



兆驰节能

NEEQ : 838750

深圳市兆驰节能照明股份有限公司

SHENZHEN MTC LIGHTING CO., LTD



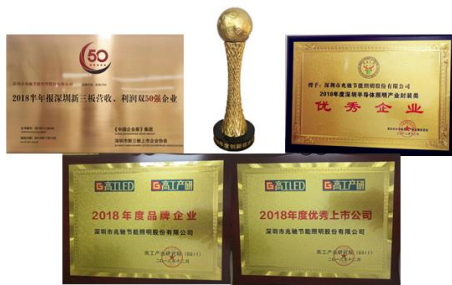
年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年 9 月,公司的照明事业部和电视背光事业部正式宣布成立,事业部制管理模式将进一步推动公司管理升级,效率升级。



公司荣获“2018 年度品牌企业”,“2018 年度深圳半导体照明产业封装类优秀企业”,高工 LED“2018 年度创新技术金球奖”,“2018 半年报深圳新三板营收、利润双 50 强企业”等荣誉。



报告期内,公司知识产权取得阶段性成果突破,新增专利授权 6 项,提交专利申请 13 项, 研发创新力得到有效保护与认可。

目 录

第一节	声明与提示	1
第二节	公司概况	3
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	管理层讨论与分析	8
第五节	重要事项	21
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	29
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
兆驰节能、公司、本公司	指	深圳市兆驰节能照明股份有限公司
兆驰股份	指	深圳市兆驰股份有限公司
深圳兆投	指	深圳市兆驰节能照明投资合伙企业（有限合伙）
江西兆驰	指	江西省兆驰光电有限公司
兆驰光电	指	深圳市兆驰光电有限公司
南昌兆驰	指	南昌市兆驰科技有限公司
风行多媒体	指	深圳风行多媒体有限公司
新疆兆驰	指	新疆兆驰股权投资合伙企业（有限合伙）
兆驰照明	指	深圳市兆驰照明股份有限公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《深圳市兆驰节能照明股份有限公司公司章程》
三会	指	兆驰节能股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
南昌工控	指	南昌工控资产管理有限公司
兆驰智能	指	深圳市兆驰智能有限公司
EMTC	指	MTC Electronic Co., Limited
兆驰半导体	指	江西兆驰半导体有限公司

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。

公司负责人顾伟、主管会计工作负责人郭爱萍及会计机构负责人（会计主管人员）郭爱萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☒ 是 ☐ 否

1、豁免披露事项及理由

公司所处行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”，为 LED 封装行业，属于国家重点鼓励和支持发展的领域。受行业未来前景的影响，该行业发展势头强劲，目前呈白热化竞争态势。为更好地保护公司核心客户及供应链信息，保持公司的市场竞争力，公司于 2019 年 4 月 15 日向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提交了《关于 2018 年年度报告信息披露豁免申请书》。公司申请在《2018 年年度报告》豁免披露主要客户名称、主要供应商名称。为积极配合全国中小企业股份转让系统有限责任公司及相关部门的监管要求，同时保护好投资者的利益，公司在披露所述信息时，按照次序使用第一名、第二名……第 X 名替代客户名称/供应商名称/单位名称，而相关财务数据按要求如实披露。

【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
市场竞争激烈、产品价格下降的风险	近年来，LED 行业快速发展，产品和技术更新迭代加速，在生产成本逐年降低的同时，产品价格也在不断下降，这也是半导体元器件行业的普遍规律。随着技术进步和行业产能的进一步释放，可能导致产品价格进一步走低，公司产品毛利率存在下降的风险。
客户集中度较高的风险	公司对前五大客户销售收入占公司营业收入的比例较高。若公司不能及时开发新的客户或因产品不能满足客户需求、产品发生质量问题、竞争对手的竞争等原因导致与主要客户的合作关

	系发生不利变化或主要产品在主要客户中的市场份额大幅下降，公司的经营业绩会受到较大程度的不利影响。
供应商集中度较高的风险	公司对前五大供应商的采购额占比较高。一旦主要供应商不能及时、保质、保量地向公司提供产品及服务，将会在短期内干扰公司生产、销售体系的有效运行，对公司的生产经营活动造成不利影响。
实际控制人控制的风险	顾伟先生通过兆驰股份间接控制 87.32%公司股份，对公司股东大会、董事会作出的决议具有决定性影响。倘若顾伟先生通过对股东大会的控制权不当行使其表决权，或对公司人事任免、经营决策进行不当操作，公司将面临实际控制人控制的风险。
关联交易价格不公允的风险	目前公司与关联方的交易按照公允价格进行定价。但是未来公司如果针对关联交易并未严格执行相关制度，则有可能出现公司关联交易定价不公允的情形，并由此可能会损害公司及股东的利益。
关联方众多，未来出现业务交叉的潜在风险	公司控股股东兆驰股份除控制公司及其下属子公司外，还在中国境内外直接或间接控制 10 余家企业。虽然该等企业所从事的业务与公司不存在同业竞争关系，但控股股东、实际控制人控制的其他企业业务发展和扩张的过程中，仍存在与公司业务发生交叉的可能性。
公司扩张带来的管理风险	随着进一步扩大资产规模、经营规模，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，对公司经营决策、客户开拓、人才引进、资金管理、内部控制能力等方面提出了更高的要求。若不能持续提高管理水平，完善公司管理制度，则存在因公司规模扩大而导致的管理风险，将制约公司的可持续发展。
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	深圳市兆驰节能照明股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN MTC LIGHTING CO., LTD
证券简称	兆驰节能
证券代码	838750
法定代表人	顾伟
办公地址	深圳市龙岗区南湾街道李朗路 1 号兆驰创新产业园 3 号楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	方放
职务	董事会秘书
电话	0755-32901130
传真	0755-32901132
电子邮箱	ir@szmtc.com.cn
公司网址	www.bmtcled.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙岗区南湾街道下李朗社区李朗路一号兆驰创新产业园 518000
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	深圳市兆驰节能照明股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 4 月 21 日
挂牌时间	2016 年 8 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	LED 器件及其组件的研发、生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	268,040,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳市兆驰股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	顾伟

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	914403005731375304	否
注册地址	深圳市龙岗区南湾街道李朗路 1 号兆驰科技园 3 号楼 3 楼	是
注册资本（元）	268, 040, 000	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	康雪艳、苏晓峰
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号

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	1,616,972,981.09	1,330,357,065.98	21.54%
毛利率%	16.83%	14.26%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	140,474,968.15	103,543,863.84	35.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	95,623,821.90	78,110,823.84	22.42%
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）	21.28%	28.06%	—
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）	14.60%	21.17%	—
基本每股收益	0.52	0.56	-7.14%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	2,637,994,815.64	1,558,942,543.17	69.22%
负债总计	1,934,721,466.37	945,732,008.52	104.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	703,273,349.27	613,210,534.65	14.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.62	2.29	14.41%
资产负债率%（母公司）	77.87%	69.63%	—
资产负债率%（合并）	73.34%	60.66%	—
流动比率	1.56	1.17	—
利息保障倍数	18.48	54.27	—

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	131,017,621.75	222,426,762.14	-41.10%
应收账款周转率	4.19	4.37	—
存货周转率	8.58	8.35	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	69.22%	77.07%	-
营业收入增长率%	21.54%	40.79%	-
净利润增长率%	35.67%	38.18%	-

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	268,040,000	268,040,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	-533,063.26
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,807,666.58
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,287,789.71
委托他人投资或管理资产的损益	23,095,670.62
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	-167,799.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	305,402.24
非经常性损益合计	52,795,666.14
所得税影响数	7,944,519.89
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	44,851,146.25

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	30,074,681.77			
应收账款	327,076,339.58			
应收账款及应收票据		357,151,021.35		
应付票据	236,767,574.16			
应付账款	218,949,781.89			
应付票据及应付账款		455,717,356.05		
应付利息	132,916.65			
应付股利				
其他应付款	150,583,717.40	150,716,634.05		
管理费用	69,822,825.27	17,223,970.89		
研发费用		52,598,854.38		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是国内领先的中高端 LED 封装企业，主要从事 LED 器件及其组件的研发、生产与销售，产品定位于 LED 照明、LED 背光源和 LED 显示三大核心应用领域。公司通过与上游芯片和下游客户的定向合作、共同开发，为终端客户提供高科技、高性价比的 LED 产品。

公司的产品按结构主要分为三大类：LED 照明产品，LED 背光产品、LED 显示产品。

LED 照明产品包括光源和模组，产品系列有通用照明系列、高端商照系列、高端氛围照明系列、光引擎系列、户外照明系列、高光品质系列。公司为 LED 照明产品构建了全球专利保障，技术储备包括全光谱健康照明、超高光效、量子点 On-chip 封装、低热阻倒装等适用于高端封装产品的技术。

LED 背光产品包括 LED 电视背光产品和 LED 手机背光产品。LED 电视背光产品全系列包括直下式背光、侧入式背光、混光距离 OD0-30、高端机型有 Mini LED 电视背光、量子点、高色域、护眼、区域调光（Local Dimming）、4K/8K 等。公司为 LED 电视背光产品构建了全球专利保障，积累了 OD0~10 超薄机型等技术储备。LED 手机背光产品规格有 0.6~0.3T、CSP，高端机型有 Mini LED 手机背光、高色域、超高亮、低功耗、护眼等。公司的背光产品拥有全球专利保障，覆盖 LED 背光源及光学组件。

LED 显示产品系列包括 P0.6-1.0 的 Mini LED 显示产品，同时对 Micro LED 保持技术跟踪。

报告期内，公司制定了在照明领域的发展策略，通过持续的技术领先服务于超高光效、超高光维等高端市场，推出 SMC、EMC、5630、CSP、全光谱、高端 COB、AC/DC 模组；通过扩产大规模定制化产品满足欧美日韩的主流市场，例如 2835PCT、4014、4010、灯丝、COB 等；通过打造标准化旗舰版，覆盖国内外 2835PPA、灯丝等规模化产品，以提高市场占有率，公司目前已拥有国内外照明大客户基础。在背光领域，除传统产品之外，公司针对高色域产品、4K&8K 产品、超薄曲面产品、护眼产品、Local dimming 等分别进行技术开发，可对各类中高端电视的需求提供产品与服务，目前已进入世界前十大电视品牌中的七家。公司于 2018 年启动 Mini LED 项目，同时开发了与电视机背光源和室内高清显示屏 2 个市场方向相配套的 Mini LED 产品，已具备 Mini LED 封装生产能力，与国际知名厂商在 Mini LED 背光、Mini LED 显示技术上合作开发，11 月份实现批量生产，量产良率突破 99.5%，同时，Mini LED 背光源及手机背光已送样布局。

公司作为国家高新技术企业，独立完成了深圳市技术创新计划技术攻关项目 LED 芯片级封装（CSP）关键技术研究、基于高显全光谱节能 LED 光源关键技术研究，成立了芯片级别封装工程实验室和 Mini LED 专项研发项目组。公司拥有业界资深的专业化人才团队与世界一流的自动化生产设备，并不断开发引进

全球最先进的生产工艺与技术,同时通过配有 LED 光电综合测试系统和可靠性试验等设备的光学实验室,保障出货产品的稳定性和一致性。公司严格实行 ISO9001、ISO14001 等一体化管理体系,多款产品经 SGS 检测、取得 UL 认证、ROHS/REACH/LM-80 等测试报告。

公司拥有完整的研发、采购、生产和销售系统。研发方面,公司根据客户需求进行研发设计、通过不断的研发测试,匹配最佳的物料黄金组合,在提升性能和品质的基础上优化成本,同时,从客户的角度出发,融合客户的需求、公司供应链优势、以及公司技术优势提供给客户最适合的产品方案,带给客户具备优异品质和超高性价比的极致产品;采购方面,公司致力于打造阳光透明、公平公正、专业职业的供应链体系,秉承“让行业内优秀的供应商进入兆驰,让兆驰供应商成为行业内优秀供应商”的宗旨与上游品牌厂商开展合作,通过大规模战略采购和定制化联合开发与供应商协同发展。生产方面,公司采用“接单生产”为主,“适当备货”为辅的原则安排订单的生产,灵活控制原材料库存,降低存货跌价风险,最大化提高资源利用率;销售方面,公司以直销为主,代理商为辅的模式,通过大型展会、行业主流媒体、协会技术交流以及公司官方网站等方式进行推广,同时,以“总经理+营销总监+大客户经理+跟单助理+FAE 技术支持+售后服务”360°贴身服务客户的商务模式,秉持“产品引领,品控引领,效率引领”的发展理念为客户提供全方位的服务。

报告期内及报告期后至本年报披露之日,公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

报告期内变化情况:

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年,国内外经济形势严峻,一方面全球宏观经济增速放缓,加之中美贸易摩擦的影响,LED 市场需求增速不及预期,另一方面,行业内扩产的产能在 2018 年集中释放,短期内造成产能增速大于需求增速,芯片端发起的大幅降价延伸到整个产业链,行业竞争进一步加剧。同时,随着 LED 的应用领域不断扩大,健康照明、Mini LED、UV LED 等成为 LED 行业新的风口,行业发展仍然空间巨大。报告期内,

公司加强在客户、供应链、产品、专利、智能制造、品质控制等全方位的布局，紧密围绕管理层制定的年度经营目标，始终坚持“品质领先”的经营策略，大力推行精细化管理，积极推进扩产项目的达成，经营业绩实现稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入 1,616,972,981.09 元，较去年同期增加 21.54%，主要由于公司按照管理层经营计划稳步推进各项工作，业务规模发展迅速；实现净利润 140,474,968.15 元，较去年同期增加 35.67%，主要系由于公司自 2016 年开始在客户、供应链、产品、专利、智能制造、品质控制等全方位的布局效果开始显现，报告期内在深化现有客户的合作的同时，引入了多家国际国内知名品牌客户，销售规模不断扩大；叠加公司扩产项目的稳步达产，产能规模良好的匹配了客户资源，进一步提升了公司的规模化采购和议价能力。本期经营活动产生的现金流量为 131,017,621.75 元，较去年同期减少 41.10%，主要系由于本期现金支付货款增加所致。截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 2,637,994,815.64 元，较 2017 年末增加 69.22%，主要系由于公司本年度收到南昌市政府产业投资基金所致；净资产为 703,273,349.27 元，较 2017 年末增加 14.69%，主要系由于本期未分配利润增加所致。

