



泰嘉电子

NEEQ:836681

陕西泰嘉电子股份有限公司

Shannxi Taijia Electronics Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

2018 年 5 月 3 日，为大力拓展公司海外业务，持续提高企业知名度，公司决定于香港投资设立全资子公司-泰嘉（香港）有限公司。

2018 年 9 月 21 日公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<公司出售资产构成重大资产重组>的议案》、《关于<苏州泰嘉电子股份有限公司出售资产暨关联交易之重大资产重组报告书>的议案》、《关于公司主营业务变更的议案》等公司重大资产重组有关的议案。

2018 年 10 月 30 日，公司发布《公司全称变更的提示性公告》，公司名称由“苏州泰嘉电子股份有限公司”变更为“陕西泰嘉电子股份有限公司”。

因重组实施完成，公司于 2018 年 11 月 21 日发布了《陕西泰嘉电子股份有限公司出售资产暨关联交易之重大资产重组实施情况报告书》等重组实施文件。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
公司	指	陕西泰嘉电子股份有限公司
咸阳泰嘉	指	咸阳泰嘉光电科技有限公司
深圳合丰泰	指	深圳市合丰泰科技有限公司
董事会	指	陕西泰嘉电子股份有限公司董事会
监事会	指	陕西泰嘉电子股份有限公司监事会
股东大会	指	陕西泰嘉电子股份有限公司股东大会
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	陕西泰嘉电子股份有限公司公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
LED 支架	指	在 LED 中起导电和散热作用，其作用与引线框架相似，均具有连接外部电路和传递电信号、支撑和固定芯片的作用。
引线框架	指	一种借助于键合材料实现芯片内部电路引出端与外引线的电气连接，形成电气回路的关键结构件。
华晶利达	指	无锡华晶利达电子有限公司
华富电子	指	江苏华富电子有限公司
吉田兴佳泰	指	深圳市吉田兴佳泰科技发展有限公司
泛卓利	指	无锡泛卓利贸易有限公司
东莞合丰泰	指	东莞市合丰泰光电科技有限公司

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。

公司负责人申小琳、主管会计工作负责人刘玉婷及会计机构负责人（会计主管人员）武宝成保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 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

【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
市场竞争加剧的风险	报告期内公司的主营业务和行业已经发生变更，主营业务已经由研究、开发、销售引线框架、LED 支架及配件变为液晶面板与光电显示设备的研发、制造与销售。随着液晶面板新建线体产能的不断释放，供给端不断扩大，行业竞争激烈，利润快速下滑，面板厂可能面临限产甚至停产，势必进一步压缩显示设备配套加工服务行业的利润空间；另一方面，面板下游终端显示市场的成熟度和饱和度已经非常高，很难再出现大的需求刺激，市场增长空间有限，因此上游面板制造相关产业极易出现滞销状况。有实力的竞争对手将增加对技术研发和市场开拓的投入，从而增强市场应变能力，如果公司未来不能进一步提升技术研发实力、制造服务能力和经营管理水平，则有可能面临市场竞争加剧所导致的持续盈利能力下降的风险。
主要原材料价格波动风险	公司产品的主要原材料成本受其价格的波动影响较大，给公司的成本控制带来一定的压力，由于部分上游原材受制于国外技术垄断必须进口，原材供应时常短缺，原材价格波动较大不易控制。如果未来公司不能及时调整产品价格以抵消成本波动的影响，公司的经营业绩可能会受到影响。
核心技术人员流失及技术泄密的风险	随着国内液晶面板产业的发展日趋成熟，行业竞争日趋激烈，拥有先进技术能力和优秀研发人员的企业在市场竞争中往

	往处于有利地位，公司在长期的生产实践中培养出自己的核心技术团队，行业内企业对核心技术人员争夺在所难免，核心技术人才的流失，势必会影响到企业的长期可持续发展；而核心技术是公司赖以生存和发展的关键，公司在长期的生产实践中掌握了主要产品的生产工艺和核心技术，部分核心技术可通过申请专利方式进行保护，但还有一部分核心技术并不适合申请专利，出于技术保护的考虑，该部分核心技术以专有技术的形式掌握在公司及部分核心技术人员手中有些核心技术一旦失密，将会对公司长期盈利能力产生重大不利影响。
行业周期波动的风险	公司产品所处行业的发展与光电显示行业的发展正相关。从全球液晶面板产业发展的历史来看，其产业的发展呈现一定的周期性。由于受到市场供给变动、产品技术升级换代等影响，大约每隔四至五年全球显示产业经历一次景气循环，具有技术、市场呈周期性波动的特点，公司的产品技术及服务将面临着必要的技术升级换代甚至转型的风险。
对液晶显示屏市场的未来发展方向把握不准确的风险	新型显示技术的升级甚至更新换代，如果对液晶显示设备市场需求的掌控及未来市场趋势的预估不足，可能导致企业的发展战略无法极具针对性的实施。
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	陕西泰嘉电子股份有限公司
英文名称及缩写	Shannxi Taijia Electronic Co., Ltd.
证券简称	泰嘉电子
证券代码	836681
法定代表人	申小琳
办公地址	陕西省咸阳市秦都区高新一路 1 号创业大厦 305 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘玉婷
职务	董事会秘书
电话	13842891838
传真	029-33369107
电子邮箱	3439356@qq.com
公司网址	http://microjt.com
联系地址及邮政编码	陕西省咸阳市秦都区高新一路 1 号创业大厦 305 室 712000
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	陕西省咸阳市秦都区高新一路 1 号创业大厦 305 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	2007-05-31
挂牌时间	2016-03-29
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信及其他电子设备制造业---电子元器件制造-电子元件及组件制造。
主要产品与服务项目	致力于液晶显示模组、液晶面板分切、研磨、偏贴及液晶面板绑定作业的的生产加工和配套服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳市合丰泰科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	陈婵娟、深圳市尊绅投资有限公司

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	91320500661775532J	否
注册地址	陕西省咸阳市秦都区高新一路 1 号创业大厦 305 室	是
注册资本（元）	人民币 40,000,000.00	否

五、中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘敬彩、杨步湘
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室

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	1,653,114,716.56	120,378,023.48	1,273.27%
毛利率%	2.06%	10.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,033,921.47	-4,882,954.81	44.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,169,788.27	-5,397,899.76	14.30%
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）	-18.39%	-11.04%	-
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）	-16.13%	-12.21%	-
基本每股收益	-0.18	-0.12	44.05%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	333,958,191.48	128,660,412.64	159.57%
负债总计	298,950,648.46	86,886,536.53	244.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,007,543.02	41,773,876.11	-16.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.88	1.04	-16.20%
资产负债率%（母公司）	61.36%	36.06%	-
资产负债率%（合并）	89.52%	67.53%	-
流动比率	0.93	0.75	-
利息保障倍数	-0.61	-3.48	-

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	-53,348,645.92	25,615,943.96	-308.26%
应收账款周转率	62.83	4.8	-
存货周转率	59.24	7.74	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	159.57%	78.17%	-
营业收入增长率%	1,273.27%	75.31%	-
净利润增长率%	-44.05%	182.32%	-

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	40,000,000	40,000,000	-
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
非流动资产处置损益	-46,601.05
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	153,400.00
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-970,932.15
非经常性损益合计	-864,133.20
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-864,133.20

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	6,215,136.84		-	-
应收账款	30,937,840.65		-	-
应收票据及应收账款		37,152,977.49	-	-
应收利息			-	-
应收股利			-	-
其它应收款	695,666.01	695,666.01	-	-
固定资产清理		-	-	-
应付票据			-	-
应付账款	32,497,947.50		-	-
应付票据及应付账款		32,497,947.50	-	-
应付利息			-	-
应付股利			-	-
其它应付款	35,094,898.20	35,094,898.20	-	-
专项应付款			-	-
管理费用	11,955,043.71	7,521,469.25		
研发费用		4,433,574.46		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司自 2017 年 3 月 22 日被深圳市合丰泰光电显示有限公司收购以来，企业不断扩大经营范围，增加产能，相继收购了东莞市合丰泰光电科技有限公司，设立了咸阳泰嘉光电科技有限公司。在公司采购、生产及销售模式保持不变的基础上，引进了先进的液晶面板及光电显示设备研发工艺与制造技术，购进了大量的液晶面板制造设备，将公司由原来单一的 LED 支架及引线框架研发、生产、销售企业打造成为集平面液晶显示设备的裁切、研磨、清洗、偏贴、绑定，引线框架、LED 支架生产到模组加工，整机生产、销售的优质的综合性制造类企业。公司凭借经验丰富的管理团队、强大的研发实力、新品开发能力和过硬的产品质量等优势，采取“以销定产”的生产模式，不断满足终端客户对平面显示设备、引线框架和 LED 支架的产品质量、功能性的要求，从而获取收入和利润。

1、主营业务

公司主营业务：集平面液晶显示设备的裁切、研磨、清洗、偏贴、绑定为一体的生产及销售贸易。

公司采购部负责公司研发、生产所需全部物料、设备的采购。公司采购流程为：（1）由物料需求部门提出采购申请提交采购部；（2）采购部进行询价，并将询价结果报部门主管及总经理批准；（3）审批完成，采购部与供应商签订合同，确定采购价格、交货日期及交货地点；（4）货物到达仓库并验收合格后，通知财务部门付款，采购完成。

针对公司生产用主要原材料，采购部根据供应商的产品质量、价格、付款条件以及资金实力等指标对供应商进行综合评选，与能够提供“品质优良、价格实惠”的供应商建立长期合作关系，目前公司已建立了稳定的物料采购渠道。

2、主要产品或服务

公司的主要产品为平面液晶显示设备的裁切、研磨、清洗、偏贴、绑定等的液晶面板生产服务。

3、销售渠道

公司业务部负责产品销售，主要采用直销的方式营销，主要客户为平面液晶显示设备制造商，由业务部统一负责开发和维护。（1）新客户开发：业务部销售人员通过展会、网站、老客户介绍等渠道获取客户信息；销售人员前往拜访客户，了解客户需求；洽谈产品价格并制作样品；及时与客户沟通、追踪样品；客户对样品满意后进行量产；（2）客户维护，公司业务人员通过对老客户定期拜访、电话沟通，积极维护客户关系，及时了解客户需求，建立稳定的客户群体。

公司积极走向海外、全方位宣传公司产品、寻求公司发展的良机。

4、收入模式

公司收入主要来源于平面液晶显示设备的裁切、研磨、清洗、偏贴、绑定的加工服务，以及平面液晶显示设备的销售贸易收入来源；公司利用行业领先的技术优势，不断提高产品的质量和性能，满足客户的各类需求，同时努力创建多层次的产品体系，全面整合、丰富产品线，加强产品综合竞争力，以此达到公司盈利的目标。

5、客户类型

公司产品主要供应给下游的平面显示设备组装企业、平面光电显示设备生产商以及销售商，为各大液晶面板制造厂商提供平面液晶显示设备的裁切、研磨、清洗、偏贴、绑定的生产加工服务。

6、关键资源

企业的关键资源主要为平板显示设备研发、制造设备及制造人员与技术。

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

具体变化情况说明:

报告期内，公司进行了重大资产重组，重组后公司所处行业、主营业务等的变化如下：

1、行业变化：公司所属行业由制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子器件制造-半导体分立器件制造变为制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子元件制造-电子元件及组件制造。

2、公司主营业务变化：由原有的 LED 支架及引线框架的研发、制造、销售转变为液晶面板与光电显示设备的研发、制造与销售。

3、主要产品或服务变化：由原有的 LED 支架及引线框架的制造转变为液晶面板的生产服务。

4、客户类型变化：由半导体和 LED 封装测试企业以及销售商，各种消费电子产品、计算机及外围设备网络通信、各种智能卡、设备及仪器仪表、汽车显示、照明设备制造商转变为平面显示设备组装企业、平面光电显示设备生产商、计算机显示设备制造企业以及销售商。

5、关键资源变化：企业的核心资源将从原有的 LED 支架、引线框架的研发人员、先进制造工艺转变为平板显示设备及光电显示设备的研发、制造设备及制造人员与技术。

6、销售渠道变化：企业销售渠道由原来围绕集成电路、分立器件和 LED 封装测试企业等客户进行销售渠道的开发变为通过为液晶面板厂提供配套服务，与所处区域的面板制造厂家形成深度合作关系，并逐步拓展到与全国范围的大型液晶面板制造厂家建立长期战略合作伙伴关系。公司也积极走向海外，全方位宣传公司产品，寻求公司发展的良机。

7、收入来源变化：公司收入主要来源由引线框架和 LED 支架的销售转变为为各大液晶面板制造厂商提供平面液晶显示设备的裁切、研磨、清洗、偏贴、绑定的加工服务费，以及平面液晶显示设备模组及整机的销售。

8、商业模式变化：公司由原来单一的 LED 支架及引线框架等产品的研发、生产、销售转变为集平面液晶显示设备的裁切、研磨、清洗、偏贴、绑定为一体的加工及销售贸易的综合性制造类企业，采购上采用“货比三家”，供应商由原来的 LED 支架及引线框架等上游原材供应商转变为制造液晶面板显示设备所需原材供应商；生产模式采取客制化的生产模式，以销定产，以市场为导向，生产适销对路的产品；销售上以客户为导向，围绕各大面板厂进行配套加工的同时，积极开发新型液晶显示设备及产品，并不断拓展开发海外市场，以此增加营业收入及提高利润。

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

1、财务状况：

报告期内，公司 2018 年 12 月 31 日资产总额为 333,958,191.48 元，比上年年末增加 159.57%；公司 2018 年 12 月 31 日负债总额为 298,950,648.46 元，比上年年末增加 244.07%。资产总额上升主要系公司存货、在建工程以及其它应收款增加所致，负债总额上升主要系公司短期借款、应交税费及应付款项余额较期初上升所致。

