公司日常经营管理的各项需求，适合公司目前的经营规模。董事会认为，公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身经营的实际情况制定的，符合现代企业治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，在公司业务运营的各关键环节中，均能得到较好的贯彻执行，对公司经营风险起到有效的管控作用。由于公司内部管理控制工作是一项长期而持续的系统工程，公司将根据公司所处行业、经营现状和发展规划不断地进行调整与完善，保障公司稳定经营与发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格遵守《漳州佳龙科技股份有限公司信息披露管理制度》、《漳州佳龙科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

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	中兴财光华审会字（2019）第 206005 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界写字楼 A 座 24 层
审计报告日期	2019 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	刘斌、罗正选
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	<p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">中兴财光华审会字（2019）第 206005 号</p> <p>漳州佳龙科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了漳州佳龙科技股份有限公司（以下简称佳龙科技公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了佳龙科技公司 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。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于佳龙科技公司，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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>佳龙科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括佳龙科技公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>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</p>

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，管理层负责评估佳龙科技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佳龙科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督佳龙科技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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对佳龙科技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佳龙科技公司不能持续经营。

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

易和事项。

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。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘斌

中国注册会计师：罗正选

中国·北京

2019 年 4 月 16 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	18,660,297.94	21,204,080.05
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	46,024,682.91	40,430,255.88
预付款项	五、3	1,737,922.72	1,495,093.16
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	1,182,003.29	174,390.53
买入返售金融资产			
存货	五、5	40,768,298.68	43,448,201.83
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		108,373,205.54	106,752,021.45
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	6,766,766.85	7,452,793.51
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、7	1,853,415.65	2,001,991.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、8	353,444.04	361,649.10
递延所得税资产	五、9	890,372.65	712,703.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,863,999.19	10,529,137.66
资产总计		118,237,204.73	117,281,159.11
流动负债：			
短期借款	五、10	30,000,000.00	16,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、11	17,697,214.81	25,523,312.44
预收款项	五、12	4,873,477.03	3,554,494.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	1,439,733.22	1,440,955.23
应交税费	五、14	2,104,625.10	1,362,056.87
其他应付款	五、15	279,863.50	170,999.90
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		56,394,913.66	48,051,819.26

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	五、16		10,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、17	85,000.00	145,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		85,000.00	10,145,000.00
负债合计		56,479,913.66	58,196,819.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	38,730,120.00	38,730,120.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	2,562,832.80	2,562,832.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	2,546,052.37	1,779,138.70
一般风险准备			
未分配利润	五、21	17,918,285.90	16,012,248.35
归属于母公司所有者权益合计		61,757,291.07	59,084,339.85
少数股东权益			
所有者权益合计		61,757,291.07	59,084,339.85
负债和所有者权益总计		118,237,204.73	117,281,159.11

法定代表人：蔡松华

主管会计工作负责人：游水香

会计机构负责人：张晓泉

(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		114,650,426.48	92,294,601.58
其中：营业收入	五、22	114,650,426.48	92,294,601.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		108,732,167.24	86,255,442.21
其中：营业成本	五、22	74,354,003.00	58,553,716.48
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、23	1,021,309.65	752,206.69
销售费用	五、24	18,151,040.24	14,658,025.71
管理费用	五、25	4,586,319.84	4,328,012.50
研发费用	五、26	7,157,445.50	5,351,555.08
财务费用	五、27	1,929,086.84	1,065,501.50
其中：利息费用		2,073,793.99	1,109,007.01
利息收入		125,139.85	113,440.05
资产减值损失	五、28	1,532,962.17	1,546,424.25
加：其他收益	五、29	2,172,995.26	1,776,886.59
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	82,598.44	56,165.85
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）	五、31	-30,432.59	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,143,420.35	7,872,211.81
加：营业外收入	五、32	16,919.85	66,921.80
减：营业外支出	五、33	8,082.30	44,429.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,152,257.90	7,894,704.58
减：所得税费用	五、34	483,121.20	649,853.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,669,136.70	7,244,851.57
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）			
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		7,669,136.70	7,244,851.57
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		7,669,136.70	7,244,851.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,669,136.70	7,244,851.57
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	0.19
（二）稀释每股收益		0.20	0.19

法定代表人：蔡松华

主管会计工作负责人：游水香

会计机构负责人：张晓泉

(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		126,505,497.68	101,824,509.66
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、35(1)	1,854,745.35	2,140,054.19
经营活动现金流入小计		128,360,243.03	103,964,563.85
购买商品、接受劳务支付的现金		80,302,989.09	71,690,869.93
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		19,155,905.38	16,164,557.31
支付的各项税费		7,082,774.16	7,280,901.98
支付其他与经营活动有关的现金	五、35(2)	14,700,891.32	10,517,698.71
经营活动现金流出小计		121,242,559.95	105,654,027.93
经营活动产生的现金流量净额		7,117,683.08	-1,689,464.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		72,406,000.00	9,722,500.00
取得投资收益收到的现金		82,598.44	56,165.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,313.34	
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		72,532,911.78	9,778,665.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		516,317.00	605,049.84
投资支付的现金		72,406,000.00	9,722,500.00
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		72,922,317.00	10,327,549.84
投资活动产生的现金流量净额		-389,405.22	-548,883.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,622,760.67
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		44,750,000.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35(3)		10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		44,750,000.00	28,622,760.67
偿还债务支付的现金		30,750,000.00	14,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,106,755.71	1,219,901.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35(4)	10,000,000.00	6,141,265.27
筹资活动现金流出小计		47,856,755.71	22,111,167.17
筹资活动产生的现金流量净额		-3,106,755.71	6,511,593.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24,038.99	-37,850.39
五、现金及现金等价物净增加额		3,597,483.16	4,235,395.04
加：期初现金及现金等价物余额		15,062,814.78	10,827,419.74
六、期末现金及现金等价物余额		18,660,297.94	15,062,814.78

法定代表人：蔡松华

主管会计工作负责人：游水香

会计机构负责人：张晓泉

(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	38,730,120.00				2,562,832.80				1,779,138.70		16,012,248.35		59,084,339.85
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	38,730,120.00				2,562,832.80				1,779,138.70		16,012,248.35		59,084,339.85
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									766,913.67		1,906,037.55		2,672,951.22
(一)综合收益总额											7,669,136.70		7,669,136.70
(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								766,913.67	-5,763,099.15		-4,996,185.48	
1. 提取盈余公积								766,913.67	-766,913.67			
2. 提取一般风险准备									-4,996,185.48		-4,996,185.48	
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	38,730,120.00				2,562,832.80			2,546,052.37	17,918,285.90		61,757,291.07	