报告期内，公司管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，主要亮点工作如下：

1. 坚持“品质领先”的经营策略，持续深化“无品质，不兆驰”的品控理念

报告期内，公司坚定的践行“品质领先”的经营策略，将品质控制上升为全员参与的重要战略，在研发、生产、供应链端不断深化“无品质，不兆驰”的品控理念。在研发方面，践行产品单项性能极致化、全方位提升的研发理念，实现技术领先，进而确保品质领先；在生产方面，引入行业最先进的自动化生产设备，搭配全自动工艺流水线及智能化技术改造，建立集成管理信息化系统对作业全过程进行监测管理，达到质量控制、信息集成、操作优化和资源管理，实现 LED 行业的智能制造、工艺流程的品控领先。在供应链方面，公司通过控制一级供应链和二级供应链确保来料零缺陷；通过不断优化设备、工艺流程、测试手段及全员品控管理达到品质零缺陷的终极目标。

2. 制定 LED 照明和电视背光全球战略，推动扩产项目稳步达产

报告期内，公司成立了照明事业部和电视背光事业部，深入推进公司的管理升级，激励事业部实现效率与业绩最大化。通过制定 LED 照明和电视背光的全球战略，充分调动公司资源，进一步加强客户、供应链、产品、专利、智能制造、品质控制等全方位的布局，为扩产项目的稳步达产奠定基础，努力实现全球愿景。

报告期内，公司第一期 1000 条封装线扩产项目已达产 50%，电视背光新增产线实现产能翻番，公司产能不足的压力得到缓解，规模优势进一步凸显，核心竞争力进一步加强。凭借优异的产品品质和持续的技术创新，公司不断深化与国际一线品牌客户的战略合作，在技术和品质管理方面相互渗透，项目占

有率不断攀升。同时，公司持续深耕封装工艺，以技术驱动发展，引入了愈来愈多的国际国内知名品牌客户，市场占有率稳步提高。公司的产品系列丰富，规格齐全，在现有的产品基础上，不断投入研发提升产品的各项性能，同时还加大力度开发符合市场需求的新产品，为公司带来更多的新老客户订单。报告期内，公司对销售渠道进行扩展，除了投入销售力量开发大型知名品牌客户之外，还设立专门的销售团队加大力度扩展代理商渠道，利用代理商庞大的销售网点和对中小客户的资源整合能力，为公司带来更多的订单资源，让市场推广更加高效。报告期内，公司扩产项目推进顺利，综合实力进一步提升，为第一期 1000 条封装扩产项目的全部达产和第二期 500-1000 条封装线的扩产奠定坚实的基础。

3. 持续投入技术创新，布局 LED 新兴领域

报告期内，公司大力推动技术创新和专利布局，加快产品的更新迭代，产品品质和各项性能上不断创新升级。公司利用已掌握的 CSP、灯丝、量子点封装、Mini LED、LENS 等行业核心技术及全球专利授权，巩固 LED 封装的领先地位，聚焦 LED 通用照明、背光和显示三大应用领域，实现产品全覆盖。随着技术的提升和终端市场的消费升级，健康照明、Mini LED、UV LED 和激光 LED 等细分领域迎来新的发展机遇，公司加大细分领域的研发布局，独立承接了深圳市技术创新计划技术攻关项目基于高显全光谱节能 LED 光源关键技术研究，成立了 Mini LED 专项研发项目组，并投入技术力量储备 UV LED 和激光 LED。公司现已具备 Mini LED 封装生产能力，与国际知名厂商在 Mini LED 背光、Mini LED 显示技术上进行合作开发，11 月份实现批量生产，同时，Mini LED 手机背光已送样布局。未来公司将进一步扩大 Mini LED 在背光、显示领域的布局，例如大屏电视、电影院、游戏显示器、电竞用显示器等，同步跟踪 Micro LED 包括芯片生产、封装和巨量转移技术的发展及应用，确保在技术成熟后具备可以迅速切入此块市场的能力，保持公司领先的技术研发优势。

4. 加强品牌宣传，提升公司品牌形象

报告期内，公司积极参加 2018 年广州国际照明展和香港国际灯展，通过展会的交流和宣传提高公司的品牌知名度；另外，公司通过行业主流媒体以及行业协会等平台，加强行业信息交流，推进公司宣传工作，持续增强品牌影响力。报告期内，公司荣获“2018 年度品牌企业”，“2018 年度深圳半导体照明产业封装类优秀企业”，高工 LED“2018 年度创新技术金球奖”，“2018 半年报深圳新三板营收、利润双 50 强企业”等荣誉。

截至报告期末，公司整体经营形势良好，未来将不断推进产品和客户升级，提高高附加值产品的比重，努力实现全球化愿景。

(二) 行业情况

2018 年，全球经济体动荡不安，在保持温和增长的同时，呈现动能放缓和分化加剧两大趋势，经济下行压力有所加大。全球 LED 照明市场的成长平缓，不过在各国节能减排政策持续利好背景下，全球 LED 照明行业渗透率还在进一步提升。

LED 行业经过多年的发展，主流技术已经相对成熟，而国内外 LED 企业的技术水平也逐渐趋同，同时，国内的产业链优势、设备国产化和相对低廉的人工成本使得国外企业纷纷放弃制造环节，全球的封装产能逐渐向中国转移，中国已经成为全球最大的 LED 封装生产基地。

2015-2016 年，国内 LED 产业由于产能扩张过快造成价格战，国内 LED 企业都在经历不同程度的行业洗牌。2016-2017 年，大宗商品价格全面上涨带来成本压力，国内不少中小规模的 LED 企业纷纷倒闭。2017-2018 年，中国 LED 处于产业发展的新周期，产业各环节出现不同程度的分化。随着国内 LED 行业头部企业持续扩产，新一轮激烈的行业竞争再次来袭，国内缺乏规模和技术优势的企业在新一轮白热化竞争中经营困难，面临退出或转型，国内 LED 行业未来大者恒大的趋势愈加明显，有利于我国 LED 市场集中度提高，规范 LED 市场竞争，培育具有国际竞争力的 LED 企业。

根据高工产研 LED 研究所 (GGII) 数据显示，2018 年，全球 LED 产业链产值规模达到 7900 亿元，全球 LED 封装产值规模 1520 亿元，其中中国大陆 LED 封装产值规模 960 亿元，全球占比 63.2%，随着中国 LED 封装技术实力和规模成本优势进一步提升，未来中国的 LED 封装产值占比也将进一步提高。2018 年中国 LED 产业链产值突破 7268 亿元，较 2017 年增长 13.2%，增长最快的主要是下游 LED 应用行业，其中 LED 芯片产值规模达到 191 亿元，下游应用产值 6117 亿元。未来几年虽然照明封装增速放缓，但受益于小间距 LED 的高速增长和 Mini LED 爆发的预期，中国 LED 封装行业产值仍将维持 9% 左右增速。

2019 年，随着技术的提升和终端市场的消费升级，健康照明成为行业新的风口，人们充分意识到光不仅仅只能用于照明，还可以针对不同场合、不同人群使用不同的灯光，不仅满足人们的心理、生理要求，甚至可以使人们拥有更加健康的身体。此外，车用 LED、UV LED、激光 LED、植物照明等将成为 LED 行业新蓝海。与此同时，随着 Mini LED 技术和产业链的成熟，成本将快速下降，这将极大促进 Mini LED 产品的应用。GGII 显示，2018 年中国 Mini LED 市场规模已经达到 3.3 亿元，预计 2019 年市场规模有望增长 500%，超过 20 亿元。随着技术的发展和 LED 应用领域的进一步开发，未来 LED 行业的发展仍然潜力巨大，激烈的行业竞争中，只有具备优秀的品控能力、领先的产品和技术、精细的生产管理和具备规模化优势的企业，才能从行业中脱颖而出。

(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	436,527,942.01	16.55%	197,131,652.89	12.65%	121.44%
应收票据与应收账款	493,937,308.56	18.72%	357,151,021.35	22.91%	38.30%
存货	134,840,236.54	5.11%	144,250,749.32	9.25%	-6.52%
投资性房地产	33,715,208.68	1.28%			100.00%
长期股权投资		0.00%			-
固定资产	356,667,529.12	13.52%	338,353,232.45	21.70%	5.41%
在建工程	265,371,929.43	10.06%	33,927,950.65	2.18%	682.16%
短期借款	150,000,000.00	5.69%	100,000,000.00	6.41%	50.00%
长期借款	0.00	0.00%			
其他流动资产	664,520,284.35	25.19%	331,601,956.20	21.27%	100.40%
资产总计	2,637,994,815.64	-	1,558,942,543.17	-	

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金上升 121.44%，主要原因是报告期内收到封装项目投资资金；
- 2、应收票据与应收账款上升 38.30%，主要原因是报告期内销售收入增长，应收票据及应收账款增加；
- 3、投资性房地产上升 100%，主要原因是报告期内收购孙公司少量暂时闲置资产用于出租；
- 4、在建工程上升 682.16%，主要原因是报告期内新增待安装验收设备；
- 5、短期借款上升 50%，主要原因是报告期内银行借款增加；
- 6、其他流动资产上升 100.40%，主要原因是报告期内增加财务投资所致。

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	1,616,972,981.09	-	1,330,357,065.98	-	21.54%
营业成本	1,344,764,088.84	83.17%	1,140,637,982.44	85.74%	17.90%
毛利率%	16.83%	-	14.26%	-	-
管理费用	40,813,948.10	2.52%	17,223,970.89	1.29%	136.96%
研发费用	69,530,488.98	4.30%	52,598,854.38	3.95%	32.19%
销售费用	30,668,204.07	1.90%	17,764,083.73	1.34%	72.64%
财务费用	-10,292,546.81	-0.64%	860,254.13	0.06%	-1,296.45%
资产减值损失	12,411,943.14	0.77%	7,510,095.28	0.56%	65.27%

其他收益	12,798,373.25	0.79%	17,550,567.23	1.32%	-27.08%
投资收益	23,095,670.62	1.43%	9,464,608.94	0.71%	144.02%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
资产处置收益	-475,558.41	-0.03%	53,219.76	0.00%	-993.57%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	156,834,497.44	9.70%	116,265,334.14	8.74%	34.89%
营业外收入	642,823.83	0.04%	706,517.23	0.05%	-9.02%
营业外支出	394,926.44	0.02%	104,327.56	0.01%	278.54%
净利润	140,474,968.15	8.69%	103,543,863.84	7.78%	35.67%

项目重大变动原因:

- 1、管理费用上升 136.96%，主要原因是报告期内公司扩产，管理成本增加所致；
- 2、研发费用上升 32.19%，主要原因是报告期内研发投入增加所致；
- 3、销售费用上升 72.64%，主要原因是报告期内销售规模扩大所致；
- 4、财务费用下降 1296.45%，主要原因是报告期内财务投资利息收入增加所致；
- 5、资产减值损失上升 65.27%，主要原因是报告期内往来款项的增加所致；
- 6、投资收益上升 144.02%，主要原因是报告期内，理财信托到期赎回所致；
- 7、资产处置收益下降 993.57%，主要原因是报告期内少量固定资产处置所致；
- 8、营业外支出上升 278.54%，主要原因是报告期内对外捐赠所致。

(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	1,578,760,414.41	1,309,804,909.00	20.53%
其他业务收入	38,212,566.68	20,552,156.98	85.93%
主营业务成本	1,340,173,827.15	1,139,530,604.56	17.61%
其他业务成本	4,590,261.69	1,107,377.88	314.52%

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%
LED 器件	1,030,109,419.85	63.71%	930,238,152.11	69.92%
LED 组件	548,650,994.56	33.93%	379,566,756.89	28.53%
其他业务收入	38,212,566.68	2.36%	20,552,156.98	1.54%
合计	1,616,972,981.09	100.00%	1,330,357,065.98	100.00%

按区域分类分析:

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因:

1、LED 器件收入占比下降 6.21%，LED 组件收入占比上升 5.40%，主要原因是 LED 组件市场份额扩大，LED 组件增长率高于 LED 器件所致。

(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	第一名	791,048,458.65	48.92%	否
2	深圳市兆驰股份有限公司 (含合并范围内关联方)	180,197,498.45	11.14%	是
3	第三名	75,257,397.40	4.65%	否
4	第四名	50,996,452.08	3.15%	否
5	第五名	24,391,009.31	1.51%	否
合计		1,121,890,815.89	69.37%	-

(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	第一名	393,635,847.44	31.53%	否
2	第二名	140,212,652.68	11.23%	否
3	深圳市兆驰股份有限公司	83,829,093.16	6.71%	是
4	第四名	62,361,314.54	4.99%	否
5	第五名	59,349,378.82	4.75%	否
合计		739,388,286.64	59.21%	-

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	131,017,621.75	222,426,762.14	-41.10%
投资活动产生的现金流量净额	-667,119,348.04	-433,175,389.41	-54.01%
筹资活动产生的现金流量净额	726,594,261.46	328,177,564.24	121.40%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 41.10%，主要原因是本期现金支付货款增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 54.01%，主要原因是增加财务投资所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 121.40%，主要原因是产业投资基金增加所致。

(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，公司新增一家控股孙公司南昌市兆驰科技有限公司；于 2018 年 1 月收购了深圳市兆驰

智能有限公司，因其实际发展未达到公司的预期，且未实现盈利，公司希望集中资源专注于主营业务，于 2018 年 12 月处置了深圳市兆驰智能有限公司。截至报告期末，公司共有控股子公司 1 家和控股孙公司 1 家，分别为江西省兆驰光电有限公司和南昌市兆驰科技有限公司。

一、江西兆驰

兆驰节能持有其 100% 股权。江西兆驰成立于 2014 年 3 月 7 日，注册资本 50,000 万元，主营业务为 LED 照明产品的生产和销售。系公司位于南昌的封装生产基地以及销售平台。

报告期内，江西兆驰本期营业收入为 1,241,000,081.38 元，净利润为 124,072,671.09 元。

二、南昌兆驰

兆驰节能持有其 100% 股权。南昌兆驰成立于 2008 年 4 月 12 日，注册资本 3,000 万元，主营业务为 LED 照明产品的生产和销售，以及自有房屋租赁，辅助江西兆驰的生产制造。

报告期内，南昌兆驰对公司净利润无重大影响。

三、兆驰智能

截至报告期末，公司不再持有兆驰智能的股权。

2018 年 1 月 10 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《收购资产暨关联交易的议案》，并经 2018 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司与顾乡女士签订股权转让协议，以自有资金出资受让顾乡女士持有的兆驰智能 51% 的股权，交易金额为 510 万元。交易完成后，兆驰智能原由顾乡女士持有的 60% 股权变更为公司持有 51%，顾乡女士持有 9%。