2、公司经营成果：

报告期内，公司 2018 年实现营业收入 1,653,114,716.56 元，较 2017 年同期增长了 1,273.27%，主要系以贸易业务为主营业务的孙公司东莞合丰泰（香港）有限公司和子公司泰嘉（香港）有限公司，2018 年新增大量客户，订单量有所增加，销售收入增长较快；子公司咸阳泰嘉光电科技有限公司一般贸易发展较快，销售业绩增长势头可观；归属于挂牌公司股东的净利润-7,033,921.47 元，较 2017 年同期下降 44.05%，主要系公司毛利率降低、资产减值损失、其它收益及营业外收入降低所致。

3、现金流量状况：

报告期内，公司 2018 年经营活动产生的现金流量净额为-53,348,645.92 元，较 2017 年同期经营活动产生的现金流量净额 25,615,943.96 元减少了 78,964,589.88 元，主要系公司报告向关联方经营性的拆出金额大于拆入金额所致。公司 2018 年投资活动产生的现金流量净额为-50,395,745.67 元，较 2017 年同期投资活动产生的现金流量净额-25,584,191.93 元减少 24,811,553.74 元，主要系 2018 年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较 2017 年同期增加所致。公司 2018 年筹资活动产生的现金流量净额 102,370,890.07 元，较 2017 年同期筹资活动产生的现金流量净额 177,082.66 元增加 102,193,807.41 元，主要系 2018 年向银行取得借款融资 8,000 万元和咸阳泰嘉取得咸阳高新产业发展投资有限公司投资款（实为借款）4,000 万元，收到的现金较 2017 年同期大幅增加所致。

为持续增强企业盈利能力及水平，2018 年公司继续调整公司现有产业结构，进行主营业务转型，进行了重大资产重组。2018 年对企业经营有重大影响的事项如下：

1、2018 年 3 月 15 日，因公司计划进行资产的出售与购买，并将构成重大资产重组，公司发布《重大资产重组停牌进展暨重大资产重组停牌公告》股票继续暂停转让。

2、2018 年 5 月 3 日，为大力拓展公司海外业务，持续提高企业知名度，公司决定于香港投资设立全资子公司-泰嘉（香港）有限公司。

3、2018 年 9 月 21 日公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<公司出售资产构成重大资产重组>的议案》、《关于<苏州泰嘉电子股份有限公司出售资产暨关联交易之重大资产重组报告书>的议案》、《关于公司主营业务变更的议案》等公司重大资产重组有关的议案。并于 2018 年 11 月 21 日发布了《陕西泰嘉电子股份有限公司出售资产暨关联交易之重大资产重组实施情况报告书》等重组实施文件。

（二） 行业情况

1、原有经营行业情况

伴随着我国半导体产业的快速发展，半导体封装材料等上游基础产业也将面临重大的发展机遇。虽然公司作为较早进入者，已经取得了业内领先的竞争地位，在产品研发、生产技术、客户基础等众多方面均具有一定的先发竞争优势。但随着电子信息技术的发展，半导体需求的扩大，更多规模较大、实力较强的企业将加入到行业的竞争中来，有实力的竞争对手也将增加对技术研发和市场开拓的投入，如果公司未来不能进一步提升技术研发、制造服务能力和经营管理水平，则有可能面临市场竞争加剧所导致的持续盈利能力下降的风险。

公司成立至今，市场定位始终为引线框架和 LED 支架的研发、生产和销售，凭借多年的经营和优质、稳定的产品已建立了稳定的客户群和优良的口碑，另外公司制定了完善的客户关系管理制度，维护原有客户的同时积极开发新客户，从容面对行业竞争加剧的风险。

2、现增经营行业情况

平面显示与光电显示设备的发展已历经二十余年，技术革新也已经历了 7 代次，目前最主流世代 8.6 代线近期也已在咸阳市正式投入生产，经过精确的市场调查与深入的目标分析，目前主流市场需求量最大的产品是 32 英寸液晶面板。此前，在《2010-2012 年平板显示产业发展规划》、《2014-2016 年新型显示产业创新发展行动计划》实施期间，国内显示产业规模迅速扩大；当前国家十三五规划中明确将大

力支持发展新型显示产业的发展，并编制了《新型显示产业超越发展三年行动计划(2018-2020 年)》，该政策将助力国内显示产业完善产业配套、建设产业生态链。此外，三部门(工业和信息化部、国家广播电视总局、中央广播电视总台)关于印发《超高清视频产业发展行动计划(2019-2022 年)》的通知，指出超高清视频是继视频数字化、高清化之后的新一轮重大技术革新，将带动视频采集、制作、传输、呈现、应用等产业链各环节发生深刻变革，必将促进显示产业向更高层次方向发展，从而给显示行业带来更大的需求。因此，公司经过研究慎重决定，将经营重心放在发展平板显示产业上，购进数条平板显示设备生产线进行相关产品生产以满足日益加大的市场需求。

(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	664,796.83	0.20%	1,371,625.36	1.07%	-51.53%
应收票据与应收账款	18,969,575.02	5.68%	37,152,977.49	28.88%	-48.94%
预付账款	503,277.15	0.15%	8,008,485.02	6.22%	-93.72%
存货	40,516,697.26	12.13%	13,229,544.66	10.28%	206.26%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	28,520,705.16	8.54%	44,993,580.45	34.97%	-36.61%
在建工程	62,713,810.37	18.78%	11,972,542.19	9.31%	423.81%
短期借款	80,000,000.00	23.96%	12,000,000.00	9.33%	566.67%
长期借款					
资产总计	333,958,191.48	100.00%	128,660,412.64	100.00%	159.57%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金较上年下降 51.53%，是因为新成立的子公司处于筹备期，需新建生产车间、厂房和购进大量设备，导致本期资金流出大于资金流入。
2. 应收账款与应收票据较 2017 年下降 48.94%，是因为公司逐步收回上年的应收账款，且本年更换销售策略，采取缩短货期的政策，因此回款率提高，处置了对子公司华晶公司的长期股权投资，减少了合并范围内的应收账款。
3. 预付账款较 2017 年下降 93.72%，是因为上年形成的预付账款多为采购设备款，本年设备到厂，开始安装调试，转入在建工程，预付账款减少。
4. 存货较 2017 年增长 206.26%，是因为公司大量采购原材料及商品所致。
5. 固定资产较上年下降 36.61%，是因为公司迁址，处置了部分固定资产；处置了对子公司华晶公司的长期股权投资，减少了合并范围内的固定资产。
6. 在建工程较 2017 年增长 423.81%，是因为公司业务拓展，本期咸阳生产基地新购设备等生产设施投入增加所致。
7. 短期借款较上年增长 566.67%，是因为公司购买设备及加大生产经营活动力度。
8. 资产总计较 2017 年增长 159.57%，是由于存货、在建工程的快速增长所致。

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	1,653,114,716.56	-	120,378,023.48	-	1,273.27%
营业成本	1,619,067,645.68	97.94%	108,246,670.40	89.92%	1,395.72%
毛利率%	2.06%	-	10.08%	-	-
管理费用	17,327,159.17	1.05%	7,521,469.25	6.25%	130.37%
研发费用	3,580,777.57	0.22%	4,433,574.46	3.68%	-19.23%
销售费用	8,509,067.90	0.51%	1,595,010.80	1.33%	433.48%
财务费用	3,702,023.80	0.22%	1,937,490.36	1.61%	91.07%
资产减值损失	739,722.06	0.04%	1,282,924.44	1.07%	-42.34%
其他收益	153,400.00	0.01%	628,400.00	0.52%	-75.59%
投资收益	-3,237,797.84	-0.20%	0	-	-
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	-46,601.05	0.00%	-26,054.65	-0.02%	-78.86%
汇兑收益	0		0		
营业利润	-3,518,595.23	-0.21%	-4,783,841.87	-3.97%	-26.45%
营业外收入	23,767.92	0.00%	359,817.78	0.30%	-93.39%
营业外支出	994,700.07	0.06%	305,889.15	0.25%	225.18%
净利润	-7,033,921.47	-0.43%	-4,882,954.81	-4.06%	44.05%

项目重大变动原因：

1. 营业收入、营业成本较 2017 年大幅增长，营业收入增长 1,273.27%，营业成本增长 1395.72%，因为公司加大营销力度，业务规模较上年同期虽有大幅增长，特别是东莞合丰泰（香港）有限公司和泰嘉（香港）有限公司进一步扩大海外贸易市场，采取薄利多销的策略，抢占市场份额，因此销售业务增加飞速，但同时泰嘉（香港）有限公司的贸易业务拉低整体的销售毛利率，因此毛利率下降。

2. 管理费用较上年增长 130.37%，是因为员工工资上调，人工成本增加；以及公司迁址，办公费、差旅费提高；还有子公司物业水电费、厂房租赁费、中介费增加。

3. 销售费用较 2017 年均增长 433.48%、财务费用较 2017 年均增长 91.07%，因为公司加大营销力度和规模，销售活动及销售人员增加，公司本期融资增加了短期借款，产生手续费，导致财务费用增长。

4. 资产减值损失较 2017 年减少 42.34%，因为 2018 年末应收款项相比于 2017 年末应收款项的余额有所下降，坏账准备金额也相应减少，同时本期合并处置了子公司华晶公司，也相应减少了坏账准备。

5. 其他收益较 2017 年减少 75.59%，因为 2018 年收到的计入当期损益的政府补助减少。

6. 资产处置损益比 2017 年减少 20,546.40 元，主要是华晶公司本期处置固定资产损失增加。

7. 营业利润较 2017 年上涨 126.52 万元，上涨比例为 26.45%，因为业务规模加大，一般贸易业务增长很快，期间费用率也较 2017 年有所幅度下降。

8. 营业外收入降低 93.39%，因为营业外收入属于偶发性项目，本年发生情况较少。

9. 营业外支出增加 225.18%，因为东莞公司支付张军伤亡赔偿款 236,682 元、安全生产处罚款 220,000 元、咸阳彩虹 8-11 月损耗赔偿款 7,0531.38 元以及材料报废 158,124.18 元所致。

10. 净利润降低 44.05%，因为人工成本增加，原材料成本增加，产品薄利，导致营业成本的增速大于营业收入的增速，另外就是营业外收入较上年减少，而营业外支出较上年有较大的增加。

(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	1,643,041,126.51	108,787,986.35	1,410.31%
其他业务收入	10,073,590.05	11,590,037.13	-13.08%
主营业务成本	97,646,195.13	1,548.79%	1,554.69%
其他业务成本	9,088,437.55	10,600,475.27	-14.26%

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 支架	20,698,752.54	1.25%	24,611,905.5	20.44%
引线框架	30,252,250.30	1.83%	35,695,485.94	29.65%
备件	1,895,355.01	0.11%	2,055,472.70	1.71%
加工费	38,330,428.41	2.32%	18,572,381.39	15.43%
液晶显示屏	1,551,864,340.25	93.88%	27,852,740.82	23.14%
其他业务收入	10,073,590.05	0.61%	11,590,037.13	9.63%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

营业收入较 2017 年增长较了 1,273.27%，因为公司自 2017 年被深圳市合丰泰光电显示有限公司收购以来，企业不断扩大经营范围，增加产能，相继收购了东莞市合丰泰光电科技有限公司，设立了咸阳泰嘉光电科技有限公司。在公司采购、生产及销售模式保持不变的基础上，引进了先进的液晶面板及光电显示设备研发工艺与制造技术，购进了大量的液晶面板制造设备，将公司由原来单一的 LED 支架及引线框架研发、生产、销售企业打造成为集平面液晶显示设备的裁切、研磨、清洗、偏贴、绑定，引线框架、LED 支架生产到模组加工，整机生产、销售的优质的综合性制造类企业。加工业务收入增加，液晶显示设备产品订单增多，产值高，同时一般贸易发展较快导致液晶显示屏收入大幅增加，成本也相应增加。因 2018 年处置了子公司华晶，原产业 LED 支架、引线框架的营业收入本年纳入报告期的只有 1 月-10 月，期数较上年减少，所以营业收入相对降低。

(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	WPI INTERNATIONAL (HONG KONG) LTD	106,378,757.59	6.44%	否
2	HKC OVERSEAS LIMITED	93,235,353.84	5.64%	否
3	HK XINGCHUANG TECHNOLOGY CO LTD	82,586,363.65	5.00%	否
4	GUANGZHOU HD ELECTRONICS TECHNOLOGY	75,971,191.28	4.60%	否
5	LUMIA TECHNOLOGY (HK) LIMITED	65,780,788.39	3.98%	否
合计		423,952,454.75	25.66%	-

(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	XINYANG (HONG KONG) CO.,LTD	927,559,635.68	48.85%	否
2	UNIFORTUNE (HK) COMPANY LIMITED	189,472,776.35	9.98%	否
3	ETERNAL INTL (HK) LTD	115,503,529.75	6.08%	否
4	ATMD(HONG KONG) LIMITED	84,332,373.81	4.44%	否
5	STRONGJET (ASIA) SUPPLY CHAIN	61,660,589.56	3.25%	否
合计		1,378,528,905.15	72.60%	-

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	-53,348,645.92	25,615,943.96	-308.26%
投资活动产生的现金流量净额	-50,395,745.67	-25,584,191.93	-96.98%
筹资活动产生的现金流量净额	102,370,890.07	177,082.66	57,709.66%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年减少 308.26%，主要因为向关联方资金拆借所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额为负数，且较上年减少 96.98%，主要因为公司加大生产规模，购买大量生产设备所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额为正，较上年增长 57,709.66%，主要因为公司市场规模扩大，生产规模增加，需要购置大量生产设备和经营管理支出，本年取得银行借款 8,000 万元，以及咸阳泰嘉取得咸阳高新产业投资有限公司投资款（实为借款）4,000 万元，偿还前期债务 1,200 万元、支付前期利息 548,303.34 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、无锡华晶利达电子有限公司