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	23,493,200.00				15,176,992.13				1,054,653.54		9,491,881.94		49,216,727.61
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	23,493,200.00				15,176,992.13				1,054,653.54		9,491,881.94		49,216,727.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,236,920.00				-12,614,159.33				724,485.16		6,520,366.41		9,867,612.24
（一）综合收益总额											7,244,851.57		7,244,851.57
（二）所有者投入和减少资本	1,141,000.00				1,481,760.67								2,622,760.67
1. 股东投入的普通股	1,141,000.00				1,481,760.67								2,622,760.67
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								724,485.16		-724,485.16		
1. 提取盈余公积								724,485.16		-724,485.16		
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	14,095,920.00				-14,095,920.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	14,095,920.00				-14,095,920.00							
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	38,730,120.00				2,562,832.80			1,779,138.70		16,012,248.35		59,084,339.85

法定代表人：蔡松华

主管会计工作负责人：游水香

会计机构负责人：张晓泉

漳州佳龙科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司挂牌情况及本年股本变动

漳州佳龙科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于 2015 年 5 月 4 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司简称：佳龙科技，公司代码：832394，法定代表人：蔡松华。本公司实际控制人为蔡松华、陈伟共同控制。

本公司统一社会信用代码为 91350600717305792B，营业期限：2000 年 2 月 18 日至长期。公司注册地：漳州市金峰开发区北斗工业园。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司的股东及出资额如下：

股 东	股 本	持股比例%
蔡松华	24,329,449.00	62.82
陈伟	3,011,312.00	7.78
许盛辉	999,984.00	2.58
温源龙	2,282,656.00	5.90
何海鹏	1,794,656.00	4.64
廖惠忠	1,073,063.00	2.77
王志强	820,000.00	2.12
叶国强	180,000.00	0.47
钟文琪	130,000.00	0.34
游水香	150,000.00	0.39
黄向阳	120,000.00	0.31
陈立新	120,000.00	0.31
陈小林	144,000.00	0.37
黄志强	104,000.00	0.27
许伟国	114,200.00	0.30
颜清海	64,000.00	0.17
杨张幼惠	104,000.00	0.27
王桂桐	71,000.00	0.18

股 东	股 本	持股比例%
卢远计	104,000.00	0.27
陈夏兰	125,000.00	0.33
郑港水	64,000.00	0.17
曾艺宾	64,000.00	0.17
梁瑞安	64,000.00	0.17
蔡少莉	1,243,800.00	3.21
林燕平	48,000.00	0.12
钟丽娜	60,000.00	0.15
刘建华	72,000.00	0.19
温旺根	32,000.00	0.08
余小明	32,000.00	0.08
许明源	72,000.00	0.19
吴源金	60,000.00	0.15
余小花	60,000.00	0.15
蔡映珊	60,000.00	0.15
张晓泉	60,000.00	0.15
陈存锦	60,000.00	0.15
姜莹	60,000.00	0.15
郭学峰	60,000.00	0.15
张良	60,000.00	0.15
吴冬松	60,000.00	0.15
黄志瑞	60,000.00	0.15
郑炳洋	40,000.00	0.10
林荣杰	50,000.00	0.13
马勤文	50,000.00	0.13
孙小敏	40,000.00	0.10
郭惠楸	10,000.00	0.03
苏森明	40,000.00	0.10
何志荣	8,000.00	0.02

股 东	股 本	持股比例%
李晓彬	6,000.00	0.02
何燕婷	12,000.00	0.03
曾念勋	32,000.00	0.08
林银燕	6,000.00	0.02
李炯伟	28,000.00	0.07
郑剑锋	40,000.00	0.10
欧阳熠	40,000.00	0.10
陈燕虹	12,000.00	0.03
林伟杰	20,000.00	0.05
陈秀珍	15,000.00	0.04
陈建文	30,000.00	0.08
欧进来	30,000.00	0.08
郑全凤	28,000.00	0.07
合 计	38,730,120.00	100.00

2、所处行业

公司所属行业为制造业（通用设备制造业）。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：自动计量包装设备、自动真空包装设备、自动化包装生产线、工业机器人系统集成、人工智能视觉系统的开发、生产、销售、技术服务；工业自动控制系统装置制造；电子设备制造、销售、技术咨询、技术转让；软件的开发、销售；机电设备、电气元件、机械零配件、包装材料的销售；自营和代理商品与技术进出口。

4、主要产品（或提供的劳务等）

公司主要产品及服务包括自动计量包装设备、自动真空包装设备、自动化包装生产线等产品、软件设计及技术服务。

5、财务报告批准报出日

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 4 月 16 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会

会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

7、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金

流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的年末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的年末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

①有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产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。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将金额为人民币 100 万元以上（含）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p>
-------------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。
----------------------	---

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
应收票据组合	银行承兑汇票和商业承兑汇票
应收利息组合	应收利息
应收股利组合	应收股利
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
组合 2	应收关联方款项及押金等具有较低信用风险的款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
应收票据组合	不计提
应收利息组合	不计提
应收股利组合	不计提
组合 1	账龄分析法计提
组合 2	不计提

a. 组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	2.00	2.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对预付款项、年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司年末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，年末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

10、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售

的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《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》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《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》本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

12、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

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

类 别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
-----	------	---------	------	-------

房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

(4) 大修理费用

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

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

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

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

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

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	50	土地使用权证注明的使用年限
用友 U8 企业管理软件	5	预计受益期间
绿盾信息安全管理软件	3	预计受益期间
研发设计软件	3	预计受益期间
CRM 管理软件	5	预计受益期间
OA 办公管理软件	5	预计受益期间
金万维异速联软件站点	5	预计受益期间

15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：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。

16、长期待摊费用摊销方法

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

长期待摊费用摊销年限

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
装修费	5	预计两次装修之间的时间
钢结构通道	5	预计受益年限
自制自用器具	3	预计受益年限
家具款	3	预计受益年限
燃气管道燃气费	3	预计受益年限
数字商务平台服务费	3	合同约定受益年限
企业邮箱	3	合同约定受益年限
域名续费	3-5	合同约定受益年限
网络费	7	合同约定受益年限
会员会费	4	合同约定受益年限
外贸快车网站服务费	2	合同约定受益年限
厂房设施、空气管道工程	3	预计受益年限
厂房一楼车间钢构件工程	3	预计受益年限

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划：预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常

退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

19、收入的确认原则

（1）销售商品

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

本公司销售收入确认具体政策如下：公司根据销售合同约定将产品交付给客户，在客户确认收到货物，且主要风险和报酬转移给购货方，收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在年末按完工百分比法确认收入。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）建造合同

年末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同

收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

22、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

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

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

23、租赁

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、10“持有待售资产”相关描述。

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	-100,000.00
	应收账款	-40,330,255.88
	应收票据及应收账款	+40,430,255.88
2	应付票据	-6,141,265.27
	应付账款	-19,382,047.17
	应付票据及应付账款	+25,523,312.44
3	应付利息	-93,598.13
	其他应付款	+93,598.13
4	管理费用	-5,351,555.08
	研发费用	+5,351,555.08