因兆驰智能实际发展未达到公司的预期，且未实现盈利，公司希望集中资源专注于公司主营业务。2018 年 12 月 3 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于出售资产暨关联交易的议案》，同意公司拟与顾乡女士签订股权转让协议，向顾乡女士转让公司持有的深圳市兆驰智能有限公司（以下简称“兆驰智能”）51% 的股权，交易金额为 5,100,000 元。交易完成后，公司不再持有兆驰智能的股权。

2、委托理财及衍生品投资情况

2017 年 10 月 27 日，第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金进行投资理财的议案》，并于 2017 年第五次临时股东大会审议通过，批准公司在保证正常经营和发展所需资金的情况下，使用 120,000 万元人民币的滚动额度（含第一次董事会第六次会议、2017 年第二次临时股东大会批准的额度）委托商业银行、证券公司、信托公司等金融机构进行委托理财，包括银行理财产品、信托产品、资产管理计划等产品及其它根据公司内部决策程序批准的理财对象及理财方式，额度期限自 2017 年第五次临时股东大会批准之日起至 2019 年 3 月 9 日。经 2019 年第二次临时股东大会审议通过，以上使用自有闲置资金进行投资理财的额度批准续期至 2019 年第二次临时股东大会批准之日起 12 个月。

报告期内，公司使用自有闲置资金购买的理财产品情况如下：

1、投资五矿信托-顺禾 1 号集合资金信托计划，金额 15000 万元，预期年化收益率为 7.3%，期限为 2017-11-17 至 2018-11-17，已到期赎回。

2、投资中建投-安泉 136 号集合资金信托计划，金额 5000 万元，预期年化收益率为 6.9%，期限为 2017-4-28 至 2018-4-6，已到期赎回。

3、投资中融-汇聚金 1 号货币资金集合资金信托计划，金额 5000 万，预期年化收益率为 6.3%，期限为 2017-10-17 至 2018-3-6，已到期赎回。

4、投资五矿信托-基建 1 号投资基金集合资金信托计划，金额 7500 万元，预期年化收益率为 7.5%，期限为 2017-11-29 至 2019-6-16，继续持有中。

5、公司滚动购买了上海国际信托有限公司的现金丰利产品，截至 2018 年 12 月 31 日，账户余额 30,000 万元。

（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

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）执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制财务报表。此项会计政策变更仅影响列报，对公司的财务状况和经营成果不产生影响，详情请参见第三节会计数据和财务指标摘要的第八项因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况。

（七） 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

公司全资子公司江西省兆驰光电有限公司 2018 年 6 月收购南昌市兆驰科技有限公司 100%股权，并将南昌市兆驰科技有限公司纳入合并范围。

（八） 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳两千多人就业，同时保障了员工的合法权益，对公司员工人性化管理，主动帮助员工解决生活中的困难，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。在企业发展上，公司积极响应国家政策，稳步发展，为区财政创造了超亿元的利税，促进了当地经济发展。公

司注重环保发展，提倡节约自然资源，并且以身作则确保生产经营不对周边环境造成污染。

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，保持了良好的公司独立自主经营能力，公司业绩稳步增长，内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。因此，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

一、市场竞争激烈、产品价格下降的风险

近年来，LED 行业快速发展，产品和技术更新迭代加速，在生产成本逐年降低的同时，产品价格也在不断下降，这也是半导体元器件行业的普遍规律。随着技术进步和行业产能的进一步释放，可能导致产品价格进一步走低，公司产品毛利率存在下降的风险。

应对措施：公司将坚持走中高端产品路线，尽可能规避低端、同质化的竞争，把握 LED 封装技术的发展趋势，在技术创新和工艺创新方面不断提升，保持封装技术的前瞻性，增加技术含量和附加值，横向扩展产品品类，进行差异化竞争。

二、客户集中度较高的风险

公司对前五大客户销售收入占公司营业收入的比例较高。若公司不能及时开发新的客户或因产品不能满足客户需求、产品发生质量问题、竞争对手的竞争等原因导致与主要客户的合作关系发生不利变化或主要产品在主要客户中的市场份额大幅下降，公司的经营业绩会受到较大程度的不利影响。

应对措施：随着公司扩产项目的逐步达产，公司将巩固和保持现有大客户稳定的合作关系，通过持续的技术创新和工艺创新，为客户提供更有竞争力的产品，提高公司产品的渗透率，同时通过参加展会、发展代理商等营销方式积极开发新的客户资源，未来公司的客户结构会更加均匀，有效降低客户集中度较高的风险。

三、供应商集中度较高的风险

公司对前五大供应商的采购额占比较高。一旦主要供应商不能及时、保质、保量地向公司提供产品及服务，将会在短期内干扰公司生产、销售体系的有效运行，对公司的生产经营活动造成不利影响。

应对措施：公司会保持与主要原材料供应商的合作关系，以保持质量的稳定性，同时，进一步开拓采购渠道，降低对单一供应商的采购比例，以降低供应商集中度较高的风险。

四、实际控制人控制的风险

顾伟先生通过兆驰股份间接控制 87.32%公司股份，对公司股东大会、董事会作出的决议具有决定性影响。倘若顾伟先生通过对股东大会的控制权不当行使其表决权，或对公司人事任免、经营决策进行不当操作，公司将面临实际控制人控制的风险。

应对措施：公司将加强内控管理制度的建设，严格遵照相关法律法规及业务规则的要求进行管理运作，保护公司及中小股东的利益。

五、关联交易价格不公允的风险

目前公司与关联方的交易均按照公允价格进行定价。公司制定了《公司章程》、《关联交易管理办法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等制度来确保关联交易的公开、公平、公正，但是未来公司如果针对关联交易并未严格执行相关制度，则有可能出现公司关联交易定价不公允的情形，并由此可能会损害公司及股东的利益。

应对措施：公司将持续传达监管机构对关联交易的监管要求，完善公司治理结构及相关内部控制制度，有效发挥三会的相互监督制衡职责，确保公司关联交易的定价公允性，保护公司及股东的利益。

六、关联方众多，未来出现业务交叉的潜在风险

公司控股股东兆驰股份除控制公司及其下属子公司外，还在中国境内外直接或间接控制 10 余家企业。虽然该等企业所从事的业务与公司不存在同业竞争关系，控股股东、实际控制人已签署了《避免同业竞争的承诺函》，避免其在中国境内外控制的其他公司与公司产生同业竞争，但控股股东、实际控制人控制的其他企业业务发展和扩张的过程中，仍存在与公司业务发生交叉的可能性。

应对措施：公司将持续向控股股东、实际控制人传达监管机构对于同业竞争的监管要求，同时，对公司控股股东设立其他子公司保持关注，避免其业务与公司发生交叉。

七、公司扩张带来的管理风险

随着进一步扩大资产规模、经营规模，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，对公司经营决策、客户开拓、人才引进、资金管理、内部控制能力等方面提出了更高的要求。在如何有效整合公司的生产、研发和市场资源，充分发挥协同效应方面存在一定的不确定性，若不能持续提高管理水平，完善公司管理制度，则存在因公司规模扩大而导致的管理风险，将制约公司的可持续发展。

应对措施：公司将提前做好规划，实现扩张和资源配置相平衡，建立并完善管理架构、制度、系统和模式，不断优化组织结构，加强内部控制，保证决策效率、内控安全与资源整合的有效配置，并加强

信息化管理的建设，通过 OA 系统、SAP 系统等的协作功能，实现管理流程的标准化和智能化。通过完善内部控制与提高外部管控双管齐下，促进公司管理水平适应公司规模迅速扩张的需要。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	920,000,000.00	83,795,820.16
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	476,000,000.00	243,078,974.75
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	300,000,000.00	176,783,446.01
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	96,400,000.00	4,478,359.01

备注：

1、上表中“4.财务资助（挂牌公司接受的）”项为以下情形：公司第一届董事会第十二次会议审议通

过了《关于预计公司 2018 年日常性关联交易的议案》，并于 2017 年第六次临时股东大会审议通过，批准公司接受控股股东兆驰股份提供的财务资助，财务资助期间任何时点未归还的资金借用余额不得超过 30,000 万元人民币，上表中的财务资助发生金额为期末余额。

2、上表中“6. 其他”项为以下情形：其他日常性关联交易发生金额包括关联租赁、财务资助利息、销售固定资产等，具体详见第十一节财务报告、九、（二）。

（三） 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
顾乡	收购兆驰智能 51%股权	5,100,000	已事前及时履行	2018 年 1 月 11 日	2018-004
深圳市兆驰股份有限公司	接受关联担保	150,000,000	已事前及时履行	2018 年 3 月 30 日	2018-014
深圳市兆驰股份有限公司	收购南昌兆驰 100%股权	10,474,193.53	已事前及时履行	2018 年 5 月 28 日	2018-031
深圳市兆驰股份有限公司	接受关联担保	0	已事前及时履行	2018 年 6 月 19 日	2018-038
顾乡	出售兆驰智能 51%股权	5,100,000	已事前及时履行	2018 年 12 月 5 日	2018-058
深圳市兆驰照明股份有限公司	委托研究开发	106,179.00	已事前及时履行	2019 年 4 月 19 日	未达到董事会审议和披露标准

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1. 关联担保的关联交易促使公司更加便捷地获取银行授信，补充公司的流动资金，保障公司的经营发展所需。本次关联交易属于偶发性关联交易，符合公司业务发展的需要，不会对公司正常经营产生不利影响。

2. 收购及处置兆驰智能股权的关联交易系公司为扩展 LED 业务范围，整合行业优质资源，最大化发挥协同效应，在发现兆驰智能实际发展未达到公司的预期，同时公司为保障 1500-2000 条封装线扩产项目的稳步推进，及时决策出售其股权，集中资源发展公司主营业务。符合公司的战略规划，不会对公司正常经营产生不利影响。

3. 收购南昌兆驰股权的关联交易系公司为整合 LED 封装生产资源，减少关联交易，增加公司的综合竞争实力，是公司正常经营活动所需，符合公司的整体利益，不会对公司正常经营产生不利影响。

3. 委托研究开发的关联交易系公司日常经营活动所需，且通过发挥兆驰照明的技术优势，降低公司采购成本，符合公司的整体利益，有利于公司持续稳定经营和长期发展。

(四) 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

2018年1月10日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《收购资产暨关联交易的议案》，并经2018年第二次临时股东大会审议通过，同意公司与顾乡女士签订股权转让协议，以自有资金出资受让顾乡女士持有的兆驰智能兆驰智能51%的股权，交易金额为510万元。交易完成后，兆驰智能原由顾乡女士持有的60%股权变更为公司持有51%，顾乡女士持有9%。

2018年5月28日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《收购资产暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司江西兆驰与公司控股股东兆驰股份签订股权转让协议，以自有资金出资受让兆驰股份持有的南昌兆驰100%的股权，交易金额为10,474,193.53元。相关工商变更登记已于2018年6月8日完成。同次会议还审议通过了《关于签订投资协议之补充协议的议案》，并经2018年第三次临时股东大会审议通过，因公司根据现有客户的业务需求量以及市场开发情况，预计未来公司业务将大规模增加，经与南昌市青山湖区人民政府协商，签订了《投资协议之补充协议》，原协议约定江西兆驰新增投资1000条LED封装生产线，现江西兆驰拟在原协议基础上再增加投资500-1000条LED封装生产线，即根据生产厂房的实际情况，2019年底前，江西兆驰共拟新增投资1500-2000条LED封装生产线（不包括江西兆驰现有生产线200条），最终以实际新增投入LED封装生产线的数量为准。

因兆驰智能实际发展未达到公司的预期，且未实现盈利。2018年12月3日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于出售资产暨关联交易的议案》，同意公司拟与顾乡女士签订股权转让协议，向顾乡女士转让公司持有的深圳市兆驰智能有限公司（以下简称“兆驰智能”）51%的股权，交易金额为5,100,000元。交易完成后，公司不再持有兆驰智能的股权，集中资源专注于公司主营业务。

(五) 承诺事项的履行情况

公司相关承诺人的承诺事项及履行情况如下：

1. 公司实际控制人顾伟先生承诺将承担公司因厂房搬迁而造成的损失。
2. 公司实际控制人顾伟先生承诺补偿因劳务派遣相关问题产生的全部经济损失。
3. 公司控股股东及实际控制人承诺未来控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司的资金。
4. 公司控股股东及实际控制人承诺规范和减少关联交易。
5. 公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东深圳市兆驰节能照明投资合伙企业（有限合伙）承诺避免同业竞争。
6. 公司承诺挂牌前后履行相关信息披露义务并保持与上市公司信息披露的一致和同步。

7. 公司承诺宝安区住宅局做出有关人才房的决定后，将根据其决定予以配合。
 8. 全劲松、胡小明、郑海斌、郭爱萍及核心技术人员承诺遵守解锁其间接持有的公司股权的承诺书。
- 截至报告期末，以上相关承诺人的承诺事项均正常履行中。

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	210,664,998	78.59%	0	210,664,998	78.59%
	其中：控股股东、实际控制人	188,706,666	70.40%	0	188,706,666	70.40%
	董事、监事、高管	425,000	0.16%	0	425,000	0.16%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	57,375,002	21.41%	0	57,375,002	21.41%
	其中：控股股东、实际控制人	45,333,334	16.91%	0	45,333,334	16.91%
	董事、监事、高管	1,275,000	0.47%	0	1,275,000	0.47%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		268,040,000	—	0	268,040,000	—
普通股股东人数		8				

(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	深圳市兆驰股份有限公司	234,040,000	0	234,040,000	87.32%	45,333,334	188,706,666
2	深圳市兆驰节能照明投资合伙企业(有限合伙)	32,300,000	-4,802,000	27,498,000	10.26%	10,766,668	16,731,332
3	国泰君安证券股份有限公司	0	2,300,000	2,300,000	0.86%	0	2,300,000
4	国都证券股份有限公司	0	2,000,000	2,000,000	0.75%	0	2,000,000
5	全劲松	1,700,000	0	1,700,000	0.63%	1,275,000	425,000
合计		268,040,000	-502,000	267,538,000	99.82%	57,375,002	210,162,998

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

全劲松为深圳市兆驰股份有限公司股东，直接及间接持有其 1.49%的股权，同时在其担任副董

事长职务；同时，全劲松为深圳市兆驰节能照明投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，拥有其 42.14%财产份额。