2015 年 2 月 13 日，公司以 1830 万元的价格收购华晶利达 100%股权。华晶利达主要从事集成电路引线框架与 LED 支架的研发、生产与销售。报告期内实现营业收入 6,969.87 万元，净利润为 45.79 万元。

2、东莞市合丰泰光电科技有限公司

2017 年 9 月 22 日，公司 2017 年第四次临时股东大会通过公司以 1,506.54 万元的价格收购深圳合丰泰持有的东莞市合丰泰光电科技有限公司 100%股权。东莞合丰泰主要从事平板显示设备的研发、生产、销售。报告期内实现营业收入 117,550.89 万元，净利润为-694.66 万元。

3、咸阳泰嘉光电科技有限公司

2017 年 12 月 25 日，公司 2017 年第七次临时股东大会表决通过《关于公司拟设立控股子公司的议案》，决定设立咸阳泰嘉光电科技有限公司。该公司以研发、生产、销售平板显示设备与光电显示产品为主要经营项目。报告期内实现营业收入 397.69 万元，净利润为-429.40 万元。

4、泰嘉（香港）有限公司

2018 年 5 月 3 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过《关于公司拟设立全资子公司的议

案》，新设立全资子公司-泰嘉（香港）有限公司，注册资本为 10 万美元，公司持有 100.00%的股权。报告期内实现营业收入 40,786.30 万元，净利润为 377.63 万元。

报告期内新设一全资子公司，并出售一全资子公司，具体如下：

2018 年 5 月，公司新设立全资子公司泰嘉（香港）有限公司，注册资本为 10 万元美元，公司持有 100.00%的股权。

2018 年 9 月，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于向关联方出售子公司 100%股权暨关联交易的议案》，将子公司华晶利达 100%股权转让给泛卓利。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

√适用□不适用

审计意见类型：	保留意见
董事会就非标准审计意见的说明： 公司董事会认为：亚太（集团）会计师事务所出具的保留意见审计报告涉及的事项未明显违反企业会计准则的规定及相关信息披露规范性规定。亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了专项报告，该报告客观严谨地反映了公司 2018 年度财务状况和经营成果。董事会表示理解，董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中所指出的对公司的影响。	

(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

(1) 重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

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

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

D、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），

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”，并要求对可比期间的比较数据进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产、负债、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期公司无主要会计估计变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

1. 2018 年 5 月 3 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过《关于公司拟设立全资子公司的议案》，子公司泰嘉（香港）有限公司纳入合并报表范围。

2. 2018 年 9 月 21 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于向关联方出售子公司 100% 股权暨关联交易的议案》，2018 年 10 月 17 日，进行了股权变更登记，泰嘉电子将所持有的华晶利达 100% 的股权全部转让给泛卓利。转让后，华晶利达不纳入公司合并报表范围。

(八) 企业社会责任

公司成立以来，一直坚持诚信经营，规范管理，合法纳税，对公司全体股东和每一位员工负责。作为一家从事环保领域工作的企业，公司致力于开发生态环境保护治理，在寻求企业自身发展的同时，以社会责任为己任，为守护人类赖以生存的家园作出自己应有的贡献。

三、 持续经营评价

报告期内，公司深化各项管理，以产品为核心，切实加强和改进诸多环节的工作，注重细节上的问题，公司主要产品及主营业务集平面液晶显示设备的裁切、研磨、清洗、偏贴、绑定为一体，以及 LED 支架及引线框架；实现了规模化生产和销售。各大客户由公司主要领导具体负责，目标明确、具体，营销策略明晰，牢牢控制和抢占市场份额。公司有计划地推进人才培养，重点岗位培育储备干部，注重年轻人的提拔任用和培养，加强全员培训和团队素质建设，注重管理人员的能力提升。公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定。经过精密的研判，通过对企业的产业结构调整及生产设备采购，公司的生产规模持续加大，区域影响力也在不断加大。

四、 未来展望

是否自愿披露

□ 是 √ 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争加剧的风险

随着液晶面板新建线体产能的不断释放，供给端不断扩大，行业竞争激烈，利润快速下滑，面板厂势必限产甚至停产，调整优化产品结构，对显示设备配套加工服务行业来说必定进一步压缩其利润空间；另外一方面终端显示行业市场成熟度和饱和度已经非常高，市场增长缓慢前行，很难再出现大的需求，造成上游面板行业滞销。有实力的竞争对手也将增加对技术研发和市场开拓的投入，从而增强市场应变

能力，如果公司未来不能进一步提升技术研发实力、制造服务能力和经营管理水平，则有可能面临市场竞争加剧所导致的持续盈利能力下降的风险。

风险应对措施：公司将进一步提升技术研发实力、制造服务能力和经营管理水平，以应对日趋激烈的市场竞争。

2、主要原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料成本受其价格的波动影响较大，给公司的成本控制带来一定的压力，由于部分上游原材受制于国外技术垄断依靠进口，原材供应短缺，原材价格波动较大不易控制。如果未来公司不能及时调整产品价格以抵消成本波动的影响，公司的经营业绩可能会受到影响。

风险应对措施：公司会随行就市，及时调整产品价格，在保证产品质量的同时，严格控制成本，尽量抵消原材料价格波动的影响。

3、核心技术人员流失及技术泄密的风险

公司在长期的生产实践中培养出自己的核心技术团队，核心技术人才是公司赖以生存和发展的关键，核心技术人才的流失，将会对公司盈利能力产生重大不利影响。随着国内液晶面板行业的发展，行业竞争日趋激烈，拥有先进技术能力和优秀研发人员的企业在市场竞争中往往处于有利地位，行业内企业对核心技术人员争夺在所难免。

风险应对措施：公司管理层努力学习和理解新制度，提高自身管理水平，贯彻执行新制度，使公司内部管理能力适应发展的需求，使公司能够稳定发展。

4、行业周期波动的风险

公司产品所处行业的发展与光电显示行业的发展正相关。从全球液晶面板产业发展的历史来看，其产业的发展呈现一定的周期性。由于受到市场供给变动、产品技术升级等影响，大约每隔四至五年全球显示产业经历一次景气循环，具有技术、市场呈周期性波动的特点。

风险应对措施：公司将积极开拓产品周边市场，努力拓展生存空间，主动进行产业转型以应对。

出于以上经营风险对企业未来命运带来的不确定性，企业经营者经过缜密分析、慎重决定，对公司进行产业结构调整，将公司业务从原有的 LED 支架、引线框架研发、生产、销售转型为平面液晶显示设备的裁切、研磨、清洗、偏贴、绑定到模组加工、整机生产与销售，以合理规避上述种种风险。

5、对液晶显示屏市场的未来发展方向把握不准确的风险

对液晶显示设备的市场需求的掌控及未来市场趋势的预估不足，可能导致企业的发展战略无法极具针对性的实施。公司收购及新设子公司都是从事平面液晶显示设备的生产与销售的企业，公司业务发生了变化，面临的风险也逐渐转变为对液晶显示设备市场需求的掌控不利与利润可持续性增长的未知。

风险应对措施：为应对此项风险，公司已于 2018 年 4 月在香港设立全资子公司-泰嘉（香港）有限公司。公司又与多家市场调研机构建立起长期合作关系，可及时洞察市场需求的变化情况，真正做到与时俱进、与市俱变。

6、生产人员数量无法满足生产需求的风险

为不断扩大生产规模以满足持续增加的市场固定需求，2017 年度公司收购了东莞市合丰泰光电科技有限公司并投资设立了咸阳泰嘉光电科技有限公司，大量的生产设备、质检工序人手短缺会造成现有员工数量无法满足日常生产所需的恶劣影响。

风险应对措施：为保障各制造设备、各生产工序有足够的人员储备，公司已全面开展技术人员、生产员工的招聘工作，目前已有数名新聘员工到岗，并已进行了上岗前培训；现有员工中已挑选数十人进行深入技术培训，作为技术力量储备；与台湾知名业内管理人团队进行了接触，学习及吸纳先进的管理方法与优秀的管理人才。

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	
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	五.二.(二)
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.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
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.(六)
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	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(八)
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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
EFONLONG TRADING (H. K.) CO., LIMITED	是	资金	0	8,268,179.00	5,233,714.11	3,034,464.89	已事后补充履行
合丰泰（香港）有	是	资金	0	71,554,722.10	9,018,385.42	62,536,336.68	已事后补

限公司							未履行
广西钦州保税港区尊绅贸易有限公司	是	资金	0	102,822,000.00	10,430,000.00	92,392,000	已事后补充履行
总计	-	-	0	182,644,901.10	24,682,099.53	157,962,801.57	-

占用原因、归还及整改情况：

EFONLONG TRADING (H.K.) CO., LIMITED 和合丰泰（香港）有限公司为对公司的借款，构成资金占用；广西钦州保税港区尊绅贸易有限公司为公司的预付款，因无合理商业理由，构成资金占用，截至 2019 年 6 月 20 日，EFONLONG TRADING (H.K.) CO., LIMITED 和合丰泰（香港）有限公司占用的资金已全部归还，公司子公司东莞市合丰泰光电科技有限公司 2018 年向广西钦州保税港区尊绅贸易有限公司预付货款人民币 102,822,000.00 元，截至 2019 年 6 月 25 日，上述预付款已全部退回。控股股东、实际控制人陈婵娟已出具《控股股东、实际控制人关于公司资金、资产避免被占用的承诺函》，承诺未来期间将严格遵守有关法律法规和公司的相关规章制度，避免与公司发生非经营性资金往来及资产占用行为。

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	240,000,000.00	173,275,167.44
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
6. 其他	34,008,000.00	1,328,275.88

（四） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
泛卓利、华富电子、吉田兴佳泰	关联方向华晶利达提供借款	2,392,000.00	已事后补充履行	2018 年 8 月 27 日	2018-052
合丰泰（香港）有限公司	关联方向孙公司东莞合丰泰（香港）有限公司提供借款	7,450,166.00	已事后补充履行	2018 年 8 月 27 日	2018-052
合丰泰（香港）有限公司	关联方向子公司泰嘉(香港)有限公司提供借款	8,401,611.64	已事后补充履行	2019 年 6 月 28 日	2019-021
江苏华富精密高速模具工程技术研究	华晶利达向关联方采购模具	353,755.36	已事后补充履行	2018 年 8 月 27 日	2018-053

有限公司	和加工服务				
江苏华富精密高速模具工程技术研究有限公司	华晶利达向关联方采购模具和加工服务	188,793.15	已事后补充履行	2019 年 6 月 28 日	2019-021
昆山嘉华电子有限公司	关联方向华晶利达提供加工服务并收取费用	2,370,175.36	已事后补充履行	2018 年 8 月 27 日	2018-053
昆山嘉华电子有限公司	关联方向华晶利达提供加工服务并收取费用	819,058.16	已事后补充履行	2019 年 6 月 28 日	2019-021
合丰泰(香港)有限公司	子公司东莞合丰泰向关联方采购原材料	4,865,501.70	已事后补充履行	2018 年 8 月 27 日	2018-053
深圳市合丰泰科技有限公司、深圳市尊绅投资有限公司	关联方为子公司东莞合丰泰向银行借款提供担保	90,000,000	已事前及时履行	2018 年 11 月 16 日	2018-071
EFONLONG TRADING (H.K.) CO., LIMITED	孙公司东莞合丰泰(香港)有限公司向关联方销售产品	1,303,899.75	已事后补充履行	2019 年 6 月 28 日	2019-021
深圳市合丰泰科技有限公司	关联方向子公司东莞合丰泰销售产品	6,478,428.97	已事后补充履行	2019 年 6 月 28 日	2019-021
陈婵娟	关联方向子公司东莞合丰泰提供借款	5,043,000.00	已事后补充履行	2019 年 6 月 28 日	2019-021

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2018 年 5 月 1 日，公司关联方泛卓利、华富电子、深圳市吉田兴佳泰科技发展有限公司分别与公司全资子公司无锡华晶利达电子有限公司签署了《借款合同》，其中，公司关联方泛卓利借给无锡华晶利达电子有限公司人民币 1,656,000.00 元，华富电子借给无锡华晶利达电子有限公司人民币 5,185,350.00 元，吉田兴佳泰借给无锡华晶利达电子有限公司人民币 3,680,650.00 元，借款期限皆为 2018 年 5 月 1 日至 2019 年 4 月 30 日，借款年利率皆为 5.655%，皆为按季支付，上述借款皆不存在抵押等担保情况。公司召开第一届董事会第二十次会议审议了《补充确认关联方向公司提供借款的议案》并于 2018 年 8 月 27 日刊登了本次交易的相关公告（公告编号：2018-052）。以上关联交易为子公司发展补充了流动资金，有利于子公司的业务发展，符合全体股东的利益。

2、2018 年 3 月 12 日，公司关联方合丰泰（香港）有限公司与公司全资孙公司东莞合丰泰（香港）有限公司签署了《借款合同》，向东莞合丰泰（香港）有限公司提供无息借款美元 1,400,000.00（约合人民币 9,262,555.21 元），借款期限为 2018 年 3 月 12 日至 2019 年 3 月 11 日，上述借款不存在抵押等担保情况。2018 年东莞合丰泰（香港）有限公司实际借入金额为人民币 7,450,166.00 元。

公司召开第一届董事会第二十次会议审议了《补充确认关联方向公司提供借款的议案》并于 2018

年 8 月 27 日刊登了本次交易的相关公告（公告编号：2018-052）。

以上关联交易为孙公司发展补充了流动资金，有利于孙公司的业务发展，符合全体股东的利益。

3、公司全资子公司无锡华晶利达电子有限公司向公司关联方江苏华富精密高速模具工程技术研究有限公司采购模具，2018 年上半年共发生金额人民币 353,755.36 元。