(2) 会计估计变更

本公司在报告期内无重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
-----	------	-----

增值税	应税收入	17%/16%/6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
房产税	原值*75%	1.2%
土地使用税	土地面积	3 元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、优惠税负及批文

(1) 增值税

①根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》财税【2011】100号规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按16%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司于2018年11月26日通过国家税务总局漳州市芗城区税务局备案（《税务事项通知书》漳芗税通【2018】13935号）。

(2) 企业所得税

①根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合签发的《关于认定福建省2017年第一批高新技术企业的通知》规定，经有关专家评审，公司被认定为福建省2017年第一批高新技术企业（证书编号：GR201735000035），发证时期为2017年10月23日，有效期为3年。企业所得税按应纳税所得额的15%税率计算缴纳。

②2017年5月2日，财政部、税务总局和科技部制定下发了《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34号），规定自2017年1月1日至2019年12月31日，将科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例由50%提高至75%。公司已获得科技型中小企业证书（证书编号：20183506020C000631），有效期为2018年4月28日至2019年3月31日，公司研究开发费用按发生额的75%加计扣除。

③2018年9月20日，财政部、税务总局和科技部制定下发了《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》，规定企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指【2018年1月1日】，年末指【2018年12月31日】，本年指2018年度，上年指2017年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	19,032.05	14,596.08
银行存款	18,641,083.95	15,048,218.70
其他货币资金	181.94	6,141,265.27

合 计	18,660,297.94	21,204,080.05
-----	---------------	---------------

其他说明:

(1) 年末其他货币资金为广州证券账户存款余额。

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司不存在受限制的货币资金。

2、应收票据及应收账款

种 类	年末余额	年初余额
应收票据	1,241,400.00	100,000.00
应收账款	44,783,282.91	40,330,255.88
合 计	46,024,682.91	40,430,255.88

(1) 应收票据情况

①应收票据分类列示

类 别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,241,400.00		1,241,400.00
合 计	1,241,400.00		1,241,400.00

(续)

类 别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	100,000.00		100,000.00
合 计	100,000.00		100,000.00

②坏账准备

年末本公司应收票据为银行承兑汇票, 不计提坏账准备。

③年末公司无质押的应收票据。

④年末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	790,000.00	
合 计	790,000.00	

(2) 应收账款

①应收账款按风险分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,619,112.17	100.00	5,835,829.26	11.53	44,783,282.91
其中：组合 1：账龄分析法	50,619,112.17	100.00	5,835,829.26	11.53	44,783,282.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	50,619,112.17	100.00	5,835,829.26	11.53	44,783,282.91

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,932,464.36	100.00	4,602,208.48	10.24	40,330,255.88
其中：组合 1：账龄分析法	44,932,464.36	100.00	4,602,208.48	10.24	40,330,255.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	44,932,464.36	100.00	4,602,208.48	10.24	40,330,255.88

A、年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款或单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

B、组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额		
	应收账款	比例%	坏账准备
			计提比例%

1 年以内	28,514,752.70	56.33%	570,295.05	2.00
1 至 2 年	10,911,042.89	21.56%	1,091,104.29	10.00
2 至 3 年	8,049,924.58	15.90%	1,609,984.92	20.00
3 至 4 年	809,412.00	1.60%	404,706.00	50.00
4 至 5 年	871,205.00	1.72%	696,964.00	80.00
5 年以上	1,462,775.00	2.89%	1,462,775.00	100.00
合 计	50,619,112.17	100.00	5,835,829.26	

(续)

账 龄	年初余额			
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	24,861,096.93	55.33	497,221.94	2.00
1 至 2 年	15,872,428.43	35.33	1,587,242.84	10.00
2 至 3 年	1,423,199.00	3.17	284,639.80	20.00
3 至 4 年	1,040,145.00	2.31	520,072.50	50.00
4 至 5 年	112,818.00	0.25	90,254.40	80.00
5 年以上	1,622,777.00	3.61	1,622,777.00	100.00
合 计	44,932,464.36	100.00	4,602,208.48	

②坏账准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	4,602,208.48	3,073,049.65	1,550,928.87	288,500.00	5,835,829.26

A、本报告期实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	288,500.00

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
山东九福饲料有限公司	货款	288,500.00	客户工商已被注销	管理层审批文件	否
合 计		288,500.00			

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 13,471,964.74 元，占应收账款年末余额合计数的比例 26.61%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,513,334.21 元。

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
盘锦宝全粮食机械有限公司	522,417.00	1 年以内	1.03	10,448.34
	617,200.00	1 至 2 年	1.22	61,720.00
	3,276,883.00	2 至 3 年	6.47	655,376.60
盘锦益仁生态农业发展有限公司	1,243,733.74	1 年以内	2.46	24,874.67
	1,299,856.00	1 至 2 年	2.57	129,985.60
绥化市北林区江川米机商店	161,000.00	1 年以内	0.32	3,220.00
	411,000.00	1 至 2 年	0.81	41,100.00
	1,780,500.00	2 至 3 年	3.52	356,100.00
沈阳金禾粮食机械销售有限公司	387,000.00	1 年以内	0.76	7,740.00
	1,714,000.00	1 至 2 年	3.39	171,400.00
	56,675.00	2 至 3 年	0.11	11,335.00
佳木斯安科粮食机械有限公司	2,001,700.00	1 年以内	3.95	40,034.00
合 计	13,471,964.74		26.61	1,513,334.21

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,737,922.72	100.00	1,214,072.16	81.20
1 至 2 年			272,786.00	18.25
3 年以上			8,235.00	0.55
合 计	1,737,922.72	100.00	1,495,093.16	100.00

(2) 账龄无超过一年且金额重要的预付账款。

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
------	--------	----	-------------	----	-------

漳州翔盛工贸有限公司	第三方	378,000.00	21.75	1 年以内	未达结算条件
漳州市国立金属制品有限公司	第三方	308,450.15	17.75	1 年以内	未达结算条件
厦门大学	第三方	300,000.00	17.26	1 年以内	未达结算条件
上海 ABB 工程有限公司	第三方	281,658.71	16.21	1 年以内	未达结算条件
龙海市侨发彩印包装有限公司	第三方	122,192.37	7.03	1 年以内	未达结算条件
合 计		1,390,301.23	80.00		

4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,182,003.29	174,390.53
合 计	1,182,003.29	174,390.53

(1) 其他应收款

①其他应收款按风险分类

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,196,991.67	100.00	14,988.38	1.25	1,182,003.29
其中：组合 1：账龄分析法	634,218.85	52.98	14,988.38	2.36	619,230.47
组合 2：无风险组合	562,772.82	47.02			562,772.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,196,991.67	100.00	14,988.38	1.25	1,182,003.29

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	178,537.52	100.00	4,146.99	2.32	174,390.53
其中：组合 1：账龄分析法	124,421.33	69.69	4,146.99	3.33	120,274.34
组合 2：无风险组合	54,116.19	30.31			54,116.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	178,537.52	100.00	4,146.99	2.32	174,390.53