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

（一） 控股股东情况

公司的控股股东为深圳市兆驰股份有限公司，持有公司 23,404 万股股份，占公司股份比例为 87.32%。

深圳市兆驰股份有限公司基本情况如下：

成立于 2005 年 4 月 4 日，深圳证券交易所上市公司，证券代码 002429，注册号为 9144030077272966XD，注册资本 4,526,940,607 元，法定代表人顾伟，企业类型为上市股份有限公司，住所为广东省深圳市龙岗区南湾街道下李朗社区李朗路一号兆驰创新产业园，经营范围为“一般经营项目：生产销售数字电视机、数字摄录机、数字录放机、数字电视接收器、DVD 机、TFT 显示器、LCD 显示器、MID 产品、平板电脑（不含限制项目）；技术咨询服务；软件开发、咨询、维护、测试服务；信息系统集成服务；创意策划服务；代理销售有关传媒、网络的业务及相关服务；投资管理（不含限制项目）；国内商业、物资供销业；经营进出口业务（以上不含专营、专控、专卖商品）；研发服务；电路设计及测试服务；信息系统服务；设计服务；财务、税收、法律、内部管理咨询服务；企业管理服务；装卸、搬运服务；收派服务；安装服务；转让专利技术和非专利技术；不动产租赁（不含金融租赁业务）；销售不动产。（以上内容法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；许可经营项目：仓储服务；人力资源服务”。

报告期内，控股股东不存在变动情况。

（二） 实际控制人情况

顾伟先生：1965 年生，中国国籍，无境外永久居留权，长江商学院 EMBA；2005 年 4 月-2007 年 5 月任兆驰股份监事，2007 年 6 月至 2010 年 8 月任兆驰股份总经理，2007 年 6 月至今任兆驰股份董事长，2011 年 4 月至 2016 年 2 月任本公司执行董事、2016 年 2 月至 2019 年 1 月及 2019 年 3 月至今任本公司董事。

报告期内，实际控制人不存在变动情况。

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
2017.9.5	2017.12.20	2.55	98,040,000	250,002,000	0	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

公司自 2016 年 8 月 15 日在全国中小企业股份转让系统挂牌以来，共进行一次股票发行。公司第一届董事会第十次会议和 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》，向兆驰股份发行人民币普通股 9,804 万股。发行价格为每股人民币 2.55 元，募集资金 25,000.20 万元，用于偿还兆驰股份借款以及补充业务发展所需的流动资金，进一步增强公司综合实力。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为 51,975.44 元。

募集资金实际使用情况如下：

项目	金额	
一、募集资金总额	250,002,000.00	
加：利息收入扣除手续费净额	604,551.63	
二、募集资金使用	计划投入金额	实际使用金额
其中：1、偿还兆驰股份借款	150,000,000.00	150,000,000.00
2、补充流动资金	100,002,000.00	100,554,576.19
其中：采购原材料		100,554,576.19
三、截至 2018 年 12 月 31 日余额	51,975.44	

截至 2018 年 12 月 31 日，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试

行)》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于发布〈关于挂牌公司股票发行有关事项的规定〉》等业务规则的公告(股转系统公告[2018]1220号)等相关法律法规的规定使用募集资金,及时、准确、完整的披露了相关信息,不存在募集资金违规使用的情况。

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
流动贷款	兴业银行股份有限公司深圳民治支行	125,056,946.29	5.4375%	2018.3.22-2019.3.20	否
流动贷款	兴业银行股份有限公司深圳民治支行	24,943,053.71	5.4375%	2018.4.18-2019.3.20	否
股权质押	南昌国资创业投资管理有限公司	150,000,000	-	协商中	否
合计	-	300,000,000	-	-	-

备注:按照相关股权质押投资合同,上述股权质押利息率为参照人民银行同期存款利率。

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5月15日	1.49	0	0
合计	1.49	0	0

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
顾伟	董事长	男	1965 年 1 月	EMBA	2016 年 2 月 19 日-2019 年 2 月 18 日	否
全劲松	董事、总经理	男	1968 年 12 月	EMBA	2016 年 2 月 19 日-2019 年 2 月 18 日	是
胡小明	董事、副总经理	男	1961 年 7 月	本科	2016 年 2 月 19 日-2019 年 2 月 18 日	是
郑海斌	董事、销售总监	男	1978 年 11 月	大专	2016 年 2 月 19 日-2019 年 2 月 18 日	是
郭爱萍	董事、财务总监	女	1970 年 7 月	大专	2016 年 4 月 11 日-2019 年 2 月 18 日	是
单华锦	监事会主席	女	1986 年 9 月	本科	2016 年 2 月 19 日-2019 年 2 月 18 日	否
丁莎莎	监事	女	1986 年 6 月	硕士	2016 年 2 月 19 日-2019 年 2 月 18 日	否
董洁	监事	女	1982 年 8 月	本科	2016 年 2 月 19 日-2019 年 2 月 18 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:

顾伟在控股股东兆驰股份兼任董事长。

全劲松在控股股东兆驰股份兼任副董事长。

丁莎莎在控股股东兆驰股份兼任监事会主席。

单华锦在控股股东兆驰股份兼任监事。

除此之外，董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

鉴于第一届董事会、监事会以及高级管理人员任期于 2019 年 2 月 18 日到期，相关换届选举情况如下：

1. 2019 年 1 月 28 日，公司 2019 年第一次临时股东大会审批通过全劲松、顾乡、胡小明、林向和、郭爱萍为公司第二届董事会董事，丁莎莎、章岚芳为公司第二届监事会监事。

2. 2019 年 1 月 11 日，公司 2019 年职工代表大会第一次会议选举了郑海斌为公司职工监事。

3. 2019 年 2 月 26 日，公司第二届监事会第一次会议选举了丁莎莎为公司监事会主席。

4. 2019 年 2 月 26 日，公司第二届董事会第一次会议同意聘任全劲松为总经理、胡小明为副总经理、郭爱萍为财务负责人，方放为董事会秘书。

5. 鉴于顾乡女士因个人原因申请辞去公司董事职务，导致公司董事会成员低于法定最低人数，为保证公司董事会的正常运行，2019年3月14日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过补选顾伟为第二届董事会董事。

6. 2019年4月19日，公司第二届董事会第二次会议选举顾伟为公司董事长，尚需2018年年度股东大会审批。

7. 以上第二届董事会、监事会以及高级管理人员的任期为三年，自2019年1月28日至2022年1月27日。

（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
全劲松	董事、总经理	1,700,000	0	1,700,000	0.63%	0
合计	-	1,700,000	0	1,700,000	0.63%	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

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	81	141
生产人员	1,489	1,742
销售人员	54	61
技术人员	232	317
财务人员	7	8
员工总计	1,863	2,269

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0

硕士	5	3
本科	68	90
专科	206	262
专科以下	1,583	1,914
员工总计	1,863	2,269

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：

报告期内，公司因业务量增长、生产规模扩大使得公司人员情况增加了 406 人，其中生产人员增加了 253 人，技术人员增加了 85 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心员工未发生变动，对公司经营不产生重大影响。

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	☒ 是 ☐ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司在原有的《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》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》等规章制度的基础上，建立健全了《承诺管理制度》，进一步完善公司的内控制度建设。

公司根据《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有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策等均按照《公司章程》及有关内控制度规定进行，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。

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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，能够确保全体股东享有平等地位，切实保障股东尤其是中小股东相应权利的行使。

公司将根据自身情况进一步完善各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，能够确保全体股东享有平等地位，切实保障股东尤其是中小股东相应权利的行使。

公司将根据自身情况进一步完善各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。

4、 公司章程的修改情况

2018年8月16日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，并于2018年第五次临时股东大会审议通过，批准对公司注册地址进行修订，修订内容于2018年9月3日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露，公告名称：《关于修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2018-049）。

2018年9月3日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，并于2018年第六次临时股东大会审议通过，批准对公司经营范围进行修订，《公司章程》全文于2018年9月27日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露，公告名称：《公司章程》（公告编号：2018-054）。

（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	9	1. 关联交易；2. 申请银行授信暨关联担保；3. 委托理财；4. 利润分配；5. 签署投资协议补充协议；6. 收购资产；7. 出售资产；8. 聘任审计机构；9. 修改公司章程；10. 定期报告等相关议案。
监事会	8	1. 关联交易；2. 申请银行授信暨关联担保；3. 委托理财；4. 利润分配；5. 签署投资协议补充协议；6. 收购资产；7. 出售资产；8. 聘任审计机构；9. 修改公司章程；10. 定期报告等相关议案。
股东大会	7	1. 关联交易；2. 申请银行授信暨关联担保；3. 委托理财；4. 利润分配；5. 签署投资协议补充协议；6. 收购资产；7. 聘任审计机构；8. 修改公司章程；9. 定期报告等相关议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司于 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，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》、三会议事规则等治理制度的规定勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

随着管理层规范运作意识的提高，公司不断健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会及管理层均严格按照《公司法》及有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司以《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等相关文件为指导，一方面积极做好信息披露工作，及时编制各项定期报告和临时报告，确保信息披露内容真实、准确和完整；另一方面，通过现场调研、电话、邮件等多渠道的沟通方式，加强与投资者及潜在投资者的良性沟通，增进投资者对公司的了解和认同，以期形成公司与投资者之间的良性互动，提升公司的诚信度以及品牌形象。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相

互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立性

公司拥有独立、完整的业务体系，具有独立自主的运营能力，不存在因与关联方之间存在的关联关系而使公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。

2、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

3、资产独立性

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立性

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系，配备了专职的财务人员，独立做出财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司的内部控制制度是根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身实际情况而制定，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司将根据经营现状和发展情况不断调整和完善各项内部控制制度，促进公司平稳发展。

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制度，并按照要求进行独立核算，保障公司会计核算工作的正常开展。

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

无

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔2019〕3-167 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号
审计报告日期	2019-04-19
注册会计师姓名	康雪艳、苏晓峰
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

深圳市兆驰节能照明股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市兆驰节能照明股份有限公司（以下简称兆驰节能公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兆驰节能公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于兆驰节能公司，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

兆驰节能公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中

涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估兆驰节能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

兆驰节能公司治理层（以下简称治理层）负责监督兆驰节能公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对兆驰节能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兆驰节能公司不能持续经营。

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

(六) 就兆驰节能公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第十一节五（一）1	436,527,942.01	197,131,652.89
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	第十一节五（一）2	493,937,308.56	357,151,021.35
预付款项	第十一节五（一）3	907,028.33	662,160.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	第十一节五（一）4	2,357,936.51	1,459,962.59
买入返售金融资产			
存货	第十一节五（一）5	134,840,236.54	144,250,749.32
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	第十一节五（一）6	75,000,000.00	
其他流动资产	第十一节五（一）7	664,520,284.35	331,601,956.20
流动资产合计		1,808,090,736.30	1,032,257,502.71
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	第十一节五（一）8	33,715,208.68	
固定资产	第十一节五（一）9	356,667,529.12	338,353,232.45
在建工程	第十一节五（一）10	265,371,929.43	33,927,950.65
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	第十一节五（一）11	40,759,492.52	41,805,304.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第十一节五（一）12	1,029,159.32	731,533.83
递延所得税资产	第十一节五（一）13	11,473,800.47	13,331,527.13
其他非流动资产	第十一节五（一）14	120,886,959.80	98,535,491.58
非流动资产合计		829,904,079.34	526,685,040.46
资产总计		2,637,994,815.64	1,558,942,543.17
流动负债：			
短期借款	第十一节五（一）15	150,000,000.00	100,000,000.00
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	第十一节五（一）16	615,831,827.61	455,717,356.05
预收款项	第十一节五（一）17	33,814,812.91	563,820.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第十一节五（一）18	22,272,884.63	15,930,646.38
应交税费	第十一节五（一）19	704,877.78	11,274,637.11
其他应付款	第十一节五（一）20	187,146,321.29	150,716,634.05
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	第十一节五（一）21	150,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,159,770,724.22	884,203,094.57
非流动负债：			
长期借款		0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	第十一节五（一）22	700,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	第十一节五（一）23	57,651,668.61	56,053,626.10
递延所得税负债	第十一节五（一）13	17,299,073.54	5,475,287.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		774,950,742.15	61,528,913.95
负债合计		1,934,721,466.37	945,732,008.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第十一节五（一）24	268,040,000.00	268,040,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第十一节五（一）25	178,789,779.18	189,263,972.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第十一节五（一）26	18,524,500.24	7,884,270.53
一般风险准备			
未分配利润	第十一节五（一）27	237,919,069.85	148,022,291.41
归属于母公司所有者权益合计		703,273,349.27	613,210,534.65
少数股东权益			
所有者权益合计		703,273,349.27	613,210,534.65
负债和所有者权益总计		2,637,994,815.64	1,558,942,543.17

法定代表人：顾伟

主管会计工作负责人：郭爱萍

会计机构负责人：郭爱萍

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		158,965,099.93	117,466,604.77
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	第十一节十二（一）1	796,920,265.35	275,315,424.74
预付款项		6,307,831.60	648,547.36
其他应收款	第十一节十二（一）2	1,953,843.17	979,867.98
存货		102,275,822.65	92,218,920.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		352,158,174.55	100,006,063.64
流动资产合计		1,418,581,037.25	586,635,428.83
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第十一节十二（一）3	800,000,000.00	800,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		172,156,418.45	161,873,691.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		97,999.96	116,574.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		308,997.26	7,782.96
递延所得税资产		5,405,481.00	5,001,402.49
其他非流动资产		50,669,153.35	11,239,675.31
非流动资产合计		1,028,638,050.02	978,239,126.43
资产总计		2,447,219,087.27	1,564,874,555.26
流动负债：			
短期借款		150,000,000.00	100,000,000.00
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		490,526,026.29	408,236,914.05
预收款项		33,307,950.53	186,069.92
应付职工薪酬		16,657,767.89	12,014,506.53
应交税费		278,463.94	3,685,969.40
其他应付款		1,182,462,651.25	545,930,899.69
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		1,873,232,859.90	1,070,054,359.59
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		23,453,833.53	16,837,327.06
递延所得税负债		8,861,378.75	2,776,190.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,315,212.28	19,613,517.64
负债合计		1,905,548,072.18	1,089,667,877.23
所有者权益：			
股本		268,040,000.00	268,040,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		159,263,972.71	159,263,972.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,524,500.24	7,884,270.53
一般风险准备			
未分配利润		95,842,542.14	40,018,434.79
所有者权益合计		541,671,015.09	475,206,678.03
负债和所有者权益合计		2,447,219,087.27	1,564,874,555.26

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,616,972,981.09	1,330,357,065.98
其中：营业收入	第十一节五（二）1	1,616,972,981.09	1,330,357,065.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,495,556,969.11	1,241,160,127.77