公司召开第一届董事会第二十次会议审议了《关于补充确认关联交易及补充预计关联交易的公告》，并于 2018 年 8 月 27 日刊登了本次交易的相关公告（公告编号：2018-053）。

以上关联交易为公司与子公司业务发展及生产经营的正常所需，属于正常的业务交易，符合全体股东的利益。

4、公司关联方昆山嘉华电子有限公司向公司全资子公司无锡华晶利达电子有限公司提供加工服务并收取费用，2018 年发生金额人民币 542,548.51 元。

并于 2018 年 8 月 27 日和 2019 年 6 月 28 日刊登了本次交易的相关公告（公告编号：2018-053）和（公告编号：2019-021）。

以上关联交易是公司子公司业务发展及生产经营的正常所需，属于正常的业务交易，符合全体股东的利益，不会对子公司独立性产生影响，子公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

5、公司全资子公司东莞市合丰泰光电科技有限公司向公司关联方合丰泰（香港）有限公司采购生产原料，2018 年上半年共发生金额人民币 4,865,501.70 元。

公司召开第一届董事会第二十次会议审议了《关于补充确认关联交易及补充预计关联交易的公告》，并于 2018 年 8 月 27 日刊登了本次交易的相关公告（公告编号：2018-053）。

6、2018 年 11 月 15 日，公司召开第一届董事会第二十二次会议审议了《公司股东向第三方质押其持有公司股权以担保第三方委托银行向公司子公司提供借款的关联交易议案》，因业务发展需要，为解决流动资金不足的困难，公司股东深圳市合丰泰科技有限公司、深圳市尊绅投资有限公司拟向广西钦保投资集团有限责任公司质押其共同持有的公司 71.6%的股权，以担保其委托华夏银行股份有限公司南宁分行向公司全资子公司东莞市合丰泰光电科技有限公司提供 9,000 万元人民币贷款，担保借款期限一年。

7、公司全资孙公司东莞合丰泰（香港）有限公司向裕丰隆贸易（香港）有限公司销售产品，2018 年累计发生金额人民币 1,303,899.75 元。并于 2019 年 6 月 28 日刊登了本次交易的相关公告（公告编号：2019-021）。

8、公司全资子公司东莞合丰泰向深圳市合丰泰科技有限公司采购原材料，2018 年累计发生金额为 6,478,428.97 元（公告编号：2019-021）。

9、因业务发展的需要，2018 年陈婵娟为公司子公司东莞合丰泰提供无息借款，上述借款不存在担保情况。2019 年 6 月 28 日，公司第二届董事会第四次会议审议《关于补充确认关联交易的议案》。并于 2019 年 6 月 28 日刊登了本次交易的相关公告（公告编号：2019-021）。

以上关联交易为公司与子公司业务发展及生产经营的正常所需，属于正常的业务交易，符合全体股东的利益，不会对子公司独立性产生影响，子公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

（五） 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

1、公司设立全资子公司泰嘉（香港）有限公司，注册地为香港九龙尖沙咀金马伦道 26-28 号金垒商业中心 1401 室，注册资本为美元 100,000.00。

（1）名称：泰嘉（香港）有限公司

（2）注册地：香港九龙尖沙咀金马伦道 26-28 号金垒商业中心 1401

（3）经营范围：国际贸易与投资发展。

（4）各主要投资人的投资规模和持股比例： 股东名称：苏州泰嘉电子股份有限公司 币种：美元 出资额 100,000.00 出资比例：100.00%。

(5) 信息披露情况：公司召开的 2017 年年度股东大会审议了《关于公司拟设立全资子公司的议案》，并于 2018 年 5 月 3 日刊登了《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-026）。

本次投资为公对外投资设立全资子公司，系为了实现企业的战略布局，增强企业的知名度，提升公司的竞争力，拓展公司的海外市场，促进企业稳健有序地发展。

2、公司 2018 年将子公司华晶利达 100%股权经评估后以人民币 2,668.00 万元的价格现金转让给泛卓利。该次出售构成重大资产重组，截至报告期末，重组已实施完毕，详见公司于 2018 年 9 月 5 日披露的《苏州泰嘉电子股份有限公司重大资产出售暨关联交易之重大资产重组报告书》（更新版）及 2018 年 11 月 21 日披露的《陕西泰嘉电子股份有限公司出售资产暨关联交易之重大资产重组实施情况报告书》。

(六) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人作出的承诺包括：

1、避免同业竞争的承诺函；

2、关于不存在资产占有情况的承诺书；

公司在申请挂牌时，公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

1、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。

2、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法、合规的书面声明。

3、就管理层诚信状况发表的书面声明。

4、公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。

5、避免同业竞争书面函。

6、根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

报告期内，公司存在资金被占用的情况，违反了相关方曾做出的承诺。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
公司和咸阳泰嘉泰嘉光电科技有限公司机器设备	抵押	58,496,687.00	17.52%	为东莞市合丰泰光电科技有限公司与广西钦保投资集团有限责任公司签订的编号为 NN06(托)20180001 《委托贷款借款合同》提供抵押担保。
总计	-	58,496,687.00	17.52%	-

(八) 调查处罚事项

公司全资子公司东莞市合丰泰光电科技有限公司于 2018 年 6 月 6 日收到东莞市安全生产监督管理局出具的《行政处罚决定书》（东虎门）安监罚告（2018）A006 号。

1、处罚原因：2018 年 2 月 9 日 10 时许，位于虎门镇赤岗社区骏马路 1 号熊猫产业园 B5 栋的东莞合丰泰发生一起机械伤害事故，事故造成 1 人死亡。经立案调查发现，东莞合丰泰未对从业人

员进行安全生产教育和培训，未建立本单位安全生产教育和培训档案，未如实记录安全生产教育和培训情况。未建立健全生产安全事故隐患排查治理制度，采取技术、管理措施，及时发现并消除事故隐患。事故隐患排查治理情况未如实记录，并向从业人员通报。导致发生生产安全事故，对事故的发生负有责任。事故调查组认定该事故属于一般生产安全责任事故。东莞市安全生产监督管理局依据《中华人民共和国安全生产法》第二十五条第一款、第四款，第三十八条第一款的规定，对东莞合丰泰作出罚款人民币 220,000.00 元的行政处罚。

2、善后及整改：事故发生后第一时间，东莞市合丰泰光电科技有限公司法定代表人及主管生产领导亲自走访了事故遇难员工家庭，对遇难家属进行了相应补偿，并将抚恤慰问金亲自送达其家属手中，实际解决了遇难员工家庭的后顾之忧，并与遇难员工家属签订了《工亡补偿协议》。

3、对公司的影响：该处罚事项不会对公司的正常生产经营产生重大影响。公司将认真吸取本次事故教训，严格遵守相关法律法规，彻底杜绝此类事故的再次发生。

4、信息披露情况：公司已于 2018 年 6 月 8 日刊登了《关于子公司收到行政处罚决定书的公告》，公告编号为 2018-032。

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	6,680,000	16.70%	6,680,000	13,360,000	34.40%
	其中：控股股东、实际控制人	0	-		0	-
	董事、监事、高管	0	-		0	-
	核心员工	0	-		0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	33,320,000	83.30%	-6,680,000	26,640,000	66.60%
	其中：控股股东、实际控制人	26,640,000	66.60%		26,640,000	66.60%
	董事、监事、高管	0	-		0	-
	核心员工	0	-		0	-
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳市合丰泰科技有限公司	26,640,000	-	26,640,000	66.60%	26,640,000	0
2	江苏华富电子有限公司	13,360,000	-11,361,000	1,999,000	4.9975%	0	1,999,000
3	深圳市尊绅投资有限公司	0	11,360,000	11,360,000	28.40%	0	11,360,000
4	侯思欣	0	1,000	1,000	0.0025%	0	1,000
合计		40,000,000	0	40,000,000	100.00%	26,640,000	13,360,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：深圳市尊绅投资有限公司的实际控制人为深圳市合丰泰科技有限公司实际控制人的配偶。

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

深圳市合丰泰科技有限公司持有公司 66.6%股份，为公司的控股股东。

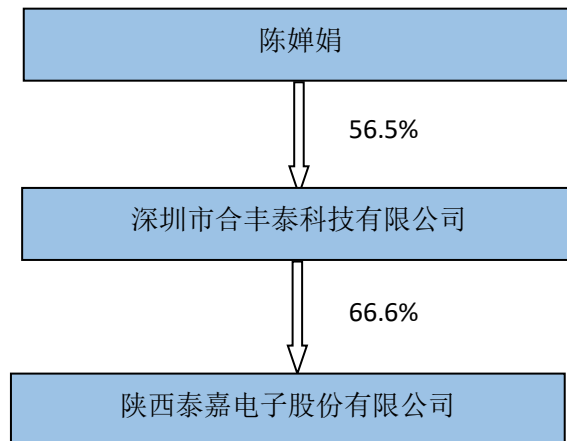
深圳市合丰泰科技有限公司，于 2008 年 09 月 04 日设立，法定代表人：陈婵娟，统一社会信用代码：91440300678599803W，注册资本：人民币 8,000 万元，注册地址：深圳市宝安区石岩街道石龙社区外环路 5 号森海诺时代创意广场 301，经营范围：平板显示模块、视讯产品、移动通信手持机、光电产品及相关配套的设计及销售（不含卫星电视地面接收设施）；互联网软件技术开发；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）平板显示模块、视讯产品、移动通信手持机、光电产品及相关配套的生产。

报告期内公司控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

陈婵娟，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年 8 月出生，2002 年毕业于深圳信息职业技术学院，市场营销专业。2003 年 2 月至 2007 年 7 月，就职于深圳市恒昌源贸易有限公司，任业务经理；2007 年 8 月至 2008 年 8 月，就职于深圳市裕丰隆科技有限公司，任销售副总经理；2008 年 9 月至今，就职于深圳市合丰泰科技有限公司，任法定代表人、董事长、总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化，陈婵娟女士对控股股东深圳市合丰泰科技有限公司的出资额由人民币 79,750,900.00 元增加至人民币 83,687,900.00 元，出资比例由 53.89%变更为 56.55%。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

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
委托贷款	广西钦保投资集团有限责任公司	80,000,000	12.5%	1 年	否
借款	咸阳高新产业发展投资有限公司	40,000,000	8%	5 年	否
合计	-	120,000,000	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
申小琳	董事长	男	1955 年 10 月	本科	2018 年 12 月 11 日至 2021 年 12 月 3 日	是
申小琳	董事	男	1955 年 10 月	本科	2018 年 12 月 4 日至 2021 年 12 月 3 日	是
武宝成	董事	男	1970 年 1 月	本科	2018 年 12 月 4 日至 2021 年 12 月 3 日	是
武宝成	总经理	男	1970 年 1 月	本科	2018 年 12 月 11 日至 2021 年 12 月 3 日	是
刘玉婷	董事	女	1983 年 1 月	大专	2018 年 12 月 4 日至 2021 年 12 月 3 日	是
刘玉婷	董事会秘书/ 财务总监	女	1983 年 1 月	大专	2018 年 12 月 11 日至 2021 年 12 月 3 日	是
周芝福	董事	男	1973 年 2 月	硕士	2018 年 12 月 4 日至 2021 年 12 月 3 日	否
周志满	董事	男	1981 年 4 月	高中	2018 年 12 月 4 日至 2021 年 12 月 3 日	否
吴丽梅	监事会主席	女	1965 年 11 月	本科	2018 年 12 月 11 日至 2021 年 12 月 3 日	否
刘瑜	监事	男	1972 年 2 月	大专	2018 年 12 月 4 日至 2021 年 12 月 3 日	否
刘传新	职工监事	男	1966 年 9 月	硕士	2018 年 12 月 4 日至 2021 年 12 月 3 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事周芝福与董事周志满为兄弟关系，董事刘玉婷为实际控制人陈婵娟的儿媳，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
申小琳	董事长	0	-	0	0%	0
武宝成	董事/总经理	0	-	0	0%	0
刘玉婷	董事/董事会秘书/财务总监	0	-	0	0%	0
周芝福	董事	0	-	0	0%	0
周志满	董事	0	-	0	0%	0
吴丽梅	监事会主席	0	-	0	0%	0
刘瑜	监事	0	-	0	0%	0
刘传新	监事	0	-	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√ 适用 ☐ 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王韬	监事	离任	无	离职
刘传新	无	新任	监事	新任

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

新任监事刘传新职业经历如下：

开始年月日	结束年月日	任职公司名称	任职职位
1990/1/1	1999/12/31	任中国外运辽宁公司	财务经理
2001/1/1	2002/12/31	中国外运集团公司集团	外派财务总监
2003/1/1	2008/12/31	中国外运辽宁有限公司	副总经理
2009/1/1	2011/12/31	辽宁辽河油田泰华建设集团有限公司	副总裁
2012/1/1	2012/12/31	大商集团	副总经理

2013/1/1	2015/1/1	珍奥集团	CEO 顾问
2018/12/4	至今	陕西泰嘉电子股份有限公司	职工监事
2018/12/4	至今	咸阳泰嘉光电科技有限公司	财务总监

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
技术人员	24	35
生产人员	280	318
行政管理人员	28	42
销售人员	7	8
财务人员	3	6
员工总计	342	409

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	6
本科	9	23
专科	36	57
专科以下	296	323
员工总计	342	409

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、公司员工薪酬依据公司制定的相关薪酬管理制度规定月度发放，包括基本工资、岗位工资，各类津补贴及绩效考核浮动工资等项目，同时依照国家有关法律法规为全体员工购买社保。