A、组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	605,418.85	95.46	12,108.38	2.00
1 至 2 年	28,800.00	4.54	2,880.00	10.00
合计	634,218.85	100.00	14,988.38	

(续)

账龄	年初余额			
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	120,966.00	97.22	2,419.32	2.00
3 至 4 年	3,455.33	2.78	1,727.67	50.00
合计	124,421.33	100.00	4,146.99	

B、组合 2 中，无风险组合的其他应收款列式如下：

款项性质	年末余额	年初余额
差旅费周转金		1,213.32

代扣代缴款	79,946.84	50,902.87
即征即退税款	480,625.98	
押金	2,200.00	2,000.00
合 计	562,772.82	54,116.19

②坏账准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	4,146.99	14,412.38	3,570.99		14,988.38

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
即征即退税款	480,625.98	
备用金		45,211.23
差旅费周转金	53,418.85	1,483.42
代扣代缴款	79,946.84	50,902.87
投标保证金	102,800.00	70,140.00
履约保证金	478,000.00	8,800.00
押金	2,200.00	2,000.00
合 计	1,196,991.67	178,537.52

④其他应收款年末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
嵌入式软件增值税即征即退税费	否	即征即退税款	480,625.98	1 年以内	40.15	
漳州翔盛工贸有限公司	否	履约保证金	378,000.00	1 年以内	31.58	7,560.00
四川新和进出口有限公司	否	履约保证金	100,000.00	1 年以内	8.35	2,000.00
克明面业股份有限公司	否	投标保证金	50,000.00	1 年以内	4.18	1,000.00
养老保险费(个人部分)	否	代扣代缴款	41,272.00	1 年以内	3.45	
合 计			1,049,897.98		87.71	10,560.00

⑤涉及政府补助的其他应收款

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
嵌入式软件增值税即征即退税费	嵌入式软件增值税即征即退税费	480,625.98	1 年以内	预计 2019 年 1 月收取 480,625.98 元，依据：国家税务总局漳州市芗城区税务局税务事项通知书（漳芗税通[2018]13935 号）
合计		480,625.98		

5、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,740,409.90		13,740,409.90
在产品	16,582,636.83		16,582,636.83
库存商品	6,667,247.21		6,667,247.21
发出商品	3,763,672.09		3,763,672.09
委托加工物资	14,332.65		14,332.65
合计	40,768,298.68		40,768,298.68

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,379,082.14		10,379,082.14
在产品	22,806,837.30		22,806,837.30
库存商品	9,846,845.19		9,846,845.19
发出商品	415,437.20		415,437.20
合计	43,448,201.83		43,448,201.83

(2) 存货年末余额中无含有借款费用资本化金额。

(3) 本公司年末存货余额中无用于抵押、担保的存货。

6、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	6,766,766.85	7,452,793.51

固定资产清理		
合 计	6,766,766.85	7,452,793.51

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	机器设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	8,630,930.45	852,293.14	1,575,278.05	2,092,379.11	13,150,880.75
2、本年增加金额			14,128.20	312,831.94	326,960.14
(1) 购置			14,128.20	312,831.94	326,960.14
(2) 其他					
3、本年减少金额		32,759.00		187,724.53	220,483.53
(1) 处置或报废		32,759.00		173,365.56	206,124.56
(2) 其他				14,358.97	14,358.97
4、年末余额	8,630,930.45	819,534.14	1,589,406.25	2,217,486.52	13,257,357.36
二、累计折旧					
1、年初余额	3,060,176.03	570,263.52	1,168,027.29	899,620.40	5,698,087.24
2、本年增加金额	416,158.98	142,124.79	130,680.40	237,462.81	926,426.98
(1) 计提	416,158.98	142,124.79	130,680.40	237,462.81	926,426.98
(2) 其他					
3、本年减少金额		31,121.05		102,802.66	133,923.71
(1) 处置或报废		31,121.05		101,221.79	132,342.84
(2) 其他				1,580.87	1,580.87
4、年末余额	3,476,335.01	681,267.26	1,298,707.69	1,034,280.55	6,490,590.51
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					

项 目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	机器设备	合 计
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	5,154,595.44	138,266.88	290,698.56	1,183,205.97	6,766,766.85
2、年初账面价值	5,570,754.42	282,029.62	407,250.76	1,192,758.71	7,452,793.51

②公司年末无暂时闲置的固定资产情况。

③公司年末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

④公司年末无通过经营租赁租出的固定资产。

⑤公司年末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
值班室	63,151.79	无法独立办产权

⑥本公司年末拥有权属证明的房屋建筑物具体明细如下：

项目名称	产权证编号	建筑面积 (平方米)	账面价值
办公楼	漳房权证芩字第 01170743 号	2,662.38	1,201,564.21
车间 1	漳芩国用(2015)字第 01167623 号	533.73	608,389.56
车间 2	漳芩国用(2015)字第 01167624 号	1,877.46	428,969.78
车间 3	漳芩国用(2015)字第 01167625 号	1,874.79	432,307.78
车间 4	漳芩国用(2015)字第 01167626 号	1,101.54	254,004.13
车间 5	漳房权证芩字第 01170744 号	3,605.40	2,166,208.19
合 计			5,091,443.65

⑦年末用于抵押或担保的资产账面净值为 5,091,443.65 元，详见附注五、37。

7、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用 权	研发设计 软件	U8企业 管理软件	绿盾信息 安全管理 软件	CRM管 理软件	OA办公 管理软件	金万维异 速联软件 站点	合 计
一、账面原值								
1、年初余额	2,390,000.00	114,529.92	392,122.98	90,051.29	98,554.72	24,529.89	4,273.50	3,114,062.30
2、本年增加金额								

项 目	土地使用 权	研发设计 软件	U8企业 管理软件	绿盾信息 安全管理 软件	CRM管 理软件	OA办公 管理软件	金万维异 速联软件 站点	合 计
(1) 购置								
3、本年减少金额								
(1) 处置								
4、年末余额	2,390,000.00	114,529.92	392,122.98	90,051.29	98,554.72	24,529.89	4,273.50	3,114,062.30
二、累计摊销								
1、年初余额	573,600.00	90,427.38	327,648.11	85,375.68	26,734.12	7,359.12	926.16	1,112,070.57
2、本年增加金额	47,799.96	6,153.84	64,474.87	4,675.61	19,710.96	4,906.08	854.76	148,576.08
(1) 摊销	47,799.96	6,153.84	64,474.87	4,675.61	19,710.96	4,906.08	854.76	148,576.08
3、本年减少金额								
(1) 处置								
4、年末余额	621,399.96	96,581.22	392,122.98	90,051.29	46,445.08	12,265.20	1,780.92	1,260,646.65
三、减值准备								
1、年初余额								
2、本年增加金额								
(1) 计提								
3、本年减少金额								
(1) 处置								
4、年末余额								
四、账面价值								
1、年末账面价值	1,768,600.04	17,948.70	0.00	0.00	52,109.64	12,264.69	2,492.58	1,853,415.65
2、年初账面价值	1,816,400.00	24,102.54	64,474.87	4,675.61	71,820.60	17,170.77	3,347.34	2,001,991.73