其中：营业成本	第十一节五（二）1	1,344,764,088.84	1,140,637,982.44
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	第十一节五（二）2	7,660,842.79	4,564,886.92
销售费用	第十一节五（二）3	30,668,204.07	17,764,083.73
管理费用	第十一节五（二）4	40,813,948.10	17,223,970.89
研发费用	第十一节五（二）5	69,530,488.98	52,598,854.38
财务费用	第十一节五（二）6	-10,292,546.81	860,254.13
其中：利息费用		8,988,525.08	2,193,991.81
利息收入		21,468,537.41	2,202,382.44
资产减值损失	第十一节五（二）7	12,411,943.14	7,510,095.28
加：其他收益	第十一节五（二）8	12,798,373.25	17,550,567.23
投资收益（损失以“-”号填列）	第十一节五（二）9	23,095,670.62	9,464,608.94
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）	第十一节五（二）10	-475,558.41	53,219.76
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		156,834,497.44	116,265,334.14
加：营业外收入	第十一节五（二）11	642,823.83	706,517.23
减：营业外支出	第十一节五（二）12	394,926.44	104,327.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		157,082,394.83	116,867,523.81
减：所得税费用	第十一节五（二）13	16,607,426.68	13,323,659.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		140,474,968.15	103,543,863.84
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）		140,474,968.15	103,543,863.84
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		140,474,968.15	103,543,863.84
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		140,474,968.15	103,543,863.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		140,474,968.15	103,543,863.84
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		0.52	0.56
(二)稀释每股收益		0.52	0.56

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-167,799.75 元，上期被合并方实现的净利润为：-2,159,082.43 元。

法定代表人：顾伟

主管会计工作负责人：郭爱萍

会计机构负责人：郭爱萍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第十一节十二(二)1	1,081,296,465.53	1,067,785,888.31
减：营业成本	第十一节十二(二)1	962,200,634.35	965,720,769.23

税金及附加		2,173,978.41	1,243,353.91
销售费用		27,993,664.39	15,146,384.53
管理费用		26,557,713.43	9,530,669.64
研发费用		56,905,366.31	44,707,336.82
财务费用		-12,969,884.61	1,436,473.87
其中：利息费用		2,396,058.72	2,193,991.81
利息收入		16,487,097.52	1,621,374.85
资产减值损失		8,838,286.28	2,920,694.97
加：其他收益		6,853,909.29	8,352,226.14
投资收益（损失以“－”号填列）	第十一节十二（二）2	93,173,382.64	7,565,861.33
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）		-475,558.41	-9,118.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		109,148,440.49	42,989,174.01
加：营业外收入		407,989.81	583,831.77
减：营业外支出		55,967.93	96,405.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		109,500,462.37	43,476,599.99
减：所得税费用		3,098,165.31	3,875,051.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		106,402,297.06	39,601,548.51
（一）持续经营净利润		106,402,297.06	39,601,548.51
（二）终止经营净利润			
五、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			
六、综合收益总额		106,402,297.06	39,601,548.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,391,137,059.75	1,128,094,378.90
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		8,277,457.46	8,430,111.62
收到其他与经营活动有关的现金	第十一节五（三）1	38,324,943.89	56,072,874.78
经营活动现金流入小计		1,437,739,461.10	1,192,597,365.30
购买商品、接受劳务支付的现金		949,383,961.94	743,630,118.05
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		148,327,986.74	107,791,627.06
支付的各项税费		74,990,777.04	33,571,711.80
支付其他与经营活动有关的现金	第十一节五（三）2	134,019,113.63	85,177,146.25
经营活动现金流出小计		1,306,721,839.35	970,170,603.16
经营活动产生的现金流量净额		131,017,621.75	222,426,762.14
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		23,138,747.53	9,464,608.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		128,480.63	523,798.22
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	第十一节五（三）3	1,130,489,767.07	1,091,133,674.76
投资活动现金流入小计		1,153,756,995.23	1,101,122,081.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		408,242,956.36	118,297,471.33
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		10,474,193.53	
支付其他与投资活动有关的现金	第十一节五（三）4	1,402,159,193.38	1,416,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,820,876,343.27	1,534,297,471.33
投资活动产生的现金流量净额		-667,119,348.04	-433,175,389.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			250,002,000.00
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		150,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第十一节五（三）5	875,710,000.00	14,369,000.00
筹资活动现金流入小计		1,025,710,000.00	364,371,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,615,738.54	35,469,337.65
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	第十一节五（三）6	150,500,000.00	724,098.11
筹资活动现金流出小计		299,115,738.54	36,193,435.76
筹资活动产生的现金流量净额		726,594,261.46	328,177,564.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,991,289.45	-660,807.84
五、现金及现金等价物净增加额		188,501,245.72	116,768,129.13
加：期初现金及现金等价物余额		183,026,696.29	66,258,567.16
六、期末现金及现金等价物余额		371,527,942.01	183,026,696.29

法定代表人：顾伟

主管会计工作负责人：郭爱萍

会计机构负责人：郭爱萍

(六) 母公司现金流量表

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		554,060,462.69	923,137,056.25
收到的税费返还		5,808,323.01	791,625.80
收到其他与经营活动有关的现金		30,532,491.38	27,392,331.73
经营活动现金流入小计		590,401,277.08	951,321,013.78
购买商品、接受劳务支付的现金		811,497,865.97	714,340,783.57
支付给职工以及为职工支付的现金		101,193,973.59	78,429,325.65
支付的各项税费		19,897,615.03	11,558,460.84
支付其他与经营活动有关的现金		136,918,333.10	62,305,024.92
经营活动现金流出小计		1,069,507,787.69	866,633,594.98
经营活动产生的现金流量净额		-479,106,510.61	84,687,418.80
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		93,216,459.55	7,565,861.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		128,480.63	239,070.65
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		180,489,767.07	735,133,674.76
投资活动现金流入小计		273,834,707.25	742,938,606.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,450,129.77	66,580,041.12
投资支付的现金			300,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		382,159,193.38	755,000,000.00
投资活动现金流出小计		457,609,323.15	1,121,580,041.12
投资活动产生的现金流量净额		-183,774,615.90	-378,641,434.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			249,436,147.17
取得借款收到的现金		150,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		745,000,000.00	35,970,403.91
筹资活动现金流入小计		895,000,000.00	385,406,551.08
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,217,716.62	35,469,337.65
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		242,217,716.62	35,469,337.65
筹资活动产生的现金流量净额		652,782,283.38	349,937,213.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-947,883.71	-669,926.87
五、现金及现金等价物净增加额		-11,046,726.84	55,313,270.98

加：期初现金及现金等价物余额		105,011,826.77	49,698,555.79
六、期末现金及现金等价物余额		93,965,099.93	105,011,826.77

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	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	
一、上年期末余额	268,040,000.00				189,263,972.71				7,884,270.53		148,022,291.41	613,210,534.65
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	268,040,000.00				189,263,972.71				7,884,270.53		148,022,291.41	613,210,534.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-10,474,193.53				10,640,229.71		89,896,778.44	90,062,814.62
（一）综合收益总额											140,474,968.15	140,474,968.15
（二）所有者投入和减少资本					-10,474,193.53							-10,474,193.53
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				-10,474,193.53								-10,474,193.53
(三) 利润分配								10,640,229.71		-50,578,189.71		-39,937,960.00
1. 提取盈余公积								10,640,229.71		-10,640,229.71		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-39,937,960.00		-39,937,960.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(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	268,040,000.00			178,789,779.18				18,524,500.24		237,919,069.85		703,273,349.27

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	170,000,000.00				7,867,825.54				3,924,115.68		96,745,306.46		278,537,247.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并											-17,366,724.04		-17,366,724.04
其他													
二、本年期初余额	170,000,000.00				7,867,825.54				3,924,115.68		79,378,582.42		261,170,523.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	98,040,000.00				181,396,147.17				3,960,154.85		68,643,708.99		352,040,011.01
（一）综合收益总额											103,543,863.84		103,543,863.84
（二）所有者投入和减少资本	98,040,000.00				181,396,147.17								279,436,147.17
1. 股东投入的普通股	98,040,000.00				151,396,147.17								249,436,147.17
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					30,000,000.00								30,000,000.00

(三) 利润分配									3,960,154.85		-34,900,154.85		-30,940,000.00
1. 提取盈余公积									3,960,154.85		-3,960,154.85		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-30,940,000.00		-30,940,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(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	268,040,000.00				189,263,972.71				7,884,270.53		148,022,291.41		613,210,534.65

法定代表人：顾伟

主管会计工作负责人：郭爱萍

会计机构负责人：郭爱萍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	268,040,000.00				159,263,972.71				7,884,270.53		40,018,434.79	475,206,678.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	268,040,000.00				159,263,972.71				7,884,270.53		40,018,434.79	475,206,678.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									10,640,229.71		55,824,107.35	66,464,337.06
（一）综合收益总额											106,402,297.06	106,402,297.06
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									10,640,229.71		-50,578,189.71	-39,937,960.00
1. 提取盈余公积									10,640,229.71		-10,640,229.71	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-39,937,960.00	-39,937,960.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（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	268,040,000.00				159,263,972.71				18,524,500.24		95,842,542.14	541,671,015.09

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优 先	永续 债	其 他								

		股										
一、上年期末余额	170,000,000.00				7,867,825.54				3,924,115.68		35,317,041.13	217,108,982.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	170,000,000.00				7,867,825.54				3,924,115.68		35,317,041.13	217,108,982.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	98,040,000.00				151,396,147.17				3,960,154.85		4,701,393.66	258,097,695.68
（一）综合收益总额											39,601,548.51	39,601,548.51
（二）所有者投入和减少资本	98,040,000.00				151,396,147.17							249,436,147.17
1．股东投入的普通股	98,040,000.00				151,396,147.17							249,436,147.17
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									3,960,154.85		-34,900,154.85	-30,940,000.00
1．提取盈余公积									3,960,154.85		-3,960,154.85	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-30,940,000.00	-30,940,000.00
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股												

本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(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	268,040,000.00				159,263,972.71				7,884,270.53		40,018,434.79	475,206,678.03

深圳市兆驰节能照明股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

深圳市兆驰节能照明股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广东省深圳市市场监督管理局批准，由深圳市兆驰股份有限公司（以下简称兆驰股份公司）、深圳市兆驰节能照明投资合伙企业（有限合伙）、全劲松发起设立，于 2016 年 2 月 29 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 914403005731375304 的营业执照，注册资本 26,804.00 万元，股份总数 268,040,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 57,375,002 股，无限售条件的流通股份 210,664,998 股。公司已于 2016 年 8 月 15 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属 LED 行业。主要经营活动为发光二极管（LED）器件、LED 背光源产品、LED 背光源液晶电视显示屏的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 19 日第二届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将江西省兆驰光电有限公司（以下简称江西兆驰公司）和南昌市兆驰科技有限公司（以下简称南昌兆驰公司）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产

负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日当年的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生

严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指应收账款 500 万元(含) 以上且占应收账款账面余额 10%以上的款项、其他应收款 100 万元(含) 以上且占其他应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

非信用结算组合	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。
备用金组合	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。
关联方往来组合	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。
应收退税款	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。
应收员工个人的社保、公积金款组合	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。

注：非信用结算方式主要包括：信用证项下结算方式、FOB 交易方式货物到目的港前电汇付款提货结算方式。

关联方往来组合指的是与母公司兆驰股份公司及其合并范围内的其他公司的往来。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	2	2
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。但是，在丧失控制权之前每一次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，在合并财务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。

(十三) 投资性房地产

1. 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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30	10	3
机器设备	年限平均法	10	10	9
运输设备	年限平均法	5	10	18
电子设备	年限平均法	5	10	18
办公设备及其他	年限平均法	5	10	18

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(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 [通常占租

赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（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 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十五）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专

门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

- 1. 无形资产包括土地使用权、商标及软件,按成本进行初始计量。
- 2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商标	10
软件	10

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

(十八) 部分长期资产减值

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

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

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（二十一）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

（1）销售商品

公司主要销售 LED 产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品出口报关，将产品交付承运人或客户指定的货运代理，且产品销售收入金额已确定，取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（2）技术服务

公司提供的技术服务主要为与 LED 产品相关的研发服务，技术服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定完成产品研发并且经客户验收，技术服务收入金额已确定，取

得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，技术服务相关的成本能够可靠地计量。

（二十二）政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司，确认为递延收益，在实际支付时将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收

回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

（二十四）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十五）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十六) 其他重要的会计政策和会计估计

财务投资组合减值准备

以是否逾期、已逾期账龄区分各类风险类型客户制定相应减值计提比例。风险类型划分为：未逾期、逾期 3 个月以内、逾期 3-6 个月、逾期 6-12 个月、逾期 12 个月以上等 5 种风险类型客户。

风险类型	计提比例 (%)
未逾期	0.50
逾期 3 个月以内 (含, 下同)	30.00
逾期 3-6 个月	50.00
逾期 6-12 个月	80.00
逾期 12 个月以上	100.00

(二十七) 重要会计政策和会计估计变更

重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	30,074,681.77	应收票据及应收账款	357,151,021.35
应收账款	327,076,339.58		
应收利息		其他应收款	1,459,962.59
应收股利			
其他应收款	1,459,962.59		
固定资产	338,353,232.45	固定资产	338,353,232.45
固定资产清理			
在建工程	33,927,950.65	在建工程	33,927,950.65
工程物资			
应付票据	236,767,574.16	应付票据及应付账款	455,717,356.05

应付账款	218,949,781.89	款	
应付利息	132,916.65	其他应付款	150,716,634.05
应付股利			
其他应付款	150,583,717.40		
管理费用	69,822,825.27	管理费用	17,223,970.89
		研发费用	52,598,854.38
收到其他与经营活动有关的现金[注]	19,371,174.78	收到其他与经营活动有关的现金	56,072,874.78
收到其他与投资活动有关的现金[注]	1,114,135,374.76	收到其他与投资活动有关的现金	1,091,133,674.76
收到其他与筹资活动有关的现金[注]	28,069,000.00	收到其他与筹资活动有关的现金	14,369,000.00

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 23,001,700.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

将实际收到的财政贴息 13,700,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与筹资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	17、16
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2、12
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3

地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

出口产品销售的增值税实行免抵退税政策。主要出口产品的退税率为 13%、16%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
江西兆驰公司	15
南昌兆驰公司	25

(二) 税收优惠

本公司于 2016 年 11 月 21 日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201644202003，认定有效期为三年（2016-2018 年）。本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

子公司江西兆驰公司于 2018 年 8 月 13 日被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201836000341，认定有效期为三年（2018-2020 年）。本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行存款	371,527,942.01	183,026,696.29
其他货币资金	65,000,000.00	14,104,956.60
合 计	436,527,942.01	197,131,652.89