2、公司十分重视人才引进，针对关键岗位人员公司还专门建立了人才储备库，注重年轻人的提拔任用和培养，加强全员培训，邀请行业专家到公司讲课交流，安排公司人员走出去学习取经，特别注重管理人员的能力提升。

3、离退休职工 0 人，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业 股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。会议的召集、召开、股东的参会资格及表决程序均符合《公司法》等法律法规及规范性文件及《公司章程》的规定。公司治理机制注重保护股东权益，能给所有股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的重大决策事项能按照相关法律法规及《公司章程》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》共进行过 2 次修订，分别就变更公司经营范围、变更公司全称及注册地址修订了《公司章程》。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、第一届董事会第十七次会议审议通过《关于补充确认关联方向公司提供借款的议案》、《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。

		2、第一届董事会第十八次会议审议通过《2017 年年度利润分配的议案》、《2017 年年度报告及其摘要的议案》、《2017 年度董事会工作报告、2017 年财务决算报告的议案》、《2018 年财务预算报告的议案》、《2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》、《关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。 3、第一届董事会第十九次会议审议通过《关于向关联方出售子公司 100%股权暨关联交易的议案》、《关于同意签署〈股权转让协议〉的议案》、《关于〈公司出售资产构成重大资产重组〉的议案》、《关于〈本次资产出售符合《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第三条规定〉的议案》、《关于〈批准与本次资产重组有关的审计报告、评估报告〉的议案》、《关于〈苏州泰嘉电子股份有限公司出售资产暨关联交易之重大资产重组报告书〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案》、《关于提请召开 2018 年度第二次临时股东大会的议案》、《关于〈变更经营范围的〉议案》、《关于〈修改公司章程〉的议案》。 4、第一届董事会第二十次会议审议通过《关于〈2018 年半年度报告〉的议案》、《补充确认关联方向公司提供借款的议案》、《补充确认关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。 5、第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于签署股权转让协议的补充协议的议案》。 6、第一届董事会第二十二次会议审议《公司股东向第三方质押其持有公司股权以担保第三方委托银行向公司子公司提供借款的关联交易议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》。 7、第二届董事会第一次会议审议通过《关于选举董事申小琳为董事长的议案》、《关于任命武宝成为公司总经理的议案》、《关于任命刘玉婷为公司财务负责人兼董事会秘书的议案》、《关于预计公司 2019 年日常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第五次
--	--	--

		临时股东大会的议案》。
监事会	4	1、第一届监事会第七次会议审议通过《关于<2017 年年度报告及摘要>的议案》、《关于<2017 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2017 年财务决算报告>的议案》、《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2017 年度利润分配方案>的议案》。 2、第一届监事会第八次会议审议通过《关于<2018 年半年度报告>的议案》。 3、第一届监事会第九次会议审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。 4、第二届监事会第一次会议审议通过《关于选举监事吴丽梅为监事会主席的议案》。
股东大会	6	1、2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于补充确认关联方向公司提供借款的议案》、《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的公告》。 2、2017 年年度股东大会审议《关于<2017 年年度报告及摘要>的议案》、《关于<2017 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2017 年财务决算报告>的议案》、《2017 年年度利润分配的议案》、《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》、《关于公司拟设立全资子公司的议案》、《关于补充确认关联交易的议案》、《关于<2017 年度监事会工作报告>的议案》。 3、2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于向关联方出售子公司 100%股权暨关联交易的议案》、《关于同意签署附生效条件的<股权转让协议>的议案》、《关于<公司出售资产构成重大资产重组>的议案》、《关于本次资产出售符合<非上市公司重大资产重组管理办法>第三条规定的议案》、《关于<批准与本次资产重组有关的审计报告、评估报告>的议案》、《关于<苏州泰嘉电子股份有限公司出售资产暨关联交易之重大资产重组报告书>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案》、《关于<变更经营范围>的议案》《关于修改<公司章程>的议案》、《关于公司主营业务变更的议案》。 4、2018 年第三次临时股东大会审议通过《补充确认关联方向公司提供借款的议案》、《关于补充确认关联交易及补充预计关联交易的议案》、《公司变更注册地址并修订公司章程的议案》、《变更公司全称并修订公司章程

		的议案》。 5、2018 年第四次临时股东大会审议通过《公司向第三方质押其持有公司股权以担保第三方委托银行向公司子公司提供借款的关联交易议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。 6、2018 年第五次临时股东大会审议通过《关于预计公司 2019 年日常性关联交易的议案》、《会计师事务所变更的议案》。
--	--	---

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

- 1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。会议的召集、召开、股东的参会资格及表决程序均符合《公司法》等法律法规及规范性文件和《公司章程》的规定。
- 2、报告期内，董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营情况需要，共召开 7 次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。
- 3、报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开 4 次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

同时公司及时有效的听取多方有助于改善公司治理的意见和建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平，具体体现在：

- 1、公司董监高积极参加公司治理方面的培训，提升专业技能和职业素养；
- 2、公司完善了内部控制制度。

公司治理层不存在股东代表参与公司治理及引入职业经理人的情况。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

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

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会秘书及时接待。

(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**

监事会认为公司定期报告的编制和审核程序符合法律、法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司的相关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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

股份公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构及业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系，具备面向市场独立经营的能力。

1、资产独立

公司在变更设立时，原有限公司全部资产和负债均由股份公司承继。公司资产与股东的资产严格分开，并独立运营。公司拥有独立完整的经营场所，不存在与股东单位共用的情形；公司合法拥有与主营业务有关的资产，拥有独立完整的采购、生产、运输、销售系统及配套设施。公司不存在以资产、权益或信誉各为股东及其控制的企业提供担保的情况。公司对所有资产具有完全支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司及公司其他股东利益的行为。

2、人员独立

公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的有关规定选举产生，不存在超越公司股东大会和董事会职权作出人事任免决定的情况；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均专职在本公司工作，未在关联方担任除董事、监事以外的其他职务和领取薪酬，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司已建立独立的包括员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，已与在册员工签订《劳动合同》，公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立于股东单位及其他关联方。

3、财务独立

公司根据相关法律法规和《企业会计准则》，结合生产经营管理和商业模式特点，制订了各项财务会计制度，形成了一套完整、独立的财务管理体系。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系。公司独立进行财务决策，不受控股股东、实际控制人或其他股东干预。公司独立开立银行账户，独立纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东或其他任何单位共用银行账户或混合纳税情形。

4、机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的有关要求，依法建立、健全了股东大会、董事会以及监事会，建立和完善了适应公司业务发展需要的职能机构，公司各职能部门独立运作，不存在股东、其他有关部门、单位或个人干预公司机构设置的情况。公司办公机构和生产经营场所独立于控股股东，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、业务独立

公司拥有完整、独立的生产经营组织体系，具备独立面向市场自主经营能力，不依赖股东及其他关联方。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公允的关联交易。公司控股股东及董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的承诺函，承诺未从事且未来不从事任何与本公司主营业务相同、类似或相近的业务。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照《企业会计准则》的规定，从公司自身情况出发、制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格按财务管理制度的规定实施。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

公司董事会认为，公司现有内部控制制度完整、合理有效，能够保证公司经营管理目标的实现。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制订了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的《信息披露管理办法》，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	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	亚会 B 审字（2019）2305 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室
审计报告日期	2019 年 6 月 27 日
注册会计师姓名	刘敬彩、杨步湘
会计师事务所是否变更	是

审计报告

亚会 B 审字（2019）2305 号

陕西泰嘉电子股份有限公司全体股东：

一、 保留意见

我们审计了陕西泰嘉电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“三、导致保留意见的事项”段所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

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“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、导致保留意见的事项

贵公司 2018 年度委托采购，产生货款占用资金代理费 576.73 万元，我们对委托采购书、货款占用资金代理费协议、银行流水单等相关资料进行了核查，仍对该货款占用资金代理费性质存疑无法确定费用支出的准确性，亦无法确定是否有必要对销售费用及财务报表其他项目作出调整。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就贵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。我们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。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：杨步湘
（项目合伙人）

中国注册会计师：刘敬彩

二零一九年六月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五.1	664,796.83	1,371,625.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五.2	18,969,575.02	37,152,977.49
其中：应收票据			6,215,136.84
应收账款		18,969,575.02	30,937,840.65
预付款项	五.3	503,277.15	8,008,485.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五.4	159,413,062.79	695,666.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五.5	40,516,697.26	13,229,544.66
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.6	10,423,416.46	2,810,743.65
流动资产合计		230,490,825.51	63,269,042.19
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五.7	28,520,705.16	44,993,580.45
在建工程	五.8	62,713,810.37	11,972,542.19
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.9	18,258.03	83,001.16
开发支出			

商誉	五.10	1,545,066.91	1,545,066.91
长期待摊费用	五.11	5,755,699.32	2,489,321.43
递延所得税资产	五.12	87,637.09	2,807,858.31
其他非流动资产	五.13	4,826,189.09	1,500,000.00
非流动资产合计		103,467,365.97	65,391,370.45
资产总计		333,958,191.48	128,660,412.64
流动负债：			
短期借款	五.14	80,000,000.00	12,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五.15	93,888,670.48	32,497,947.50
其中：应付票据			
应付账款			32,497,947.50
预收款项	五.16	1,102,664.97	1,593,919.00
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五.17	2,270,089.29	2,705,339.40
应交税费	五.18	1,613,690.46	403,157.56
其他应付款	五.19	69,512,120.40	35,094,898.20
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五.20	563,412.86	
其他流动负债			
流动负债合计		248,950,648.46	84,295,261.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五.21	40,000,000.00	2,586,666.64
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五.22	10,000,000.00	
递延所得税负债	五.12		4,608.23

其他非流动负债			
非流动负债合计		50,000,000.00	2,591,274.87
负债合计		298,950,648.46	86,886,536.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五.23	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五.24	9,840,604.44	9,840,604.44
减：库存股			
其他综合收益	五.25	267,588.38	
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五.26	-15,100,649.80	-8,066,728.33
归属于母公司所有者权益合计		35,007,543.02	41,773,876.11
少数股东权益			
所有者权益合计		35,007,543.02	41,773,876.11
负债和所有者权益总计		333,958,191.48	128,660,412.64

法定代表人：申小琳 主管会计工作负责人：刘玉婷 会计机构负责人：武宝成

（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		47.70	247,181.65
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三.1		105,207.75
其中：应收票据			
应收账款			105,207.75
预付款项		65,094.34	508,980.00
其他应收款	十三.2	18,995,031.76	398,547.18
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,740,840.32	1,493,236.17

流动资产合计		20,801,014.12	2,753,152.75
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三.3	78,521,160.00	53,265,400.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		14,547.64	
在建工程			8,600,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		78,535,707.64	61,865,400.00
资产总计		99,336,721.76	64,618,552.75
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		678,600.00	4,171,050.00
其中：应付票据			
应付账款			4,171,050.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		80,927.79	62,910.97
应交税费		17,743.64	9,708.58
其他应付款		60,170,846.69	19,055,400.00
其中：应付利息			
应付股利			
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		60,948,118.12	23,299,069.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		60,948,118.12	23,299,069.55
所有者权益：			
股本		40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,840,604.44	9,840,604.44
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		-11,452,000.80	-8,521,121.24
所有者权益合计		38,388,603.64	41,319,483.20
负债和所有者权益合计		99,336,721.76	64,618,552.75

(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		1,653,114,716.56	120,378,023.48
其中：营业收入	五.27	1,653,114,716.56	120,378,023.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,653,502,312.90	125,764,210.70
其中：营业成本	五.27	1,619,067,645.68	108,246,670.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五.28	575,916.72	747,070.99
销售费用	五.29	8,509,067.90	1,595,010.80
管理费用	五.30	17,327,159.17	7,521,469.25
研发费用	五.31	3,580,777.57	4,433,574.46
财务费用	五.32	3,702,023.80	1,937,490.36
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失	五.33	739,722.06	1,282,924.44
信用减值损失			
加：其他收益	五.34	153,400.00	628,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五.35	-3,237,797.84	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.36	-46,601.05	-26,054.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,518,595.23	-4,783,841.87
加：营业外收入	五.37	23,767.92	359,817.78
减：营业外支出	五.38	994,700.07	305,889.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,489,527.38	-4,729,913.24
减：所得税费用	五.39	2,544,394.09	153,041.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,033,921.47	-4,882,954.81
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）		-7,033,921.47	-4,882,954.81
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-7,033,921.47	-4,882,954.81
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-7,033,921.47	-4,882,954.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,033,921.47	-4,882,954.81
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.18	-0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.18	-0.12

法定代表人：申小琳 主管会计工作负责人：刘玉婷 会计机构负责人：武宝成

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三.4	12,192.62	3,373,976.06
减：营业成本	十三.4	7,500.00	3,240,035.54
税金及附加		13,668.00	182,263.22
销售费用			37,053.92
管理费用		2,630,502.67	2,081,485.40
研发费用		156,049.18	
财务费用		7,676.55	22,005.20
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失			-220,475.80
信用减值损失			
加：其他收益			628,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十三.5	180,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			29,816.18
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,623,203.78	-1,310,575.24
加：营业外收入			358,836.88
减：营业外支出		307,675.78	4,981.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,930,879.56	-956,719.42
减：所得税费用			332,337.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,930,879.56	-1,289,056.61

(一) 持续经营净利润		-2,930,879.56	-1,289,056.61
(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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-2,930,879.56	-1,289,056.61
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(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		1,687,957,367.16	132,791,488.77
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		1,196,131.36	73,504.05
收到其他与经营活动有关的现金	五.40	44,599,719.22	44,788,193.96