(2) 其他说明:

年末用于抵押或担保的无形资产账面净值为 1,768,600.04 元，详见附注五、37。

8、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
钢结构通道	25,661.30		13,200.00		12,461.30
办公楼二次装修费	200,374.09		101,862.48		98,511.61

数字商务平台服务费	977.77		977.77		
企业邮箱	1,556.54	58,980.58	6,226.37		54,310.75
域名续费	1,150.32		1,150.32		
网络费	2,304.00		576.00		1,728.00
会员会费	1,000.00		1,000.00		
喷涂车间燃气管道安 工程款	12,222.25		12,222.25		
分厂设施、空气管道安 装工程	13,127.82		9,266.64		3,861.18
分厂一楼车间钢构件 工程	103,275.01		72,900.12		30,374.89
办公楼三楼会客室装 修		129,126.21	12,912.60		116,213.61
外贸快车网站服务费		37,547.17	1,564.47		35,982.70
合 计	361,649.10	225,653.96	233,859.02		353,444.04

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差 异
资产减值准备	877,622.65	5,850,817.64	690,953.32	4,606,355.47
递延收益	12,750.00	85,000.00	21,750.00	145,000.00
合 计	890,372.65	5,935,817.64	712,703.32	4,751,355.47

10、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	年末余额	年初余额
抵押及保证借款		16,000,000.00
抵押、质押及保证借款	30,000,000.00	
合 计	30,000,000.00	16,000,000.00

抵押及保证借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五、37。

(2) 公司不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

11、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
-----	------	------

应付票据		6,141,265.27
应付账款	17,697,214.81	19,382,047.17
合 计	17,697,214.81	25,523,312.44

(1) 应付票据分类列示:

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		6,141,265.27
合 计		6,141,265.27

注：本年末无已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款情况

①应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
货款	17,585,492.61	19,038,234.67
费用	111,722.20	343,812.50
合 计	17,697,214.81	19,382,047.17

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
仲利国际贸易(上海)有限公司	539,518.52	未达到未结算条件
漳州澳斯利达化工有限公司	58,993.05	未达到未结算条件
泉州长盛茶叶机械有限公司	13,400.00	未达到未结算条件
沧州德泰自动化包装设备有限公司	12,500.00	未达到未结算条件
合 计	624,411.57	

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	4,242,612.03	2,833,361.29
1 至 2 年	116,354.00	428,843.53
2 至 3 年	288,491.00	263,220.00
3 年以上	226,020.00	29,070.00

合 计	4,873,477.03	3,554,494.82
-----	--------------	--------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
湖北五丰粮食机械有限公司	70,000.00	产品未交付
五常市绿珠米业有限公司	50,000.00	产品未交付
五常市千丰米业有限公司	50,000.00	产品未交付
徐州市丰润米业有限公司	50,000.00	产品未交付
江西省百乐米业股份有限公司	44,000.00	产品未交付
彭学焜	30,000.00	产品未交付
安岳县鑫粮仓粮油配送有限责任公司	28,000.00	产品未交付
合 计	322,000.00	

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,261,315.23	17,999,991.22	17,821,573.23	1,439,733.22
二、离职后福利-设定提存计划	179,640.00	1,130,749.50	1,310,389.50	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,440,955.23	19,130,740.72	19,131,962.73	1,439,733.22

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,210,796.10	15,869,357.88	15,698,474.31	1,381,679.67
2、职工福利费		851,529.37	851,529.37	
3、社会保险费	46,399.13	688,634.85	681,188.43	53,845.55
其中：医疗保险费	43,305.85	583,810.50	576,861.60	50,254.75
工伤保险费		63,109.95	63,109.95	
生育保险费	3,093.28	41,714.40	41,216.88	3,590.80
4、住房公积金		413,200.00	413,200.00	

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
5、工会经费和职工教育经费	4,120.00	177,269.12	177,181.12	4,208.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	1,261,315.23	17,999,991.22	17,821,573.23	1,439,733.22

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	179,640.00	1,100,304.00	1,279,944.00	
2、失业保险费		30,445.50	30,445.50	
合 计	179,640.00	1,130,749.50	1,310,389.50	

14、应交税费

税 项	年末余额	年初余额
增值税	1,226,447.47	499,490.40
企业所得税	660,790.53	689,511.77
房产税	24,797.10	24,797.10
个人所得税	9,735.42	33,678.07
城市维护建设税	97,700.08	42,730.51
教育费附加、地方教育附加	69,785.78	30,521.80
土地使用税	11,967.75	11,967.75
江海堤防工程维护管理费		3,701.24
印花税	3,400.97	
残疾人保障金费		25,658.23
合 计	2,104,625.10	1,362,056.87

15、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	56,821.89	93,598.13
应付股利		
其他应付款	223,041.61	77,401.77
合 计	279,863.50	170,999.90

(1) 应付利息情况

项 目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		67,945.21
短期借款应付利息	56,821.89	25,652.92
合 计	56,821.89	93,598.13

(2) 其他应付款情况

①按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
周转金	217,936.94	33,506.38
代扣代缴	5,104.67	43,895.39
合 计	223,041.61	77,401.77

②截止 2018 年 12 月 31 日，公司无账龄超过 1 年的其他应付款。

16、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项 目	年末余额	年初余额
厦门科华伟业股份有限公司		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00

说明：报告期内，公司提前归还厦门科华伟业股份有限公司的借款。

17、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	145,000.00		60,000.00	85,000.00	
合 计	145,000.00		60,000.00	85,000.00	

其中，涉及政府补助的项目：

项 目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
金旅纯电动客车	145,000.00			60,000.00			85,000.00	与资产相关
合 计	145,000.00			60,000.00			85,000.00	

18、股本

项 目	年初余额	本年增减				年末余额
		发行新股送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	38,730,120.00					38,730,120.00

19、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	2,562,832.80			2,562,832.80
合 计	2,562,832.80			2,562,832.80

20、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,779,138.70	766,913.67		2,546,052.37
合 计	1,779,138.70	766,913.67		2,546,052.37

说明：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按照本年的净利润的 10% 计提法定盈余公积金。

21、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例%
调整前上年末未分配利润	16,012,248.35	
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	16,012,248.35	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	7,669,136.70	
减：提取法定盈余公积	766,913.67	10.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	4,996,185.48	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	17,918,285.90	