(2) 其他说明

期末其他货币资金系为开立银行承兑汇票存入的保证金 65,000,000.00 元，使用受限。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

应收票据	66,962,036.90	30,074,681.77
应收账款	426,975,271.66	327,076,339.58
合 计	493,937,308.56	357,151,021.35

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银 行 承 兑 汇票	50,269,990.48		50,269,990.48	20,829,745.27		20,829,745.27
商 业 承 兑 汇票	16,692,046.42		16,692,046.42	9,244,936.50		9,244,936.50
小 计	66,962,036.90		66,962,036.90	30,074,681.77		30,074,681.77

2) 期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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	152,043,594.84	
商业承兑汇票	3,996,870.00	
小 计	156,040,464.84	

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

公司收到的商业承兑汇票均为信用较高的客户开具，信用风险相对较小，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	434,289,699.67	99.68	7,314,428.01	1.68	426,975,271.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,404,208.31	0.32	1,404,208.31	100.00	
小 计	435,693,907.98	100.00	8,718,636.32	2.00	426,975,271.66

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	334,516,116.27	99.72	7,439,776.69	2.22	327,076,339.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备	949,942.87	0.28	949,942.87	100.00	
小 计	335,466,059.14	100.00	8,389,719.56	2.50	327,076,339.58

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	363,605,204.73	7,272,104.09	2.00
1-2 年	401,099.20	40,109.92	10.00
2-3 年	7,380.00	2,214.00	30.00
小 计	364,013,683.93	7,314,428.01	2.01

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来组合	70,276,015.74		
小 计	70,276,015.74		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 3,276,378.10 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 2,947,461.34 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	82,840,149.71	19.01	1,656,802.99
兆驰股份公司	59,511,419.24	13.66	
第三名	45,176,377.76	10.37	903,527.55
第四名	37,789,534.88	8.67	755,790.70
第五名	14,941,843.95	3.43	298,836.88
小 计	240,259,325.54	55.14	3,614,958.12

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	905,028.33	99.78		905,028.33	639,811.86	96.62		639,811.86
1-2 年					22,348.50	3.38		22,348.50
2-3 年	2,000.00	0.22		2,000.00				
合 计	907,028.33	100.00		907,028.33	662,160.36	100.00		662,160.36

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市源宏工业自动化设备有限公司	205,260.00	22.63
预付关税	133,493.44	14.72
广州光亚法兰克福展览有限公司	123,200.00	13.58
深圳市一和装饰设计工程有限公司	123,000.00	13.56
深圳友和国际酒店有限公司	50,000.00	5.51
小 计	634,953.44	70.00

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,013,990.51	100.00	656,054.00	21.77	2,357,936.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,013,990.51	100.00	656,054.00	21.77	2,357,936.51

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,830,962.59	100.00	371,000.00	20.26	1,459,962.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,830,962.59	100.00	371,000.00	20.26	1,459,962.59

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,462,700.00	29,254.00	2.00
1-2 年	30,000.00	3,000.00	10.00
2-3 年	601,000.00	180,300.00	30.00
3-4 年	480,000.00	240,000.00	50.00
5 年以上	203,500.00	203,500.00	100.00
小 计	2,777,200.00	656,054.00	23.62

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数
------	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收员工个人的社保、公积金款组合	236,790.51		
小 计	236,790.51		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 285,054.00 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,773,500.00	1,400,000.00
应收员工个人的社保、公积金款组合	236,790.51	154,455.05
应收出口退税款		270,007.54
其他	3,700.00	6,500.00
合 计	3,013,990.51	1,830,962.59

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
康佳集团股份有 限公司	押金保证 金	1,000,000.00	1 年 以内	33.18	20,000.00	否
青岛海尔零部件 采购有限公司	押金保证 金	500,000.00	2-3 年	16.59	150,000.00	否
广东烨嘉光电科 技股份有限公司	押金保证 金	360,000.00	1 年 以内	11.94	7,200.00	否
重庆三雄极光照 明有限公司	押金保证 金	280,000.00	3-4 年	9.29	140,000.00	否
广东三雄极光照 明股份有限公司	押金保证 金	200,000.00	3-4 年	6.64	100,000.00	否
小 计		2,340,000.00		77.64	417,200.00	

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,630,073.23	1,377,061.81	29,253,011.42	47,057,328.70	2,502,811.23	44,554,517.47
在产品	14,971,574.21		14,971,574.21	10,885,461.73		10,885,461.73
库存商品	86,840,288.38	8,744,636.41	78,095,651.97	110,741,460.68	21,930,690.56	88,810,770.12
委托加工物资	12,519,998.94		12,519,998.94			
合 计	144,961,934.76	10,121,698.22	134,840,236.54	168,684,251.11	24,433,501.79	144,250,749.32

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其	
原材料	2,502,811.23	1,220,218.83		2,345,968.25		1,377,061.81
库存商品	21,930,690.56	5,894,496.24		19,080,550.39		8,744,636.41
小 计	24,433,501.79	7,114,715.07		21,426,518.64		10,121,698.22

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。本期转回或转销存货跌价准备的原因为上期计提跌价准备的存货本期领用或销售。

6. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
信托产品	75,000,000.00		75,000,000.00			
合 计	75,000,000.00		75,000,000.00			

7. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

信托产品	300,000,000.00	330,000,000.00
待抵扣增值税进项税	15,274,334.71	1,538,628.32
预缴企业所得税	3,822,552.23	
财务投资组合	345,423,397.41	
其他		63,327.88
合 计	664,520,284.35	331,601,956.20

(2) 其他说明

财务投资组合系本公司各种对外投资的组合。该投资组合须由项目公司或其关联公司提供保证、抵押或质押等担保措施。截至资产负债表日，财务投资组合情况如下：

1) 按逾期风险程度分类

风险类型	期末数			
	账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面价值
未逾期	347,159,193.38	1,735,795.97	0.50	345,423,397.41
小 计	347,159,193.38	1,735,795.97	0.50	345,423,397.41

(续上表)

风险类型	期初数			
	账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面价值
未逾期				
小 计				

2) 按担保方式分类

项 目	期末数	期初数
账面余额	347,159,193.38	
其中：质押担保	347,159,193.38	
减：减值准备	1,735,795.97	
账面价值	345,423,397.41	

8. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		

期初数		
本期增加金额	37,044,777.63	37,044,777.63
1) 固定资产转入	37,044,777.63	37,044,777.63
本期减少金额		
期末数	37,044,777.63	37,044,777.63
累计折旧和累计摊销		
期初数		
本期增加金额	3,329,568.95	3,329,568.95
1) 固定资产转入	3,329,568.95	3,329,568.95
本期减少金额		
期末数	3,329,568.95	3,329,568.95
账面价值		
期末账面价值	33,715,208.68	33,715,208.68
期初账面价值		

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合 计
账面原值						
期初数	101,945,285.24	319,477,338.84	1,714,018.04	8,025,063.06	3,851,217.14	435,012,922.32
本期增加金额	20,264.55	85,191,474.52	1,553,771.96	474,667.38	1,884,324.70	89,124,503.11
1) 购置	20,264.55	63,697,672.92	1,553,771.96	474,667.38	1,884,324.70	67,630,701.51
2) 在建工程转入		21,493,801.60				21,493,801.60
本期减少金额	37,044,777.63	1,484,481.60		7,863.75	57,993.08	38,595,116.06
1) 处置或报废		1,484,481.60		7,863.75	57,993.08	1,550,338.43
2) 其他减少	37,044,777.63					37,044,777.63
期末数	64,920,772.16	403,184,331.76	3,267,790.00	8,491,866.69	5,677,548.76	485,542,309.37
累计折旧						
期初数	6,314,158.64	82,966,962.36	713,854.87	4,876,550.47	1,788,163.53	96,659,689.87
本期增加金额	3,053,601.94	31,338,195.71	414,631.74	885,574.93	758,102.84	36,450,107.16

计提	3,053,601.94	31,338,195.71	414,631.74	885,574.93	758,102.84	36,450,107.16
本期减少金额	3,329,568.95	850,384.97		6,586.35	48,476.51	4,235,016.78
1) 处置或报废		850,384.97		6,586.35	48,476.51	905,447.83
2) 其他减少	3,329,568.95					3,329,568.95
期末数	6,038,191.63	113,454,773.10	1,128,486.61	5,755,539.05	2,497,789.86	128,874,780.25
账面价值						
期末账面价值	58,882,580.53	289,729,558.66	2,139,303.39	2,736,327.64	3,179,758.90	356,667,529.12
期初账面价值	95,631,126.60	236,510,376.48	1,000,163.17	3,148,512.59	2,063,053.61	338,353,232.45

(2) 其他说明

本公司部分房屋建筑物为深圳市宝安区人才公共租赁房，无房产证。

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产线设备购置及改造	183,303,019.66		183,303,019.66	21,493,801.60		21,493,801.60
土建工程	82,068,909.77		82,068,909.77	12,434,149.05		12,434,149.05
合 计	265,371,929.43		265,371,929.43	33,927,950.65		33,927,950.65

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
生产线设备购置及改造		21,493,801.60	183,303,019.66	21,493,801.60		183,303,019.66
土建工程	20,000.00	12,434,149.05	69,634,760.72			82,068,909.77
小 计	20,000.00	33,927,950.65	252,937,780.38	21,493,801.60		265,371,929.43

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	本期利息 资本化金 额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
生产线设 备购置及 改造						
土建工程	41.03	41.03				自有资金
小 计						

11. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	商标	合 计
账面原值				
期初数	51,462,594.80	149,815.55	36,020.00	51,648,430.35
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数	51,462,594.80	149,815.55	36,020.00	51,648,430.35
累计摊销				
期初数	9,773,864.53	54,548.81	14,712.19	9,843,125.53
本期增加金额	1,027,237.71	14,972.60	3,601.99	1,045,812.30
1) 计提	1,027,237.71	14,972.60	3,601.99	1,045,812.30
本期减少金额				
期末数	10,801,102.24	69,521.41	18,314.18	10,888,937.83
账面价值				
期末账面价值	40,661,492.56	80,294.14	17,705.82	40,759,492.52
期初账面价值	41,688,730.27	95,266.74	21,307.81	41,805,304.82

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	731,533.83	337,563.64	348,935.41		720,162.06
软件维护		383,582.81	74,585.55		308,997.26
合 计	731,533.83	721,146.45	423,520.96		1,029,159.32

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	18,840,334.54	2,826,050.18	32,823,221.35	4,923,483.21
递延收益	57,651,668.61	8,647,750.29	56,053,626.10	8,408,043.92
合 计	76,492,003.15	11,473,800.47	88,876,847.45	13,331,527.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧及扣除[注]	115,327,156.93	17,299,073.54	36,501,919.00	5,475,287.85
合 计	115,327,156.93	17,299,073.54	36,501,919.00	5,475,287.85

注：根据财税〔2014〕75号及国家税务总局公告〔2014〕年第64号文、财税〔2018〕54号及国家税务总局公告2018年第46号规定，公司对部分固定资产在年度所得税汇算清缴时，采取了加速折旧或一次性扣除的报税处理方式。

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,391,849.97	371,000.00
可抵扣亏损	10,650,922.98	13,126,926.31
小 计	13,042,772.95	13,497,926.31

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2018 年		2,557,519.90	
2019 年	2,013,295.71	2,013,295.71	
2020 年	1,845,313.42	1,845,313.42	
2021 年	4,551,714.85	4,551,714.85	
2022 年	2,159,082.43	2,159,082.43	
2023 年	81,516.57		
小 计	10,650,922.98	13,126,926.31	

14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
信托产品		75,000,000.00
预付设备款	107,988,088.10	21,462,358.18
预付工程款	2,398,871.70	2,073,133.40
预付产业发展基金	10,500,000.00	
合 计	120,886,959.80	98,535,491.58

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	150,000,000.00	100,000,000.00
合 计	150,000,000.00	100,000,000.00

16. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	262,344,572.19	236,767,574.16
应付账款	353,487,255.42	218,949,781.89
合 计	615,831,827.61	455,717,356.05

(2) 应付票据

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	96,973,586.33	41,064,944.60
银行承兑汇票	165,370,985.86	195,702,629.56
小 计	262,344,572.19	236,767,574.16

2) 其他说明

期末已到期未支付的应付票据总额为 440,342.25 元。

(3) 应付账款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商品采购款	295,717,290.03	203,490,147.72
设备款	23,615,772.68	11,484,191.44
关联方款项	34,154,192.71	3,975,442.73
小 计	353,487,255.42	218,949,781.89

2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商品销售款	612,835.55	563,820.98
财务投资组合	33,201,977.36	
合 计	33,814,812.91	563,820.98

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	15,930,646.38	152,590,122.02	146,247,883.77	22,272,884.63
离职后福利—设定提存计划		2,607,894.53	2,607,894.53	
合 计	15,930,646.38	155,198,016.55	148,855,778.30	22,272,884.63

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	15,930,646.38	148,278,111.95	141,935,873.70	22,272,884.63
职工福利费		2,588,186.55	2,588,186.55	
社会保险费		1,169,388.92	1,169,388.92	
其中：医疗保险费		870,140.30	870,140.30	
工伤保险费		146,661.21	146,661.21	
生育保险费		152,587.41	152,587.41	
住房公积金		524,034.60	524,034.60	
工会经费和职工教育经费		30,400.00	30,400.00	
小 计	15,930,646.38	152,590,122.02	146,247,883.77	22,272,884.63

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,335,034.67	2,335,034.67	
失业保险费		272,859.86	272,859.86	
小 计		2,607,894.53	2,607,894.53	

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税		3,342,716.27
企业所得税		7,038,522.60
代扣代缴个人所得税	110,763.32	211,341.69
城市维护建设税	96,084.69	156,345.44
房产税	239,791.45	235,154.87
土地使用税	160,436.00	160,436.00
教育费附加	41,179.15	67,005.20
地方教育附加	27,452.77	44,670.14
印花税	29,170.40	18,444.90
合 计	704,877.78	11,274,637.11

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	443,663.19	132,916.65
其他应付款	186,702,658.10	150,583,717.40
合 计	187,146,321.29	150,716,634.05

(2) 应付利息

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期应付款应付利息	194,444.44	
短期借款应付利息	249,218.75	132,916.65
小 计	443,663.19	132,916.65

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	1,556,335.22	378,724.93
应付员工款项	83,100.00	
应付单位款		104,234.50
预提费用	5,778,545.21	4,642,886.03
押金保证金	2,432,287.02	4,384,425.93
关联方款项	176,783,446.01	141,073,446.01
其他	68,944.64	
小 计	186,702,658.10	150,583,717.40