经营活动现金流入小计		1,733,753,217.74	177,653,186.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,565,982,488.09	98,702,468.25
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		35,502,036.29	16,725,168.29
支付的各项税费		7,389,827.67	4,283,199.83
支付其他与经营活动有关的现金	五.40	178,227,511.61	32,326,406.45
经营活动现金流出小计		1,787,101,863.66	152,037,242.82
经营活动产生的现金流量净额	五.41	-53,348,645.92	25,615,943.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		646,171.63	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		180,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		826,171.63	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,221,917.30	10,024,191.93
投资支付的现金		-	15,560,000.00
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		51,221,917.30	25,584,191.93
投资活动产生的现金流量净额		-50,395,745.67	-25,584,191.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		120,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	10,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,935,109.93	678,917.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五.40	1,694,000.00	594,000.00
筹资活动现金流出小计		17,629,109.93	11,822,917.34
筹资活动产生的现金流量净额		102,370,890.07	177,082.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		666,672.99	27,972.90
五、现金及现金等价物净增加额		-706,828.53	236,807.59

加：期初现金及现金等价物余额		1,371,625.36	1,134,817.77
六、期末现金及现金等价物余额		664,796.83	1,371,625.36

法定代表人：申小琳 主管会计工作负责人：刘玉婷 会计机构负责人：武宝成

(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		119,395.53	28,735,565.89
收到的税费返还			2,264.15
收到其他与经营活动有关的现金		41,115,880.31	20,755,236.07
经营活动现金流入小计		41,235,275.84	49,493,066.11
购买商品、接受劳务支付的现金		72,594.34	644,252.71
支付给职工以及为职工支付的现金		1,026,762.22	1,106,714.82
支付的各项税费		6,741.96	1,722,300.70
支付其他与经营活动有关的现金		14,339,113.05	7,300,958.24
经营活动现金流出小计		15,445,211.57	10,774,226.47
经营活动产生的现金流量净额		25,790,064.27	38,718,839.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		26,680,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		26,680,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		961,438.22	6,391,450.00
投资支付的现金		51,755,760.00	26,760,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		52,717,198.22	33,151,450.00
投资活动产生的现金流量净额		-26,037,198.22	-33,151,450.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			5,550,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			20,554.85
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			5,570,554.85
筹资活动产生的现金流量净额			-5,570,554.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			878.59
五、现金及现金等价物净增加额		-247,133.95	-2,286.62
加：期初现金及现金等价物余额		247,181.65	249,468.27
六、期末现金及现金等价物余额		47.70	247,181.65

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				9,840,604.44							-8,066,728.33		41,773,876.11
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	40,000,000.00				9,840,604.44							-8,066,728.33		41,773,876.11
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							267,588.38					-7,033,921.47		-6,766,333.09
（一）综合收益总额												-7,033,921.47		-7,033,921.47
（二）所有者投入和减少资本														
1．股东投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														

（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他							267,588.38						267,588.38
四、本年期末余额	40,000,000.00				9,840,604.44		267,588.38				-15,100,649.80		35,007,543.02

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	40,000,000.00				9,840,604.44						-3,183,773.52		46,656,830.92
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	40,000,000.00				9,840,604.44						-3,183,773.52		46,656,830.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-4,882,954.81		-4,882,954.81
（一）综合收益总额											-4,882,954.81		-4,882,954.81
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	40,000,000.00				9,840,604.44						-8,066,728.33		41,773,876.11

法定代表人：申小琳

主管会计工作负责人：刘玉婷

会计机构负责人：武宝成

(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	40,000,000.00				9,840,604.44						-8,521,121.24	41,319,483.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				9,840,604.44						-8,521,121.24	41,319,483.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,930,879.56	-2,930,879.56
（一）综合收益总额											-2,930,879.56	-2,930,879.56
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												

（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	40,000,000.00				9,840,604.44						-11,452,000.80	38,388,603.64

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,000,000.00				9,840,604.44						-7,232,064.63	42,608,539.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				9,840,604.44						-7,232,064.63	42,608,539.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,289,056.61	-1,289,056.61

(一) 综合收益总额											-1,289,056.61	-1,289,056.61
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	40,000,000.00				9,840,604.44						-8,521,121.24	41,319,483.20

陕西泰嘉电子股份有限公司

2018 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

1. 历史沿革

陕西泰嘉电子股份有限公司（以下简称“泰嘉电子公司”或“本公司”）前身苏州泰嘉电子有限公司，成立于 2007 年 5 月 31 日。公司于 2015 年 11 月整体变更为苏州泰嘉电子股份有限公司（现更名陕西泰嘉电子股份有限公司）。法定代表人：申小琳，注册资本：4,000.00 万元整，住所：陕西省咸阳市秦都区高新一路 1 号创业大厦 305 室。统一社会信用代码：91320500661775532J。

2. 经营范围

平板显示模块、视讯产品、移动通讯手持机、光电产品及相关配套产品的设计、研发、生产、销售；互联网软件技术开发；国内贸易、货物及技术的进出口；自有物业租赁；企业总部管理；供应链管理；物流；电子商务；机械设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3. 公司业务性质和主要经营活动

公司所属行业为电子产业，公司主要生产和销售平板显示模块。

4. 财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2019 年 6 月 27 日批准。

5. 合并范围

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），《陕西泰嘉电子股份有限公司会计

制度》以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

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

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，

于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比

较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

②处置子公司或业务

I 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

II 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

（I）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（II）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（III）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（IV）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

a.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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b.持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c.应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d.可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

e.其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报

酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

a.所转移金融资产的账面价值；

b.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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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：

a.终止确认部分的账面价值；

b.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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市

场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6)金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

a.可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

b.持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1) 单项金额重大并单独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：

单项金额超过 100 万元的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，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。

(2) 按信用风险特征①组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
其他无风险组合	合并范围内关联方的应收账款、其他应收款及公司员工备用金、保证金等。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
账龄分析法组合	按账龄分析法计提坏账准备
其他无风险组合	除存在客观证据表明无法收回外，不对应收内部款项计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3-4 年（含 4 年）	30.00	30.00
4-5 年（含 5 年）	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	计提方法说明
合并范围内关联方组合	不计提
内部员工备用金等	不计提

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。

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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12. 存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法；

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14. 长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

③后续计量及损益确认方法

I 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

II 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础

进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三 5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三 6.合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即

采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 固定资产

（1）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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	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	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5-10	9.00-9.50
运输设备	年限平均法	4	5-10	22.50-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5-10	18.00-31.67

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；b. 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；d. 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公

司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

16. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该

部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18. 无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

a.公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非

货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

b.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命
软件	10 年

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，年末无使用寿命不确定的无形资产。

②内部研究开发支出会计政策

1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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，能够证明其有用性；

（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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

19. 长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（2）摊销年限

- a. 固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销；
- b. 其他费用按受益年限分 3-5 年平均摊销。

21. 职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

22. 收入

（1）商品销售收入

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

本公司主营业务收入确认的具体方法如下：

①内销收入确认：公司财务人员根据销售业务员每月与客户对账单、运单等开具发票，同时进行账务处理，确认销售收入；②外销收入确认：公司外销收入主要采取逐笔确认收入的方式，财务根据产品出库单、运单等开具发票。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

（3）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。

23. 政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

（2）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期

损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

26. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

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

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

D、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），将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”，并要求对可比期间的比较数据进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产、负债、其他综合收益等无影响。

(2)重要会计估计变更

本报告期公司无主要会计估计变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
		2018 年度
增值税	按税法规定计算的应税劳务收入为基础计征	3.00%、17.00%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税税额计征	7.00%
教育费附加	按实际缴纳流转税税额计征	3.00%
地方教育附加	按实际缴纳流转税税额计征	2.00%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25.00%

不同企业所得税税率纳税主体明细如下：

纳税主体名称	所得税税率
陕西泰嘉电子股份有限公司	15%
咸阳泰嘉光电科技有限公司	10%
东莞市合丰泰光电科技有限公司	25%
DGHFT (HK) CO., LIMITED	16.5%
TAIKA (HK) COMPANY LIMITED	16.5%

2、税收优惠及批文

根据小型微利企业所得税专项税收优惠政策，《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）第一条规定，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。公司资产总额小于 1000 万元，员工人数少于 80 人，应纳税所得额少于 100 万元，按小型微利企业计算企业所

得税。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

1. 货币资金

项 目	2018.12.31	2017.12.31
现金	15,263.49	28,324.04
银行存款	649,533.34	1,343,301.32
合 计	664,796.83	1,371,625.36

2. 应收票据及应收账款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收票据		6,215,136.84
应收账款	18,969,575.02	30,937,840.65
合 计	18,969,575.02	37,152,977.49

(1) 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				6,215,136.84		6,215,136.84
商业承兑汇票						
小 计				6,215,136.84		6,215,136.84

(2) 应收账款

1) 应收账款按种类披露

种类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,967,973.71	100.00	998,398.69	5.00	18,969,575.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

种类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合 计	19,967,973.71	100.00	998,398.69	5.00	18,969,575.02

种类	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,650,781.26	100.00	1,712,940.61	5.25	30,937,840.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	32,650,781.26	100.00	1,712,940.61	5.25	30,937,840.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内（含 1 年）	19,967,973.71	100.00	998,398.69	5.00	18,969,575.02
1-2 年（含 2 年）					
2-3 年（含 3 年）					
3-4 年（含 4 年）					
4-5 年（含 5 年）					
5 年以上					
合 计	19,967,973.71	100.00	998,398.69	5.00	18,969,575.02

账龄	2017.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内（含 1 年）	32,546,968.34	99.68	1,627,348.41	5.00	30,919,619.93
1-2 年（含 2 年）	7,424.00	0.02	742.40	10.00	6,681.60
2-3 年（含 3 年）	14,423.90	0.04	2,884.78	20.00	11,539.12
3-4 年（含 4 年）					

账龄	2017.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
4-5 年 (含 5 年)					
5 年以上	81,965.02	0.25	81,965.02	100.00	
合 计	32,650,781.26	100.00	1,712,940.61	5.25	30,937,840.65

2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-714,541.92 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

3) 本期无实际核销的应收账款。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占 总 额 的 比例(%)	坏账准备期末余额
咸阳彩虹光电科技有限公司	非关联方	5,306,746.54	1 年以内	26.58	265,337.33
深圳市华星光电技术有限公司	非关联方	4,544,696.91	1 年以内	22.76	227,234.85
HK HONGLING APPLIANCE CO., LIMITED	非关联方	3,452,890.40	1 年以内	17.29	172,644.52
SHENZHEN TONSEE ELECTRONICS	非关联方	3,355,445.39	1 年以内	16.80	167,772.27
HIGHPOT TECHNOLOGY CO., LIMITED	非关联方	2,750,080.29	1 年以内	13.77	137,504.01
合 计		19,409,859.53		97.20	970,492.98

5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3. 预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	485,277.15	96.42	7,989,573.83	99.76
1-2 年 (含 2 年)	18,000.00	3.58	18,911.19	0.24
2-3 年 (含 3 年)				
合 计	503,277.15	100.00	8,008,485.02	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额的比例(%)
HONGKONG HOFMANN TRADING LIMITED	非关联方	340,530.78	1 年以内	67.66
西部证券股份有限公司	非关联方	65,094.34	1 年以内	12.93
咸阳高新物业管理有限公司	非关联方	36,000.00	1 年以内	7.15
深圳市黎岸投资咨询有限公司	非关联方	18,000.00	1-2 年	3.58
东莞市凌昌光电科技有限公司	非关联方	14,306.00	1 年以内	2.84
合 计		473,931.12		94.16

4. 其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	159,413,062.79	695,666.01
合 计	159,413,062.79	695,666.01

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

种类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	159,488,459.83	100.00	75,397.04	0.05	159,413,062.79
其中：账龄组合	1,507,940.77	0.95	75,397.04	5.00	1,432,543.73
无风险组合	157,980,519.06	99.05			157,980,519.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	159,488,459.83	100.00	75,397.04	0.05	159,413,062.79

种类	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	净额

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	728,166.01	100.00	32,500.00	4.46	695,666.01
其中：账龄组合	150,000.00	20.60	32,500.00	21.67	117,500.00
无风险组合	578,166.01	79.40			578,166.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	728,166.01	100.00	32,500.00	4.46	695,666.01

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内（含 1 年）	1,507,940.77	0.95	75,397.04	5.00	1,432,543.73
1-2 年（含 2 年）					
2-3 年（含 3 年）					
3-4 年（含 4 年）					
合 计	1,507,940.77	0.95	75,397.04	5.00	1,432,543.73

账龄	2017.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内（含 1 年）	50,000.00	6.87	2,500.00	5.00	47,500.00
1-2 年（含 2 年）					
2-3 年（含 3 年）					
3-4 年（含 4 年）	100,000.00	13.73	30,000.00	30.00	70,000.00
合 计	150,000.00	20.60	32,500.00	21.67	117,500.00

2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 42,897.04 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销其他应收款情况。

4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
往来款	158,661,774.17	150,000.00
保证金及押金	400,000.00	73,552.90
代垫费用	104,755.75	204,613.11
其他	321,929.91	300,000.00
合 计	159,488,459.83	728,166.01

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占总额的比例 (%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
广西钦州保税港区尊绅贸易有限公司	往来借款	92,392,000.00	1 年以内	57.93		是
HFT (HK) CO., LIMITED	往来借款	62,536,336.68	1 年以内	39.21		是
EFONLONG TRADING (H. K.) CO., LIMITED	往来借款	3,034,464.89	1 年以内	1.90		是
HONGKONG GLARE LIMITED	往来借款	698,972.60	1 年以内	0.44	34,948.63	否
广东中信融资租赁有限公司	贷款保证金	400,000.00	1 年以内	0.25	20,000.00	否
合 计		159,061,774.17		99.73	54,948.63	