注：2018 年 4 月 19 日召开第二届董事会第五次会议及第二届监事会第二次会议审议通过《关于〈2017 年年度利润分配预案〉的议案》，根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中兴财光华审会字(2018)第 206014 号”《审计报告》，截至 2017 年 12 月 31 日，公司未分配利润为 16,012,248.35 元，资本公积为 2,562,832.80 元。公司以实施权益分配时股权登记日的公司总股本为基数，向股权登记日的全体在册股东每 10 股派发现金股利人民币 1.29 元(含税)， 共计派发现金股利人民币 4,996,185.48 元（含税）。

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	107,819,715.40	69,833,981.43	84,752,966.19	53,821,735.77
其他业务	6,830,711.08	4,520,021.57	7,541,635.39	4,731,980.71
合 计	114,650,426.48	74,354,003.00	92,294,601.58	58,553,716.48

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下:

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
自动计量包装设备	45,027,492.21	31,613,760.83	38,666,439.37	26,775,819.93
自动真空包装设备	48,214,423.93	27,804,888.00	40,335,638.72	22,552,875.84
自动化包装生产线	12,125,756.53	8,747,537.05	4,069,658.12	3,246,549.42
其他	2,452,042.73	1,667,795.55	1,681,229.98	1,246,490.58
合 计	107,819,715.40	69,833,981.43	84,752,966.19	53,821,735.77

(3) 营业收入及成本（分地区）列示如下:

地区名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内	108,644,525.67	70,873,515.91	90,258,762.17	57,286,807.49
国外	6,005,900.81	3,480,487.09	2,035,839.41	1,266,908.99
合 计	114,650,426.48	74,354,003.00	92,294,601.58	58,553,716.48

23、税金及附加

项 目	2018年度	2017年度
城市维护建设税	483,813.04	312,145.20
教育费附加	207,348.46	133,776.52
地方教育费附加	138,232.31	89,184.34
房产税	99,188.40	99,188.40
土地使用税	47,871.00	47,871.00
残疾人保障金		25,658.23
印花税	40,825.57	40,723.00

车船使用税	3,352.56	3,660.00
江海堤防工程维护管理费	322.48	
环境保护税	355.83	
合 计	1,021,309.65	752,206.69

24、销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
工资性支出	6,326,943.48	5,322,265.84
办公费	404,140.47	377,660.68
运杂费	3,011,917.10	2,862,343.76
差旅费	3,659,100.83	3,216,196.12
广告宣传费	1,588,737.33	1,138,694.13
车辆使用费	14,966.00	24,865.90
业务招待费	434,120.24	381,567.61
安装服务费	2,302,781.29	1,313,300.08
售后维修费	269,393.31	
会议费	93,156.28	16,912.27
报关费		150.94
折旧及低值易耗品摊销	45,783.91	4,068.38
合 计	18,151,040.24	14,658,025.71

25、管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
工资性支出	2,206,954.67	1,986,780.53
办公费	490,002.64	658,008.31
交际应酬费	121,471.52	131,397.50
差旅费	134,665.87	93,624.61
车辆使用费	199,766.39	181,116.28
中介咨询服务费	646,904.87	638,339.76
摊销及折旧费	380,651.19	521,512.47
排污费	46,726.23	54,470.03

会员会费	58,285.25	31,500.00
其他费用	2,050.00	8,386.54
水电费	166,995.07	
保险费	23,082.91	22,876.47
残疾人保障金	29,478.40	
存货盘亏与废损	79,284.83	
合 计	4,586,319.84	4,328,012.50

26、研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
工资	3,427,014.96	2,519,965.85
社会保险费	402,090.40	318,487.10
直接投入	2,287,906.55	1,704,116.04
摊销及折旧费	238,620.52	221,767.94
其他费用	701,813.07	537,218.15
外部研发费用	100,000.00	50,000.00
合 计	7,157,445.50	5,351,555.08

27、财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息支出	2,073,793.99	1,109,007.01
减：利息收入	153,441.74	113,440.05
汇兑损益	-16,491.44	37,850.39
手续费	25,226.03	32,084.15
合 计	1,929,086.84	1,065,501.50

28、资产减值损失

项 目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	1,532,962.17	1,546,424.25
合 计	1,532,962.17	1,546,424.25

29、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
政府补助	2,165,784.35	1,776,886.59
代扣代缴个人所得税手续费	7,210.91	
合 计	2,172,995.26	1,776,886.59

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	2018 年度	2017 年度
与资产相关：		
金旅纯电动客车	60,000.00	60,000.00
与收益相关：		
第一批实用新型专利申请资助		12,000.00
芗城区 2017 年 1-2 月份企业增产增效奖励金		50,000.00
漳州市芗城区财政局产业技术与开发款项-稻米智能化计量包装系统集成		100,000.00
2016 年科技小巨人研发费用加计扣除奖励专项资金		129,000.00
2017 年省区域发展等科技项目经费（颗粒物料全自动定量整形包装控制系统的研发与产业化）		400,000.00
2016 年度“工业 22 条”奖励资金-省外参展		252,200.00
科技创新发展七条奖励（专利质押贷款贴息补助）（漳科 2017.41 号）		188,400.00
芗城区 2017 年 3 月份企业增产增效奖励资金		50,000.00
福建省贸易促进中心 第十四届东盟博览会参展企业物流补助		6,000.00
2016 年第四季度市级出口信用保险扶持资金		7,070.00
2016 年第四季度省级出口信用保险扶持资金		17,675.00
科技创新发展七条奖励（科技保险补助）（漳科 2017.41 号）		6,100.00
2017 年第一批发明专利申请资助资金（市级）		10,500.00
2017 年第一批发明专利申请资助资金（省级部分）		4,500.00
2016 年专利奖励		41,500.00
2017 年漳州市第三批科技重大专项项目拨款		320,000.00
2016 年省级外贸展会及中小开扶持资金（第三批）		86,500.00
稻米智能化计量包装系统集成项目资助经费		35,441.59
2017 年度省级科技创新券补助经费	132,000.00	
2017 年度科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励补助资金	372,000.00	

2018 年第一批 PCT 国际申请国外专利授权发明专利申请资助资金	30,000.00	
2017 年度科技创新研发投入奖励	30,300.00	
2017 年度科技创新七条奖励	30,300.00	
2018 年第一批发明专利申请资助资金	5,000.00	
2018 年第一批实用新型专利申请资助资金	10,800.00	
2018 年度省级科技创新券补助专项资金	42,000.00	
2017 年度专利奖励	60,500.00	
2018 第二批发明专利申请资助资金	5,000.00	
2018 年第二批实用新型专利申请资助资金	21,000.00	
2017 年度“工业 22 条”奖励资金	257,700.00	
2018 年度省科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励金	347,000.00	
嵌入式软件增值税即征即退税费	480,625.98	
2018 年科技保险补贴资金	1,963.62	
第十五届东博览会参展企业物流补助	6,000.00	
企业所得税增收奖励	159,100.00	
漳州市诚信用工企业补助	20,000.00	
2017 年第四季度省级信保	16,282.00	
稳岗补贴	78,212.75	
合 计	2,165,784.35	1,776,886.59