2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

21. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	150,000,000.00	150,000,000.00
合 计	150,000,000.00	150,000,000.00

(2) 其他说明

2015 年 5 月 5 日, 子公司江西兆驰公司向南昌国资创业投资管理有限公司取得 150,000,000.00 元长期借款, 借款期限 3 年。本公司以持有的江西兆驰公司 40.00%股权提供质押担保, 担保期限自借款起始日至上述债务全部还清为止。

截止到 2018 年 12 月 31 日, 一年内到期的长期借款已经到期且未偿还。到期未偿还原因截至财务报表批准报出日, 该借款还在履行借款展期手续中。

22. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
产业发展基金	700,000,000.00	
合 计	700,000,000.00	

(2) 其他说明

2018 年 1 月 19 日, 江西兆驰光电公司收到南昌工控公司的产业发展基金 7 亿元。根据投资协议及补充协议约定, 该产业发展基金以增资的方式持有江西兆驰光电公司股权(截至本财务报表批准报出日未完成工商变更), 总投资期限为 10 年, 在总投资期限内, 产业发展基金不参与股权分红, 江西兆驰光电公司每年按 1%向南昌工控公司支付基金成本费用, 3 年后由南昌市青山区人民政府或其指定的第三方受让南昌工控公司所持有的江西兆驰光电公司股权。产业发展基金投资期满由节能照明公司或江西兆驰光电公司一次性偿还 7 亿元。

23. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	56,053,626.10	14,205,015.00	12,606,972.49	57,651,668.61	
合 计	56,053,626.10	14,205,015.00	12,606,972.49	57,651,668.61	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
LED 封装项目政府补助	691,857.31		85,544.10	606,313.21	与资产相关
LED 封装技术装备及管理项目	886,007.87	4,630,000.00	232,975.83	5,283,032.04	与资产相关

LED 芯片及封装 关键技术研究	1,000,000.00		972,909.06	27,090.94	与资产相关
高显全光谱节 能LED光源技术		3,000,000.00	581,634.81	2,418,365.19	与资产相关
政府贷款贴息 (环保产业发 展专项)	11,364,654.16		5,009,293.33	6,355,360.83	与收益相关
龙岗区技术改 造专项扶持		3,000,000.00	334,277.57	2,665,722.43	与资产相关
龙岗区企业研 发机构提升扶 持		1,500,000.00		1,500,000.00	与资产相关
节能减排专项 补助资金		1,297,900.00	68,139.77	1,229,760.23	与资产相关
进口设备贴息 项目		777,115.00	27,991.65	749,123.35	与资产相关
LED 封装 CSP 项 目政府补助	2,894,807.72		275,742.41	2,619,065.31	与资产相关
LED 照明及封装 项目政府补助	39,216,299.04		5,018,463.96	34,197,835.08	与资产相关
小 计	56,053,626.10	14,205,015.00	12,606,972.49	57,651,668. 61	

[注]: 政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

24. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	268,040,000						268,040,000

25. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	189,263,972.71		10,474,193.53	178,789,779.18
合 计	189,263,972.71		10,474,193.53	178,789,779.18

(2) 其他说明

因同一控制下企业合并导致本期资本公积减少 10,474,193.53 元。

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,884,270.53	10,640,229.71		18,524,500.24
合 计	7,884,270.53	10,640,229.71		18,524,500.24

(2) 其他说明

本期盈余公积增加 10,640,229.71 元,系根据公司章程规定按本期母公司实现净利润的 10.00%计提法定盈余公积所致。

27. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	148,022,291.41	96,745,306.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-17,366,724.04
调整后期初未分配利润	148,022,291.41	79,378,582.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	140,474,968.15	103,543,863.84
减：提取法定盈余公积	10,640,229.71	3,960,154.85
应付普通股股利	39,937,960.00	30,940,000.00
期末未分配利润	237,919,069.85	148,022,291.41

(2) 其他说明

公司 2018 年 4 月 20 日召开 2017 年年度股东大会，通过《2017 年度利润分配预案》，以截至 2017 年 12 月 31 日股本总额 268,040,000 股为基数，以可供分配利润向股权登记日的全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.49 元（含税），共计分配利润总额为 39,937,960.00 元（含税）。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,578,760,414.41	1,340,173,827.15	1,309,804,909.00	1,139,530,604.56
其他业务	38,212,566.68	4,590,261.69	20,552,156.98	1,107,377.88

合 计	1,616,972,981.09	1,344,764,088.84	1,330,357,065.98	1,140,637,982.44
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	3,375,550.57	1,514,763.76
教育费附加	1,446,664.50	651,144.40
地方教育附加	964,443.01	430,829.70
印花税	260,383.90	421,894.71
房产税	964,771.81	902,830.35
土地使用税	641,744.00	641,744.00
车船税	7,285.00	1,680.00
合 计	7,660,842.79	4,564,886.92

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	11,959,888.86	7,917,046.06
折旧摊销费	22,500.49	22,962.37
办公差旅费	1,421,789.00	1,062,455.67
业务宣传费	1,939,396.88	468,768.11
业务招待费	3,262,633.25	2,369,291.21
展览费	443,860.06	85,436.89
运输费	7,136,848.80	4,832,021.55
样品费和低值易耗品	4,060,272.44	803,745.86
其他	421,014.29	202,356.01
合 计	30,668,204.07	17,764,083.73

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	29,328,908.57	7,543,230.83

折旧摊销费	3,495,719.55	3,741,954.06
办公费	369,628.03	628,174.57
租赁水电物业费	975,851.41	1,321,684.12
中介服务会议费	3,584,475.25	2,251,711.96
差旅费	624,161.16	248,827.90
其他	2,435,204.13	1,488,387.45
合 计	40,813,948.10	17,223,970.89

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	27,894,062.54	19,016,001.24
折旧摊销费	430,455.25	89,627.24
差旅费	319,803.91	161,460.33
委托开发费	33,719,559.43	32,341,864.02
物料消耗及低值易耗品	6,745,648.89	855,272.09
其他	420,958.96	134,629.46
合 计	69,530,488.98	52,598,854.38

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	8,988,525.08	2,193,991.81
减：利息收入[注]	21,468,537.41	2,202,382.44
汇兑损失	6,762,894.42	1,001,855.91
减：汇兑收益	4,771,604.97	341,048.07
手续费	196,176.07	207,836.92
合 计	-10,292,546.81	860,254.13

[注]：本期利息收入中包括了因财务投资组合业务产生的利息收入共计 12,287,789.71 元。

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,561,432.10	-4,769,198.04
存货跌价损失	7,114,715.07	12,279,293.32
财务投资组合减值损失	1,735,795.97	
合 计	12,411,943.14	7,510,095.28

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	7,597,679.16	5,512,984.98	7,597,679.16
与收益相关的政府补助	5,200,694.09	12,037,582.25	5,200,694.09
合 计	12,798,373.25	17,550,567.23	12,798,373.25

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

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
信托收益	23,095,670.62	9,464,608.94
合 计	23,095,670.62	9,464,608.94

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-475,558.41	53,219.76	-475,558.41
合 计	-475,558.41	53,219.76	-475,558.41

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
盘盈利得	31,878.41		31,878.41
罚没收入	597,772.77	225,225.91	597,772.77
不用支付款项		358,605.86	

其他	13,172.65	122,685.46	13,172.65
合 计	642,823.83	706,517.23	642,823.83

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	57,504.85		57,504.85
对外捐赠	255,000.00	5,000.00	255,000.00
盘亏毁损损失	27,022.51	53,576.17	27,022.51
罚款支出	55,370.00	29,415.00	55,370.00
其他	29.08	16,336.39	29.08
合 计	394,926.44	104,327.56	394,926.44

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,925,914.33	19,532,018.03
递延所得税费用	13,681,512.35	-6,208,358.06
合 计	16,607,426.68	13,323,659.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	157,082,394.83	116,867,523.81
按母公司适用税率计算的所得税费用	23,562,359.23	17,530,128.57
子公司适用不同税率的影响	-8,151.66	-215,908.24
调整以前期间所得税的影响	279,423.01	286,532.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	249,545.91	1,145,182.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-510,340.20
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	323,506.64	563,351.72
研发费用加计扣除	-7,799,256.45	-5,475,287.85

所得税费用	16,607,426.68	13,323,659.97
-------	---------------	---------------

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	9,180,747.70	2,202,382.44
补贴收入	14,396,415.76	48,739,282.25
往来款及其他	642,823.83	2,069,574.32
其他货币资金	14,104,956.60	3,061,635.77
合 计	38,324,943.89	56,072,874.78

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
销售费用管理费用研发费用	60,937,268.60	49,331,151.63
其他货币资金	65,000,000.00	14,104,956.60
往来款项及其他	8,081,845.03	21,741,038.02
合 计	134,019,113.63	85,177,146.25

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
信托产品到期收回	1,085,000,000.00	1,091,133,674.76
收到财务投资组合款项	45,489,767.07	
合 计	1,130,489,767.07	1,091,133,674.76

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买信托产品	1,055,000,000.00	1,416,000,000.00
支付财务投资组合款项	347,159,193.38	
合 计	1,402,159,193.38	1,416,000,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款及其他	175,710,000.00	14,369,000.00
产业发展基金	700,000,000.00	
合 计	875,710,000.00	14,369,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还控股股东借款		124,294.11
增发股票中介费		599,804.00
往来款及其他	140,000,000.00	
产业发展基金	10,500,000.00	
合 计	150,500,000.00	724,098.11

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	140,474,968.15	103,543,863.84
加: 资产减值准备	12,411,943.14	7,510,095.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,450,107.16	30,452,991.62
无形资产摊销	1,045,812.30	1,045,812.30
长期待摊费用摊销	423,520.96	568,470.90
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)	475,558.41	-53,219.76
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	57,504.85	53,576.17
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,307,975.18	2,854,799.65

投资损失(收益以“－”号填列)	-23,095,670.62	-9,464,608.94
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	1,857,726.66	-8,675,615.93
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	11,823,785.69	2,467,257.88
存货的减少(增加以“－”号填列)	2,295,797.71	-69,574,484.23
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-209,555,137.07	-84,927,846.49
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	157,659,679.59	246,625,669.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	131,017,621.75	222,426,762.14
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	371,527,942.01	183,026,696.29
减: 现金的期初余额	183,026,696.29	66,258,567.16
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	188,501,245.72	116,768,129.13

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	371,527,942.01	183,026,696.29
其中: 可随时用于支付的银行存款	371,527,942.01	183,026,696.29
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	371,527,942.01	183,026,696.29
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	338,267,808.27	336,018,842.95

其中：支付货款	338,267,808.27	336,018,842.95
---------	----------------	----------------

(4) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金系为开立银行承兑汇票存入的保证金 65,000,000.00 元，使用受限，不计入现金及现金等价物。

期初其他货币资金系为开立银行承兑汇票存入保证金 12,454,778.00 元和因诉讼事项而被法院冻结资金 1,650,178.60 元，使用受限，不计入现金及现金等价物。

(四) 合并所有者权益变动表项目注释

因同一控制下企业合并，调增期初资本公积 30,000,000.00 元，调减本期资本公积 10,474,193.53 元。

(五) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	65,000,000.00	承兑汇票保证金
合 计	65,000,000.00	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	1,455,572.57		9,989,885.66
其中：美元	1,455,572.57	6.8632	9,989,885.66
应收票据及应收账款	2,517,572.93		17,278,606.51
其中：美元	2,517,572.93	6.8632	17,278,606.51
应付票据及应付账款	2,557,190.67		17,550,511.01
其中：美元	2,557,190.67	6.8632	17,550,511.01

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销列 报项目
LED 照明及封装项目	39,216,299.04		5,018,463.96	34,197,835.08	其他收益
LED 封装项目	691,857.31		85,544.10	606,313.21	其他收益
LED 封装技术装备及管理提升项目	886,007.87	4,630,000.00	232,975.83	5,283,032.04	其他收益
LED 芯片及封装关键技术研究项目	3,894,807.72		1,248,651.47	2,646,156.25	其他收益
高显全光谱节能 LED 光源技术		3,000,000.00	581,634.81	2,418,365.19	其他收益
龙岗区技术改造专项扶持		3,000,000.00	334,277.57	2,665,722.43	其他收益
龙岗区企业研发机构提升扶持		1,500,000.00		1,500,000.00	
节能减排专项补助资金		1,297,900.00	68,139.77	1,229,760.23	其他收益
进口设备贴息项目		777,115.00	27,991.65	749,123.35	其他收益
小 计	44,688,971.94	14,205,015.00	7,597,679.16	51,296,307.78	

(续上表)

项 目	说明
LED 照明及封装项目	《南昌市人民政府办公厅关于印发南昌市支持 LED 产业的若干政策措施的通知》(洪府厅发〔2013〕72 号)
LED 封装项目	龙岗区发展和改革局关于 2017 年龙岗区经济与科技发展专项资金支持循环经济和节能减排类拟扶持企业和项目的公示
LED 封装技术装备及管理提升项目	2017 年深圳市产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目拟资助计划公示、《关于加快产业转型升级的指导意见》(深府〔2011〕165 号)
LED 芯片及封装关键技术研究项目	深科技创新〔2016〕86 号
高显全光谱节能 LED 光源技术	深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金
龙岗区技术改造专项扶持	深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金管理办法
龙岗区企业研发机构提升扶持	深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金大型工业企业研发机构培育提升扶持

节能减排专项补助资金	《深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金管理办法》《深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金支持循环经济和节能减排实施细则》
进口设备贴息项目	《关于印发〈对经贸发展专项资金管理办法〉的通知》（财企〔2014〕36号）
小计	