5. 存货

(1) 存货分类

项 目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	11,451,364.63	89,847.30	11,361,517.33	6,880,275.11		6,880,275.11
在产品				1,475,921.90		1,475,921.90
库存商品	27,944,821.57		27,944,821.57	4,618,396.31	822,540.21	3,795,856.10
委托加工物资	1,065,392.39		1,065,392.39			
其他周转材料	144,965.97		144,965.97			
自制半成品				1,077,491.55		1,077,491.55
合 计	40,606,544.56	89,847.30	40,516,697.26	14,052,084.87	822,540.21	13,229,544.66

6. 其他流动资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
-----	------------	------------

预付房租		27,850.00
增值税待抵扣进项税	10,423,416.46	2,782,893.65
合 计	10,423,416.46	2,810,743.65

7. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1.期初余额	11,238,465.00	45,936,273.98	876,302.00	21,000,718.35	79,051,759.33
2.本期增加金额		16,246,416.40	522,793.40	3,052,583.01	19,821,792.81
（1）购置		16,246,416.40	522,793.40	3,052,583.01	19,821,792.81
（2）在建工程转入					
3.本期减少金额	11,238,465.00	33,726,071.01	727,331.64	21,802,592.09	67,494,459.74
（1）处置或报废		2,650,967.29	9,085.91	140,835.04	2,800,888.24
（2）企业合并减少	11,238,465.00	31,075,103.72	718,245.73	21,661,757.05	64,693,571.50
4.期末余额		28,456,619.37	671,763.76	2,250,709.27	31,379,092.40
二、累计折旧					
1.期初余额	3,081,488.04	18,319,011.76	117,181.03	12,540,498.05	34,058,178.88
2.本期增加金额	1,940,576.68	3,399,097.44	293,826.50	2,456,500.70	8,090,001.32
（1）计提	1,940,576.68	3,399,097.44	293,826.50	2,456,500.70	8,090,001.32
3.本期减少金额	5,022,064.72	19,498,154.58	259,674.64	14,509,899.02	39,289,792.96
（1）处置或报废		1,955,075.40		132,937.60	2,088,013.00
（2）企业合并减少	5,022,064.72	17,543,079.18	259,674.64	14,376,961.42	37,201,779.96
4.期末余额		2,219,954.62	151,332.89	487,099.73	2,858,387.24
三、减值准备					
1.期初余额					
2.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		26,236,664.75	520,430.87	1,763,609.54	28,520,705.16

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
2.期初账面价值	8,156,976.96	27,617,262.22	759,120.97	8,460,220.30	44,993,580.45

8. 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
咸阳公司生产车间	62,713,810.37		62,713,810.37	8,600,000.00		8,600,000.00
华晶公司安装设备				1,423,893.52		1,423,893.52
东莞公司二楼车间装修				1,948,648.67		1,948,648.67
合 计	62,713,810.37		62,713,810.37	11,972,542.19		11,972,542.19

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
咸阳生产车间	69,526,233.84	8,600,000.00	54,113,810.37			62,713,810.37
合 计		8,600,000.00	54,113,810.37			62,713,810.37

(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
咸阳生产车间	90.20	90.20				自筹
合 计						

9. 无形资产

项 目	软件	合 计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	102,533.46	102,533.46
(2) 本期增加金额	8,620.69	8,620.69
—购置	8,620.69	8,620.69
(3) 本期减少金额	89,542.01	89,542.01
—合并减少	89,542.01	89,542.01

(4) 期末余额	21,612.14	21,612.14
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	19,532.30	19,532.30
(2) 本期增加金额	9,192.01	9,192.01
—计提	9,192.01	9,192.01
(3) 本期减少金额	25,370.20	25,370.20
—合并减少	25,370.20	25,370.20
(4) 期末余额	3,354.11	3,354.11
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	18,258.03	18,258.03
(2) 年初账面价值	83,001.16	83,001.16

10. 商誉

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
非同一控制下企业合并	1,545,066.91				1,545,066.91
合 计	1,545,066.91				1,545,066.91

11. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末余额
长城宽带	34,224.53		34,224.53		
装修费	2,455,096.90	6,530,456.57	2,761,807.23	468,046.92	5,755,699.32
合 计	2,489,321.43	6,530,456.57	2,796,031.76	468,046.92	5,755,699.32

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2018.12.31		2017.12.31	
	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	531,133.86	87,637.09	1,745,440.61	393,968.07
可抵扣亏损			11,434,682.44	2,202,468.48
存货跌价准备			822,540.21	205,635.05
非同一控制下企业合并资产评估增值			38,578.03	5,786.71
合 计	531,133.86	87,637.09	14,041,241.29	2,807,858.31

(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
非同一控制下企业合并资产评估增值			30,721.57	4,608.23
合 计			30,721.57	4,608.23

(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	632,509.17	
可抵扣亏损	19,044,664.69	
小 计	19,677,173.86	

(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
2019 年		
2020 年		
2021 年	25,331.76	
2022 年	6,761,883.38	
2023 年	12,257,449.55	
小 计	19,044,664.69	

13. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付土地出让金		1,500,000.00
预付的工程设备款	4,826,189.09	
合 计	4,826,189.09	1,500,000.00

14. 短期借款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款		12,000,000.00
保证、质押、抵押借款	80,000,000.00	
合 计	80,000,000.00	12,000,000.00

15. 应付票据及应付账款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应付票据		
应付账款	93,888,670.48	32,497,947.50
合 计	93,888,670.48	32,497,947.50

(1) 应付账款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
设备工程款	8,055,151.13	4,171,050.00
货款	85,833,519.35	28,326,897.50
合 计	93,888,670.48	32,497,947.50

公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

16. 预收款项

项 目	2018.12.31	2017.12.31
模具款		240,000.00
货款	1,102,664.97	1,353,919.00
合 计	1,102,664.97	1,593,919.00

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示如下：

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
一、短期薪酬	2,582,567.40	32,981,330.09	33,509,662.02	2,054,235.47
二、离职后福利-设定提存计划	122,772.00	1,931,430.61	1,838,348.79	215,853.82
合 计	2,705,339.40	34,912,760.70	35,348,010.81	2,270,089.29

(2) 短期薪酬列示如下:

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,511,330.80	32,024,059.63	32,534,780.07	2,000,610.36
(2) 职工福利费		5,020.00	5,020.00	
(3) 社会保险费	53,055.00	701,604.92	701,034.81	53,625.11
其中: 医疗保险费	43,408.00	566,460.98	574,156.30	35,712.68
工伤保险费	6,139.00	66,757.41	65,520.09	7,376.32
生育保险费	3,508.00	68,386.53	61,358.42	10,536.11
(4) 住房公积金		249,924.00	249,924.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	18,181.60	721.54	18,903.14	
合 计	2,582,567.40	32,981,330.09	33,509,662.02	2,054,235.47

(3) 设定提存计划列示

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
一、基本养老保险费	118,388.00	1,862,667.24	1,772,727.96	208,327.28
二、失业保险费	4,384.00	68,763.37	65,620.83	7,526.54
合 计	122,772.00	1,931,430.61	1,838,348.79	215,853.82

18. 应交税费

项 目	2018.12.31	2017.12.31
增值税		465,889.17
企业所得税	1,582,961.36	
个人所得税	23,815.73	-131,654.42
城市维护建设税	898.02	18,007.83
教育费附加	384.87	7,717.65

项 目	2018.12.31	2017.12.31
土地使用税		13,339.30
地方教育费附加	256.58	5,145.10
印花税	5,373.90	2,874.66
房产税		21,838.27
合 计	1,613,690.46	403,157.56

19. 其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应付股利		
应付利息		
其他应付款	69,512,120.40	35,094,898.20
合 计	69,512,120.40	35,094,898.20

(1) 其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
预提费用	1,533,883.30	4,516,025.45
关联往来款	67,978,237.10	30,573,472.75
其他		5,400.00
合 计	69,512,120.40	35,094,898.20

公司不存在账龄超过一年的重要其他应付款。

20. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	563,412.86	
其中：广东中信融资租赁有限公司-本金	578,275.88	
减：未确认融资费用	14,863.02	
合 计	563,412.86	

21. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
非金融机构长期借款	40,000,000.00	
其中：咸阳高新产业发展投资有限公司	40,000,000.00	
合 计	40,000,000.00	

22. 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		10,000,000.00		10,000,000.00	收到政府补助
合 计		10,000,000.00		10,000,000.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 助金额	本期计入当期损益 或冲减相关成本金 额	期末数	与资产相关/与 收益相关
咸阳搬迁改造 补贴款		10,000,000.00		10,000,000.00	与资产相关
小 计		10,000,000.00		10,000,000.00	

23. 实收资本（股本）

项 目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小 计	
股份 总额	40,000,000.00						40,000,000.00

24. 资本公积（股本溢价）

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	9,840,604.44			9,840,604.44
合 计	9,840,604.44			9,840,604.44

25. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所 得税费 用	税后归属于母 公司	税后归 属于少 数股东	

以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
以后将重分类进损益的其他综合收益						
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额		267,588.38		267,588.38		267,588.38
其他综合收益合计		267,588.38		267,588.38		267,588.38

26. 未分配利润

期末公司未分配利润列示如下：

项 目	2018 年度	
	金额	提取或分配比例
上年年末余额	-8,066,728.33	
加：年初数调整		
本期年初余额	-8,066,728.33	
加：本期归属于母公司的净利润	-7,033,921.47	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他转入		
加：盈余公积弥补亏损		

项 目	2018 年度	
	金额	提取或分配比例
本期年末余额	-15,100,649.80	

27. 营业收入和营业成本

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,643,041,126.51	1,609,979,208.13	108,787,986.35	97,646,195.13
其他业务	10,073,590.05	9,088,437.55	11,590,037.13	10,600,475.27
合 计	1,653,114,716.56	1,619,067,645.68	120,378,023.48	108,246,670.40

28. 税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	160,926.86	220,818.53
教育费附加	70,298.35	94,153.03
地方教育费附加	46,865.57	63,574.51
印花税	174,103.76	39,178.59
土地使用税	44,464.28	53,357.20
房产税	72,794.26	275,989.13
车船税	480.00	
环保税	5,147.67	
水利建设资金	835.97	
合 计	575,916.72	747,070.99

29. 销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
代理费	5,767,337.93	
业务招待费	280,410.79	278,012.88
职工薪酬	942,154.02	688,092.88
租赁费	604,680.28	
差旅费	74,196.66	89,355.68
运输费	668,897.34	498,271.15

项 目	2018 年度	2017 年度
其他	171,390.88	41,278.21
合 计	8,509,067.90	1,595,010.80

30. 管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	8,910,609.67	3,495,013.94
汽车费用	468,417.42	620,891.58
办公费	842,611.90	188,451.93
招待费	329,458.36	44,247.11
折旧及摊销	698,401.68	914,361.37
差旅费	446,640.09	138,494.54
租赁费	848,014.10	595,524.57
维护费	802,351.35	400,592.70
中介费	1,807,659.41	689,199.71
水电费	671,433.76	170,081.87
其他	1,501,561.43	264,609.93
合 计	17,327,159.17	7,521,469.25

31. 研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	2,913,940.58	3,183,022.69
折旧及摊销	213,497.47	422,336.49
材料	413,330.85	602,554.75
餐费	40,008.67	225,660.53
合 计	3,580,777.57	4,433,574.46

32. 财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息支出	2,796,731.79	1,054,797.52

项 目	2018 年度	2017 年度
减：利息收入	8,866.34	12,701.45
承兑汇票贴息	736,108.00	769,704.96
汇兑损益	-391,544.25	106,897.80
手续费及其他	167,324.46	18,791.53
融资手续费	402,270.14	18,791.53
合 计	3,702,023.80	1,937,490.36

33. 资产减值损失

项 目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	649,874.76	460,384.23
存货跌价准备	89,847.30	822,540.21
合 计	739,722.06	1,282,924.44

34 其他收益

项 目	2018 年度	2017 年度
产生其他收益的来源与日常经营相关的政府补助	153,400.00	628,400.00
合 计	153,400.00	628,400.00

与日常经营相关的政府补助的具体情况如下：

项 目	金额	与资产相关 / 与收益相关	说明
惠山科技局奖励资金（高新入库）	46,300.00	与收益相关	苏财规[2017]20 号
科技局专利资助金	1,600.00	与收益相关	惠发[2017]36 号
惠山区财政支付中心惠山区科技局本级 2018 年度市科技发展资金第一批科技发展规划高企培育资金	100,000.00	与收益相关	关于加快实施创新驱动核心战略的若干政策措施
惠山区科技局本级 2018 年市第三批科技发展规划知识产权专项经费	5,000.00	与收益相关	锡科计[2018]146 号/锡财工贸[2018]46 号
无锡市惠山区洛社镇人民政府财政所专利资金	500.00	与收益相关	惠科发[2017]29 号
合 计	153,400.00		

35. 投资收益

项 目	2018 年度	2017 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,237,797.84	
合 计	-3,237,797.84	

36. 资产处置收益

项 目	2018 年度	2017 年度
处置固定资产取得的投资收益	-46,601.05	-26,054.65
合 计	-46,601.05	-26,054.65

37. 营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
无需支付的款项	6,375.40		6,375.40
废料处置收入	16,810.00		16,810.00
其他	582.52	359,817.78	582.52
合 计	23,767.92	359,817.78	23,767.92

38. 营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
材料报废损失	158,124.18		158,124.18
罚款滞纳金	220,245.00	274,504.04	220,245.00
无法收回的款项	300,000.00		300,000.00
赔偿支出	307,213.38		307,213.38
其他	9,117.51	31,385.11	9,117.51
合 计	994,700.07	305,889.15	994,700.07