30、投资收益

被投资单位名称	2018 年度	2017 年度
投资理财收益	82,598.44	56,165.85
合 计	82,598.44	56,165.85

31、资产处置收益

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-30,432.59		-30,432.59
其中：固定资产处置利得	-30,432.59		-30,432.59
合 计	-30,432.59		-30,432.59

注：报告期资产处置收益为-30,432.59 元，主要是处置固定资产损失 30,432.59 元。

32、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	4,000.00	45,000.00	4,000.00
盘盈利得	7,985.52		7,985.52
其他	4,934.33	21,921.80	4,934.33
合 计	16,919.85	66,921.80	16,919.85

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2018 年度	2017 年度
与收益相关	非公企业星级党组织奖励经费	4,000.00	
	漳州市财政局市科技进步奖奖金		20,000.00
	2016 年漳州市非公企业党建示范经费		25,000.00
合 计		4,000.00	45,000.00

3、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废损失	116.99	212.50	116.99
对外捐赠支出		44,200.00	
滞纳金及罚款	488.46		488.46
其他	7,476.85	16.53	7,476.85
合 计	8,082.30	44,429.03	8,082.30

34、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	660,790.53	867,500.41
递延所得税费用	-177,669.33	-217,647.40
合 计	483,121.20	649,853.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	8,152,257.90

按法定/适用税率计算的所得税费用	1,222,838.69
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	42,894.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
加计扣除政策的影响	-782,612.26
所得税费用	483,121.20

35、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
收回代垫款、往来款		1,805.75
营业外收入及政府补助	1,701,303.61	2,024,808.39
利息收入	153,441.74	113,440.05
合 计	1,854,745.35	2,140,054.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
支付往来款	531,060.45	-
费用支出	14,161,865.56	10,473,482.18
营业外支出	7,965.31	44,216.53
合 计	14,700,891.32	10,517,698.71

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
厦门科华伟业股份有限公司		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度

银行承兑汇票保证金		6,141,265.27
厦门科华伟业股份有限公司	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	6,141,265.27

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	7,669,136.70	7,244,851.57
加：资产减值准备	1,532,962.17	1,546,424.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	926,426.98	931,511.65
无形资产摊销	148,576.08	188,438.83
长期待摊费用摊销	233,859.02	342,346.27
资产处置损失（收益以“－”号填列）	30,432.59	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	116.99	212.50
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,097,832.98	1,327,857.40
投资损失（收益以“－”号填列）	-82,598.44	-56,165.85
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-177,669.33	-217,647.40
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）	2,679,903.15	-12,712,503.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,366,990.13	-3,681,676.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	425,694.32	3,396,886.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,117,683.08	-1,689,464.08
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：		
现金的年末余额	18,660,297.94	15,062,814.78

减：现金的年初余额	15,062,814.78	10,827,419.74
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,597,483.16	4,235,395.04

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018 年度	2017 年度
一、现金	18,660,297.94	15,062,814.78
其中：库存现金	19,032.05	14,596.08
可随时用于支付的银行存款	18,641,083.95	15,048,218.70
可随时用于支付的其他货币资金	181.94	
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、年末现金及现金等价物余额	18,660,297.94	15,062,814.78
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		

37、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
固定资产	5,091,443.65	用于抵押担保的资产
无形资产	1,768,600.04	用于抵押担保的资产
合 计	6,860,043.69	

其他说明：

(1) 上述用于抵押担保的资产系按净值列示。

(2) 年末抵押质押担保的资产情况如下：

年末质押、抵押和保证借款系本公司向兴业银行股份有限公司漳州分行借款 30,000,000.00 元。其中本公司以其位于漳州市芗城区金峰开发区北斗工业园金闽路所有的办公楼（漳房权证芗字第 01170743 号）、车间 1-5（漳房权证芗字第 01167623 号；漳房权证芗字第 01167624 号；漳房权证芗字第 01167625 号；漳房权证芗字第 01167626 号；漳房权证芗字第 01170744 号）、土地使用权证（芗漳国用(2015)第 00671 号）、专利权（专利号：ZL201510308051.5；专利号：ZL201510509224.X）作为抵押物抵押给兴业银行股份有限公司漳州分行；以蔡松华持有漳州佳龙科技股份有限公司股票 750 万股质押给兴业银行股份有限公司漳州分行；由股东蔡松华、陈伟作为保证人担保。

38、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	206.09	6.8632	1,414.44
其中：美元	206.09	6.8632	1,414.44
应收账款	75,286.54	6.8632	516,706.54
其中：美元	75,286.54	6.8632	516,706.54

39、政府补助

(1) 本年确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	是否实际收到
2017 年度省级科技创新券补助经费	132,000.00				132,000.00			是
2017 年度科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励补助资金	372,000.00				372,000.00			是
2018 年第一批 PCT 国际申请国外专利授权发明专利申请资助资金	30,000.00				30,000.00			是
2017 年度科技创新研发投入奖励	30,300.00				30,300.00			是
2017 年度科技创新七条奖励	30,300.00				30,300.00			是
2018 年第一批发明专利申请资助资金	5,000.00				5,000.00			是
2018 年第一批实用新型专利申请资助资金	10,800.00				10,800.00			是
2018 年度省	42,000.00				42,000.00			是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	是否实际收到
级科技创新券补助专项资金								
2017 年度专利奖励	60,500.00				60,500.00			是
2018 第二批发明专利申请资助资金	5,000.00				5,000.00			是
2018 年第二批实用新型专利申请资助资金	21,000.00				21,000.00			是
2017 年度“工业 22 条”奖励资金	257,700.00				257,700.00			是
2018 年度省科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励金	347,000.00				347,000.00			是
嵌入式软件增值税即征即退税费	480,625.98				480,625.98			否
2018 年科技保险补贴资金	1,963.62				1,963.62			是
第十五届东博会参展企业物流补助	6,000.00				6,000.00			是
企业所得税增收奖励	159,100.00				159,100.00			是
漳州市诚信用工企业补助	20,000.00				20,000.00			是
2017 年第四季度省级信保补贴	16,282.00				16,282.00			是
稳岗补贴	78,212.75				78,212.75			是
非公企业星级党组织奖励经费	4,000.00					4,000.00		是
合计	2,109,784.35				2,105,784.35	4,000.00		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
2017 年度省级科技创新券补助经费	与收益相关	132,000.00		
2017 年度科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励补助资金	与收益相关	372,000.00		
2018 年第一批 PCT 国际申请国外专利授权发明专利申请资助资金	与收益相关	30,000.00		
2017 年度科技创新研发投入奖励	与收益相关	30,300.00		
2017 年度科技创新七条奖励	与收益相关	30,300.00		
2018 年第一批发明专利申请资助资金	与收益相关	5,000.00		
2018 年第一批实用新型专利申请资助资金	与收益相关	10,800.00		
2018 年度省级科技创新券补助专项资金	与收益相关	42,000.00		
2017 年度专利奖励	与收益相关	60,500.00		
2018 第二批发明专利申请资助资金	与收益相关	5,000.00		
2018 年第二批实用新型专利申请资助资金	与收益相关	21,000.00		
2017 年度“工业 22 条”奖励资金	与收益相关	257,700.00		
2018 年度省科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励金	与收益相关	347,000.00		
嵌入式软件增值税即征即退税费	与收益相关	480,625.98		
2018 年科技保险补贴资金	与收益相关	1,963.62		
第十五届东博览会参展企业物流补助	与收益相关	6,000.00		
企业所得税增收奖励	与收益相关	159,100.00		
漳州市诚信用工企业补助	与收益相关	20,000.00		
2017 年第四季度省级信保补贴	与收益相关	16,282.00		
稳岗补贴	与收益相关	78,212.75		
金旅纯电动客车	与资产相关	60,000.00		
非公企业星级党组织奖励经费	与收益相关		4,000.00	
合 计	-	2,165,784.35	4,000.00	