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
清洁生产项目补助款	150,000.00	其他收益	《深圳市龙岗区发展和改革局文件》（深龙发改〔2017〕316号）
深圳科技局研发补助	1,809,000.00	其他收益	《关于促进科技创新的若干措施》（深发〔2016〕7号）
深圳市龙岗区财政局高新企业认定奖	200,000.00	其他收益	《深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金管理办法》《深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金支持科技创新实施细则》
新三板挂牌补助	1,000,000.00	其他收益	《深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金管理办法》《深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金支持工业和服务业发展实施细则》
国内展会补助款	30,000.00	其他收益	《深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金管理办法》
科技型企业研发投入激励补助款	800,000.00	其他收益	《深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金管理办法》《深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金支持科技创新实施细则》
深圳市社会保险基金管理局稳岗补贴	182,181.81	其他收益	《深圳市人力资源和社会保障局 深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知》（深人社规〔2016〕1号文）
个税手续费返还	73,512.28	其他收益	《财政部 国家税务总局 中国人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》
国家高新技术企业认定补贴	30,000.00	其他收益	《深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金管理办法》《深圳市龙岗区经济与发展专项资金支持科技创新实施细则》
江西同城扶持资金	666,000.00	其他收益	南昌昌东工业区管理委员会
江西青山湖高新技术产业园区 2017 年度十强企业奖励金	50,000.00	其他收益	江西青山湖高新技术产业园区关于表彰园区 2017 年“十强企业”、“十大成长型工业企业”、“十大现代服务业明星企业”、“十大出口创汇标兵企业”的决定
重点纳税企业奖励资金	200,000.00	其他收益	关于印发《全区重点纳税企业奖励办法（暂行）》的通知（游湖办字〔2016〕62号）
南昌市知识产权局专利授权奖励	10,000.00	其他收益	《南昌市知识产权专项资金管理办法》（洪财教〔2016〕11号）

小 计	5,200,694.09		
-----	--------------	--	--

3) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益
政府贷款贴息（环保产业发展专项）	11,364,654.16		5,009,293.33	6,355,360.83
小 计	11,364,654.16		5,009,293.33	6,355,360.83

(续上表)

项 目	本期结转 列报项目	说明
政府贷款贴息（环保产业发展专项）	财务费用	深圳市发展和改革委员会文件/深发改（2017）1005号
小 计		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 17,807,666.58 元。

六、合并范围的变更

同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的 权益比例	构成同一控制下 企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
南昌兆驰公司	100%	合并前南昌兆驰公司与本公司均被兆驰股份公司控制	2018年6月30日	取得控制权

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至 合并日被合并方的 收入	合并当期期初至 合并日被合并方的 净利润	比较期间被合 并方的收入	比较期间被合并 方的净利润
南昌兆驰公司	2,841,403.65	-167,799.75	3,422,264.75	-2,159,082.43

2. 合并成本

项 目	南昌兆驰公司
合并成本	10,474,193.53
现金	10,474,193.53

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	南昌市兆驰科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产		
货币资金	310,325.22	3,247,281.15
预付款项	27,852.62	
其他流动资产	5,485,905.63	1,538,628.32
固定资产	92,200,208.25	93,633,642.07
在建工程	48,623,231.85	12,434,149.05
无形资产	41,175,111.42	41,688,730.27
长期待摊费用	536,662.48	683,496.23
其他非流动资产	2,322,938.50	2,073,133.40
负债		
应付职工薪酬	40,500.00	62,750.00
应交税费	405,938.44	402,444.37
其他应付款	179,929,403.75	144,359,672.59
净资产	10,306,393.78	10,474,193.53

七、在其他主体中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江西兆驰公司	南昌市	南昌市	LED 行业	100.00		设立
南昌兆驰公司	南昌市	南昌市	LED 行业	100.00		同一控制下企业合并

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日,本公司具有特定信用风险集中,本公司应收账款的 55.14%(2017 年 12 月 31 日: 50.88%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	137,238,052.64				137,238,052.64

其他应收款	236,790.51				236,790.51
小 计	137,474,843.15				137,474,843.15

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	63,705,250.08				63,705,250.08
其他应收款	424,462.59				424,462.59
小 计	64,129,712.67				64,129,712.67

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

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	150,000,000.00	151,789,843.75	151,789,843.75		
应付票据及 应付账款	615,831,827.61	615,831,827.61	615,831,827.61		
其他应付款	187,146,321.29	187,146,321.29	187,146,321.29		
一年内到期的 非流动负 债	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00		
长期应付款	700,000,000.00	764,458,333.33	7,000,000.00	14,000,000.00	743,458,333.33
小 计	1,802,978,148.90	1,869,226,325.98	1,111,767,992.65	14,000,000.00	743,458,333.33

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	100,000,000.00	101,193,229.17	101,193,229.17		
应付票据及 应付账款	455,717,356.05	455,717,356.05	455,717,356.05		
其他应付款	150,716,634.05	150,716,634.05	150,716,634.05		
一年内到期的 非流动负 债	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00		
长期应付款					
小 计	856,433,990.10	857,627,219.27	857,627,219.27		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司不存在市场利率变动的风险。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
兆驰股份公司	深圳市	生产销售	4,526,940,607.00	87.32	87.32

(2) 本公司的母公司情况的说明

母公司兆驰股份公司于2007年6月1日在深圳市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。现持有统一社会信用代码为9144030077272966XD的企业法人营业执照。兆驰股份公司现有注册资本4,526,940,607.00元。兆驰股份公司股票已于2010年6月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

(3) 本公司最终控制方

兆驰股份公司的母公司是新疆兆驰股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称新疆兆驰)，是兆驰股份公司管理层出资设立的公司，成立于2007年2月12日，注册资本为1,236.4829万元，原名深圳市兆驰投资有限公司。

(4) 本公司实际控制人

本公司实际控制人为顾伟。顾伟直接持有兆驰股份公司0.08%的股权，持有新疆兆驰94.359%的股权，新疆兆驰持有兆驰股份公司54.50%的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳风行多媒体有限公司（以下简称深圳风行公司）	同受兆驰股份公司控制的公司
深圳市兆驰照明股份有限公司(以下简称兆驰照明公司)	同受兆驰股份公司控制下的公司
MTC Electronic Co., Limited（以下简称EMTC公司）	同受兆驰股份公司控制下的公司
深圳市兆驰光电有限公司（以下简称兆驰光电公司）	同受兆驰股份公司控制下的公司
深圳市兆驰智能有限公司（以下简称兆驰智能公司）	实际控制人直系亲属控制的公司

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
兆驰股份公司	购买商品	65,732,713.50	6,702,472.10
EMTC公司	购买商品	17,890,271.68	
深圳风行公司	购买商品	33,273.00	131,881.24
兆驰照明公司	购买商品	172,834.98	425,083.18
兆驰股份公司	委托研究开发	32,871,828.39	25,675,398.23
兆驰照明公司	委托研究开发	106,179.00	106,000.00

（2）出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
兆驰股份公司	出售商品	141,977,752.53	144,734,335.41
兆驰照明公司	出售商品	38,219,745.92	2,795,984.16
兆驰智能公司	出售商品	1,141,396.90	
兆驰光电公司	出售商品		31,370,480.02
兆驰股份公司	委托研究开发	28,868,251.01	18,955,665.16
兆驰光电公司	委托研究开发		29,000.00

2. 关联租赁情况

1) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
兆驰股份公司	房产	4,317,298.13	4,602,827.01

2) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
-------	--------	----------	------------

兆驰照明公司	运输设备	33,267.02	
--------	------	-----------	--

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
兆驰股份公司	12,505.69	2018/3/22	2019/3/20	否
兆驰股份公司	2,494.31	2018/4/17	2019/3/20	否

4. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
兆驰股份公司	本公司采购固定资产	2,513.00	69,247.19
兆驰股份公司	本公司出售固定资产		89,863.97
兆驰光电公司	本公司出售固定资产		12,184.58
兆驰照明公司	本公司采购固定资产	19,507.86	

5. 关联方资金拆借

明细情况

关联方	期初占用资金	拆入资金	拆出资金	期末占用资金
兆驰股份公司	141,073,446.01	175,710,000.00	140,000,000.00	176,783,446.01

2017年03月,本公司与兆驰股份公司签署了《资金借用协议》,约定本公司向兆驰股份公司借用的资金按照年化利率4.35%向兆驰股份支付资金占用费,资金占用费以公司占用兆驰股份公司资金的月度加权平均余额计算。2018年,本公司产生并支付资金占用费共计72,500.00元。

南昌兆驰公司与兆驰股份公司签署了《资金借用协议》,约定南昌兆驰向兆驰股份借用的资金为免息。

6. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	161.41 万元	161.28 万元

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应 收 票 据 及 应 收 账 款	兆驰股份公司	59,624,329.66		25,357,447.30	
	兆驰照明公司	17,649,731.37		6,754,011.92	
	兆驰智能公司	473,218.88	9,464.38		

小 计		77,747,279.91	9,464.38	32,111,459.22	
-----	--	---------------	----------	---------------	--

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据及 应付账款	兆驰股份公司	21,452,289.66	4,037,950.80
	兆驰照明公司	141,006.57	
	兆驰光电公司	5,647.35	13,389.89
小 计		21,598,943.58	4,051,340.69
其他应付款	兆驰股份公司	176,783,446.01	
小 计		176,783,446.01	

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

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

(二) 或有事项

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

十一、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

(1) 2018 年度

项 目	LED 组件	LED 器件	合 计
主营业务收入	548,650,994.56	1,030,109,419.85	1,578,760,414.41
主营业务成本	469,332,785.72	870,841,041.43	1,340,173,827.15
资产总额	916,756,251.32	1,721,238,564.32	2,637,994,815.64

负债总额	672,354,618.87	1,262,366,847.50	1,934,721,466.37
(2) 2017 年度			
项 目	LED 组件	LED 器件	合 计
主营业务收入	379,566,756.89	930,238,152.11	1,309,804,909.00
主营业务成本	324,484,706.46	817,041,263.62	1,141,525,970.08
资产总额	406,760,121.98	996,883,360.70	1,403,643,482.68
负债总额	232,093,897.50	568,813,244.06	800,907,141.56

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	29,992,472.86	23,154,819.41
应收账款	766,927,792.49	252,160,605.33
合 计	796,920,265.35	275,315,424.74

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银 行 承 兑 汇 票	24,223,062.77		24,223,062.77	14,000,000.00		14,000,000.00
商 业 承 兑 汇 票	5,769,410.09		5,769,410.09	9,154,819.41		9,154,819.41
小 计	29,992,472.86		29,992,472.86	23,154,819.41		23,154,819.41

2) 期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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	40,482,770.12	
商业承兑汇票	3,996,870.00	
小 计	44,479,640.12	

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	770,677,649.26	99.82	3,749,856.77	0.49	766,927,792.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,404,208.31	0.18	1,404,208.31	100.00	
小 计	772,081,857.57	100.00	5,154,065.08	0.67	766,927,792.49

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	254,769,352.96	99.63	2,608,747.63	1.02	252,160,605.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备	949,942.87	0.37	949,942.87	100.00	
小 计	255,719,295.83	100.00	3,558,690.50	1.39	252,160,605.33

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	185,487,342.70	3,709,746.85	2.00
1-2 年	401,099.20	40,109.92	10.00
小 计	185,888,441.90	3,749,856.77	2.02

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	584,789,207.36		
小 计	584,789,207.36		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 1,987,329.58 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 391,955.00 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备
------	------	---------	------

		的比例 (%)	
江西兆驰公司	584,789,207.26	75.74	
第二名	45,176,377.76	5.85	903,527.56
第三名	37,789,534.88	4.89	755,790.70
第四名	14,941,843.95	1.94	298,836.88
第五名	12,288,682.10	1.59	245,773.64
小 计	694,985,645.95	90.01	2,203,928.78

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,336,897.17	100.00	383,054.00	16.39	1,953,843.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,336,897.17	100.00	383,054.00	16.39	1,953,843.17

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,195,267.98	100.00	215,400.00	18.02	979,867.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,195,267.98	100.00	215,400.00	18.02	979,867.98

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1, 462, 700. 00	29, 254. 00	2. 00
2-3 年	501, 000. 00	150, 300. 00	30. 00
5 年以上	203, 500. 00	203, 500. 00	100. 00
小 计	2, 167, 200. 00	383, 054. 00	17. 68

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收员工个人的社保、公积金款组合	169, 697. 17		
小 计	169, 697. 17		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 1, 903, 449. 97 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2, 163, 500. 00	790, 000. 00
应收员工个人的社保、公积金款组合	169, 697. 17	130, 760. 44
应收退税款组合		270, 007. 54
应收暂付款		4, 500. 00
其他	3, 700. 00	
合 计	2, 336, 897. 17	1, 195, 267. 98

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
康佳集团股份有 限公司	押金保证 金	1, 000, 000. 00	1 年 以内	42. 79	20, 000. 00	否
青岛海尔零部件 采购有限公司	押金保证 金	500, 000. 00	2-3 年	21. 40	150, 000. 00	否
广东烨嘉光电科 技股份有限公司	押金保证 金	360, 000. 00	1 年 以内	15. 41	7, 200. 00	否
应收员工个人的 社保、公积金款	应收员工 个人的社 保、公积	130, 231. 03	1 年 以内	5. 57		否

	金款组合					
欧普照明电器 (中山)有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年 以内	4.28	2,000.00	否
小 计		2,090,231.03		89.44	179,200.00	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对 子 公 司 投 资	800,000,000.00		800,000,000.00	800,000,000.00		800,000,000.00
合 计	800,000,000.00		800,000,000.00	800,000,000.00		800,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
江西省兆驰光电有限公司	800,000,000.00			800,000,000.00		
小 计	800,000,000.00			800,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	971,956,721.16	926,823,631.31	987,185,755.68	931,979,350.58
其他业务	109,339,744.37	35,377,003.04	80,600,132.63	33,741,418.65
合 计	1,081,296,465.53	962,200,634.35	1,067,785,888.31	965,720,769.23

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	90,000,000.00	
信托收益	3,173,382.64	7,565,861.33
合 计	93,173,382.64	7,565,861.33

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-533,063.26	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,807,666.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,287,789.71	
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	23,095,670.62	
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	-167,799.75	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	305,402.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	52,795,666.14	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	7,944,519.89	

少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	44,851,146.25	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.28	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.60	0.36	0.36

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	140,474,968.15
非经常性损益	B	44,851,146.25
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	95,623,821.90
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	613,210,534.65
同一控制下被合并方合并期初净资产	E	10,474,193.53
合并日至报告期期末的累计月数	F	6
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	39,937,960.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
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	I	-167,799.75
报告月份数	K	12
加权平均净资产(不考虑同一控制下影响数)	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K$	660,150,875.39
加权平均净资产(考虑同一控制下影响数)	$M=(D-E)+(A-I)/2+E \times F/K-G \times H/K$	654,997,678.50
加权平均净资产收益率	$N=A/L$	21.28%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$O=C/M$	14.60%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	140,474,968.15
非经常性损益	B	44,851,146.25
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	95,623,821.90

期初股份总数	D	268,040,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	268,040,000.00
基本每股收益	$M = A / L$	0.52
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C / L$	0.36

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

深圳市兆驰节能照明股份有限公司

二〇一九年四月十九日

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：

深圳市兆驰节能照明股份有限公司董事会办公室