39. 所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	2018 年度	2017 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,582,961.36	167,883.12
递延所得税调整	961,432.73	-14,841.55
合 计	2,544,394.09	153,041.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	2018 年度
利润总额	-4,489,527.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	-673,429.11
子公司适用不同税率的影响	-1,042,301.93
调整以前期间所得税的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	502,108.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-114,474.47
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	3,872,491.30
费用加计扣除的影响	-
所得税费用	2,544,394.09

40. 现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	2018 年度	2017 年度
利息收入	8,866.34	12,701.45
政府补贴	10,153,400.00	328,400.00
往来款	34,417,222.2	44,447,092.51
其他	20,230.68	
合 计	44,599,719.22	44,788,193.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
付现费用	15,801,177.14	6,886,755.92

项 目	2018 年度	2017 年度
往来款	161,431,634.40	25,164,796.49
其他	994,700.07	274,854.04
合 计	178,227,511.61	32,326,406.45

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
支付融资租赁款项	1,694,000.00	594,000.00
合 计	1,694,000.00	594,000.00

41. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-7,033,921.47	-4,882,954.81
加：计提的资产减值准备	739,722.06	1,282,924.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,090,001.32	6,023,807.84
无形资产摊销	9,192.01	10,578.10
长期待摊费用及长期资产摊销	2,796,031.76	248,925.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	46,601.05	26,054.65
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用	3,543,565.68	1,054,797.52
投资损失（减：收益）	3,237,797.84	
递延所得税资产减少（减：增加）	962,762.69	-14,841.55
递延所得税负债增加（减：减少）	-4,608.23	
存货的减少（减：增加）	-41,088,855.67	898,641.28
经营性应收项目的减少（减：增加）	-133,383,016.08	-27,163,264.59
经营性应付项目的增加（减：减少）	108,736,081.12	48,131,275.65
其他		

补充资料	2018 年度	2017 年度
经营活动产生的现金流量净额	-53,348,645.92	25,615,943.96
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况：		
现金的期末余额	664,796.83	1,371,625.36
减：现金的期初余额	1,371,625.36	1,134,817.77
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	-706,828.53	236,807.59

(2) 现金和现金等价物的构成：

项 目	2018 年度	2017 年度
一、现金	664,796.83	1,371,625.36
其中：库存现金	15,263.49	28,324.04
可随时用于支付的银行存款	649,533.34	1,343,301.32
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	664,796.83	1,371,625.36

六、其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	58,496,687.00	贷款抵押
合 计	58,496,687.00	

七、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 处置子公司

(1) 明细情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
无锡华晶利达电子有限公司	26,680,000.00	100.00	股权转让	2018 年 10 月 17 日	完成工商变更	

4. 其他原因的合并范围变动

本报告期公司通过新设立 1 家子公司纳入合并范围。

单位：人民币元

名称	纳入合并范围的原因	2018.12.31 净资产	纳入合并范围内净利润
泰嘉（香港）有限公司	新设投资，持股 100%	3,889,876.35	3,776,321.27

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
东莞市合丰泰光电科技有限公司	广东省东莞市	东莞市虎门镇赤岗社区骏马路 1 号	研发、生产、销售：平板显示模块、视讯产品、移动通信手持机、光电产品	100.00		购买
咸阳泰嘉光电科技有限公司	陕西省咸阳市	陕西省咸阳市秦都区高新一路 1 号创业大厦	平板显示模块、视讯产品、移动通信手持机、光电产品及相关配套产品的设计、生产与销售	100.00		设立

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	
泰嘉（香港）有限公司	香港	香港九龙尖沙咀金马伦道 26-28 号金垒商业中心 1401 室	国际贸易与投资发展	100.00		设立

(2) 通过东莞市合丰泰光电科技有限公司控制的三级子公司情况

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	
东莞合丰泰（香港）有限公司	香港	香港九龙尖沙咀金马伦道 26-28 号金垒商业中心 1401 室	国际贸易与投资发展		100.00	设立

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

无。

4. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

九、关联方及关联交易

1. 存在控制关系的关联方

股东名称	关联关系	类型	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
深圳市合丰泰科技有限公司	母公司	有限公司	66.60	66.60

注 1：本公司的最终控制方是为陈婵娟。陈婵娟持有深圳市合丰泰科技有限公司 56.55% 的股份，故公司实际控制人变更为陈婵娟。

2. 本公司的子公司情况

具体情况详见附注八。

3. 本公司投资的其他公司情况

无。

4. 本公司的合营企业和联营企业情况

无。

5. 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	备注
江苏华富电子有限公司	股东	
周芝福	江苏华富电子有限公司股东、董事	
武宝成	总经理、董事	
周志满	董事	
刘玉婷	董事、财务总监、董事会秘书	
申小琳	董事长、法定代表人	
吴丽梅	监事会主席	
刘瑜	监事	
刘传新	监事	
无锡泛卓利贸易有限公司	其他关联企业	
乐清市嘉得电子有限公司	周芝福控制的其他企业	
江苏华富精密高速模具工程技术研究有限公司	周芝福控制的其他企业	
昆山嘉华电子有限公司	周芝福控制的其他企业	
江苏艺绿照明有限公司	周芝福控制的其他企业	
东莞昆嘉电子有限公司	周芝福控制的其他企业	
昆山嘉华精密工业有限公司	周芝福控制的其他企业	
昆山嘉华汽车电子科技有限公司	周芝福控制的其他企业	
苏州科阳光电科技有限公司	周芝福控制的其他企业	
昆山卓立特精密模具有限公司	周芝福控制的其他企业	
苏州青商投资有限公司	周芝福控制的其他企业	
上海华创精密电子有限公司	周芝福控制的其他企业	
苏州开心盒子软件有限公司	董事周志满投资的其他企业	

合丰泰(香港)有限公司	母公司控制的公司	
深圳市尊绅投资有限公司	实际控制人配偶控制的公司	
EFONLONG TRADING (H. K.) CO., LIMITED	实际控制人配偶控制的公司	

6. 关联方交易

(1) 购销商品、提供劳务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
江苏华富精密高速模具工程技术研究有限公司	采购模具及加工费	542,548.51	154,376.07
合丰泰(香港)有限公司	采购商品	4,865,501.70	788,356.23
深圳市合丰泰科技有限公司	采购原材料	6,478,428.97	

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
昆山嘉华电子有限公司	加工费	3,189,233.52	6,999,545.51
合丰泰(香港)有限公司	销售商品		841,046.12
EFONLONG TRADING (H. K.) CO., LIMITED	销售商品	1,303,899.75	

(2) 关联租赁情况

(1) 明细情况

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
深圳市合丰泰科技有限公司	厂房		749,561.76
	车辆	248,275.88	
	机器设备	1,080,000.00	

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
昆山嘉华电子有限公司	无锡华晶利达电子有限公司	12,000,000.00	2016 年 12 月 12 日	2018 年 12 月 11 日	是
郭春流、刘文丽	无锡华晶利达电子有限公司	12,000,000.00	2016 年 12 月 27 日	2018 年 12 月 26 日	是
深圳市合丰泰科技有限公司	陕西泰嘉电子股份有限公司/	无(为公司与咸阳高新技术产	2017 年 11 月 13 日	2032 年 12 月 31 日	否

	咸阳泰嘉光电科技有限公司	业开发区签订的《项目入区合同书》的履行提供连带保证担保)			
深圳市合丰泰科技有限公司	东莞市合丰泰光电科技有限公司	90,000,000.00	2018 年 12 月 4 日	2019 年 12 月 3 日	否
深圳市尊绅投资有限公司	东莞市合丰泰光电科技有限公司	90,000,000.00	2018 年 12 月 4 日	2019 年 12 月 3 日	否

(4) 资金往来

关联方	期初金额	增加金额	减少金额	期末金额
拆入:				
深圳市合丰泰科技有限公司	21,914,592.56	173,275,167.44	134,022,154.02	61,167,605.98
合丰泰(香港)有限公司		15,851,777.64	9,713,773.38	6,138,004.26
无锡泛卓利贸易有限公司	1,418,791.48	540,000.00	1,958,791.48	
江苏华富电子有限公司	4,263,520.42	1,002,000.00	5,265,520.42	
深圳市吉田兴佳泰科技发展有限公司	2,976,568.29	850,000.00	3,826,568.29	
陈婵娟		5,043,000.00	4,370,373.14	672,626.86
拆出:				
合丰泰(香港)有限公司		71,554,722.10	9,018,385.42	62,536,336.68
EFONLONGTRADING (H. K.) CO., LIMITED		8,268,179.00	5,233,714.11	3,034,464.89
广西钦州保税港区尊绅贸易有限公司		102,822,000.00	10,430,000.00	92,392,000.00

截止本财务报告出具日, 公司拆出至合丰泰(香港)有限公司、和广西钦州保税港区尊绅贸易有限公司 EFONLONG TRADING (H.K.) CO., LIMITED 的上述资金款项已经收回。

(5) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	811,697.22	257,300.00

(6) 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项 目 名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
昆山嘉华电子有限公司			5,550,099.13	277,504.96

项 目 名 称	年 末 余 额		年 初 余 额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合丰泰(香港)有限公司			831,816.73	41,590.84
合 计			6,381,915.86	319,095.80
其他应收款：				
合丰泰(香港)有限公司	62,536,336.68			
广西钦州保税港区尊绅贸易有限公司	92,392,000.00			
E FONLONG TRADING (H.K.) CO., LIMITED	3,034,464.89			
合 计	157,962,801.57			

(2) 应付项目

项 目 名 称	年 末 余 额	年 初 余 额
应付账款		
无锡泛卓利贸易有限公司		2,244,767.44
江苏华富电子有限公司		7,028,928.07
深圳市吉田兴佳泰科技发展有限公司		4,756,101.03
合丰泰(香港)有限公司	11,047.80	799,404.03
江苏华富精密高速模具工程技术研究有限公司		89,119.66
深圳市合丰泰科技有限公司	6,251,854.22	
合 计	6,262,902.02	14,918,320.23
预收账款		
合丰泰(香港)有限公司	9,229.39	
合 计	9,229.39	
其他应付款：		
深圳市合丰泰科技有限公司	61,167,605.98	24,113,757.24
无锡泛卓利贸易有限公司		1,418,791.48
江苏华富电子有限公司		4,263,520.42
深圳市吉田兴佳泰科技发展有限公司		2,976,568.29
合丰泰(香港)有限公司	6,138,004.26	
陈婵娟	672,626.86	
合 计	67,978,237.10	32,772,637.43

十、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司不存在需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、公司股东深圳市合丰泰科技有限公司及关联方裕丰隆贸易（香港）有限公司和陈婵娟因与深圳信扬国际经贸股份有限公司存在合同纠纷。其持有的公司股份 26,640,000 股被深圳市中级人民法院裁定司法冻结，被冻结的股份占公司总股本 66.6%。冻结期限二年，自 2019 年 3 月 22 日起至 2021 年 3 月 21 日止。

2、公司于 2019 年 3 月 1 日在广西省钦州市设立全资子公司钦州泰嘉光电显示有限公司，注册地址为广西钦州高新技术产业开发区一期明月园 5#楼 A409 室，注册资本为 10,500 万元人民币。

十三、母公司财务报表的主要项目附注

1. 应收票据及应收账款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收票据		
应收账款		105,207.75
合 计		105,207.75

(1) 应收账款

①应收账款按种类披露

种 类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合					
无风险组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计					

种 类	2017.12.31				
-----	------------	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,207.75	100.00			105,207.75
其中：账龄组合					
无风险组合	105,207.75	100.00			105,207.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	105,207.75	100.00			105,207.75

2. 其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,995,031.76	
合 计	18,995,031.76	

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

种 类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,995,031.76	100.00			18,995,031.76
其中：账龄组合					
无风险组合	18,995,031.76	100.00			18,995,031.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	18,995,031.76	100.00			18,995,031.76

种 类	2017.12.31				
-----	------------	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	398,547.18	100.00			398,547.18
其中: 账龄组合					
无风险组合	398,547.18	100.00			398,547.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	398,547.18	100.00			398,547.18

②本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期未计提坏账准备; 本期无收回或转回坏账准备情况。

③本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销其他应收款情况。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
往来款	18,995,031.76	300,000.00
保证金及押金		1,700.00
代垫费用		598.40
备用金		96,248.78
合 计	18,995,031.76	398,547.18

⑤按欠款方归集的期末余额主要的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
东莞市合丰泰光电科技有限公司	往来款	13,193,813.48	1 年以内	69.46		是
咸阳泰嘉光电科技有限公司	往来款	5,801,218.28	1 年以内	30.54		是
合 计		18,995,031.76		100.00	-	

3. 长期股权投资

项 目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	78,521,160.00		78,521,160.00	53,265,400.00		53,265,400.00
对联营、合营企业投资						
合 计	78,521,160.00		78,521,160.00	53,265,400.00		53,265,400.00

其中：对子公司投资

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡华晶利达电子有限公司	26,500,000.00		26,500,000.00	-		
东莞市合丰泰光电科技有限公司	26,765,400.00	4,308,000.00		31,073,400.00		
咸阳泰嘉光电科技有限公司		47,447,760.00		47,447,760.00		
合 计	53,265,400.00	51,755,760.00	26,500,000.00	78,521,160.00		

4. 营业收入和营业成本

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			1,573,081.36	1,504,010.04
其他业务	12,192.62	7,500.00	1,800,894.70	1,736,025.50
合 计	12,192.62	7,500.00	3,373,976.06	3,240,035.54

5. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	180,000.00	
合 计	180,000.00	

十四、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-46,601.05	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	153,400.00	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-970,932.15	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合 计	-864,133.20	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-18.39%	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.13%	-0.15	-0.15

陕西泰嘉电子股份有限公司

（加盖公章）

2019 年 06 月 27 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：

陕西省咸阳市秦都区高新一路 1 号创业大厦 305 室