六、 关联方及其交易

1、 本公司的最终控制方

本公司的最终控制方、控股股东为蔡松华、陈伟夫妇。

2、 其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
王志强	股东、副董事长、总经理、总工程师
叶国强	股东、监事会主席
钟文琪	股东、董事
游水香	股东、董事、董事会秘书、财务总监
陈小林	股东、董事
王桂桐	股东、副总工程师
姜莹	股东、监事
黄志强	股东、职工代表监事
漳州市公路服务公司	高管王志强控制的企业
蔡银来	与实际控制人存在密切关系的家庭成员
林燕平	与关联自然人存在密切关系的家庭成员
温源龙	持有公司超过 5% 股权

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

- ① 本公司无采购商品/接受劳务的关联交易。
② 本公司无出售商品/提供劳务情况的关联交易。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

- ① 本公司无受托管理/承包情况。
② 本公司无委托管理/出包情况表。

(3) 关联租赁情况

本公司无关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

- ① 本公司作为担保方：无。
② 本公司作为被担保方

担保方	公司借款金额	借款期限	担保期限	担保额度	担保是否已经履行完毕
蔡松华、陈伟	3,750,000.00	2017.1.13-2018.1.12	2015.4.13-2020.4.13	20,000,000.00	是
蔡松华、陈伟	5,000,000.00	2017.1.16-2018.1.15			是

蔡松华、陈伟	6,000,000.00	2017.1.18-2018.1.17			是
蔡松华、陈伟	1,250,000.00	2017.5.17-2018.5.16			是
蔡松华、陈伟	10,000,000.00	2017.6.1-2020.6.1	2017.6.1-2020.6.1	10,000,000.00	是
蔡松华、陈伟	3,750,000.00	2018.1.13-2018.4.12	2018.1.10-2019.1.10	20,000,000.00	是
蔡松华、陈伟	5,000,000.00	2018.1.16-2018.4.12			是
蔡松华、陈伟	6,000,000.00	2018.1.18-2018.4.12			是
蔡松华、陈伟	8,500,000.00	2018.3.29-2019.3.29	2018.2.11-2019.2.11	45,000,000.00	否
蔡松华、陈伟	6,500,000.00	2018.3.29-2019.3.29			否
蔡松华、陈伟	6,000,000.00	2018.5.28-2019.5.28			否
蔡松华、陈伟	9,000,000.00	2018.8.17-2019.8.17			否

(5) 关联方资金拆借

本公司无关联方资金拆借情况。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司无关联方资产转让、债务重组情况。

(7) 关键管理人员报酬

项 目	2018 年度	2017 年度
关键管理人员报酬	1,410,331.68	1,310,035.24

(8) 其他关联交易

本公司无其他关联交易情况。

4、关联方应收应付款项

本公司无关联方应收应付款项。

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

1、租赁情况

漳州佳龙科技股份有限公司承租的漳州市国立金属制品有限公司厂房产于 2019 年 2 月 28 日到期。2018 年 9 月 30 日漳州佳龙科技股份有限公司与漳州翔盛工贸有限公司签订厂房租赁合同。根据合同约定，漳州翔盛工贸有限公司将座落于芗城区金峰经济开发区北斗工业园金乐路、芗城区金峰经济开发区(生产车间二)的两幢厂房(房产证号: 漳房权证芗字第 01115394、漳房权证芗字第 01165206 号)出租给漳州佳龙科技股份有限公司使用，建筑面积及空地使用面积总计 10000 平方米。租赁期限自 2019 年 01 月 01 日至 2023 年 12 月 31 日止，租赁期为五年。

2、利润分配情况

公司将于 2019 年 4 月 16 日召开第二届董事会第十次会议审议《关于<2018 年年度利润分配预案>的议案》，拟以权益分派时股权登记日的总股本为基数，向全体在册股东每 10 股派发现金红利人民币 1.29 元（含税），共计派发现金 4,996,185.48 元（含税）。公司将于 2019 年 5 月 9 日，召开 2018 年年度股东大会，审议该利润分配预案。

3、董事辞职情况

公司董事会于 2019 年 4 月 3 日收到董事钟文琪、董事游水香提交的辞职报告。钟文琪、游水香辞去董事职务自公司股东大会审议选举新任董事之日起辞职生效。钟文琪辞去董事职务后继续担任公司营销中心高级顾问职务；游水香辞去董事职务后继续担任公司董事会秘书、财务总监职务。

九、其他重要事项

(1) 年末质押、抵押和担保

年末质押、抵押和保证借款系本公司向兴业银行股份有限公司漳州分行借款 30,000,000.00 元。其中本公司以其位于漳州市芗城区金峰开发区北斗工业园金闽路所有的办公楼（漳房权证芗字第 01170743 号）、车间 1-5（漳房权证芗字第 01167623 号；漳房权证芗字第 01167624 号；漳房权证芗字第 01167625 号；漳房权证芗字第 01167626 号；漳房权证芗字第 01170744 号）、土地使用权证(芗漳国用(2015)第 00671 号)、专利权(专利号:ZL201510308051.5;专利号:ZL201510509224.X)作为抵押物抵押给兴业银行股份有限公司漳州分行；以蔡松华持有漳州佳龙科技股份有限公司股票 750 万股质押给兴业银行股份有限公司漳州分行；由股东蔡松华、陈伟作为保证人担保。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-30,549.58	
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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,696,369.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	82,598.44	

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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	4,954.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,753,372.68	
减：非经常性损益的所得税影响数	263,079.17	
非经常性损益净额	1,490,293.51	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,490,293.51	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.78	0.20	0.20
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.30	0.16	0.16

漳州佳龙科技股份有限公司

2019 年 4 月 16 日

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。

漳州佳龙科技股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 18 日