



福特科

NEEQ : 833682

福建福特科光电股份有限公司

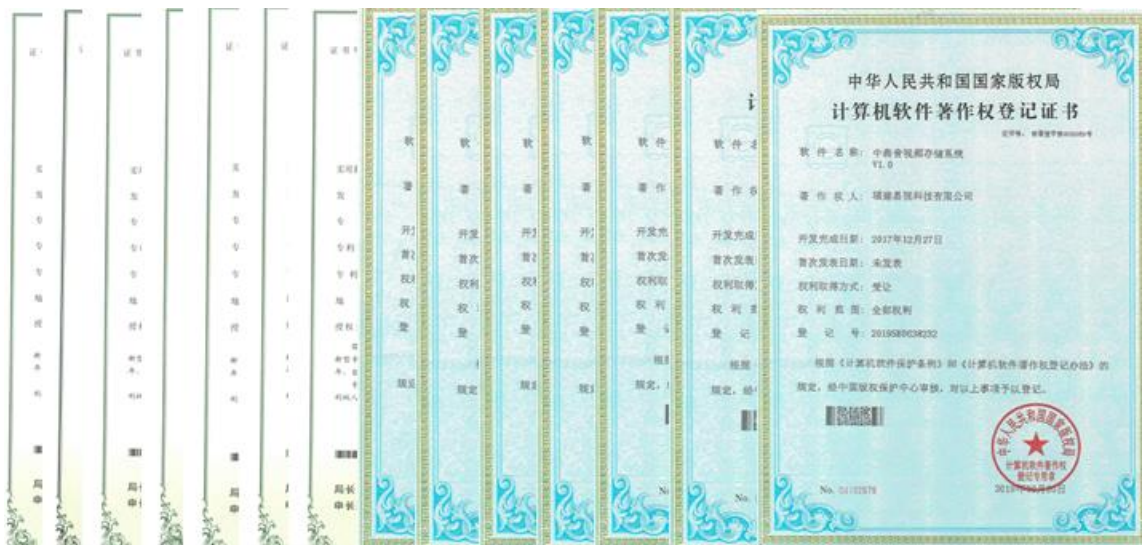
FOCtek Photonics Inc.



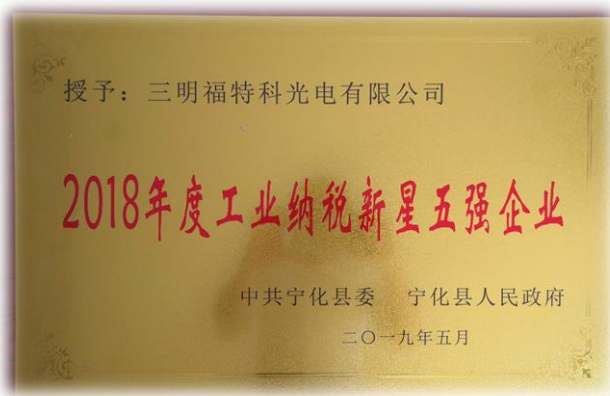
半年度报告

2019

## 公司半年度大事记



报告期内，新增“800万像素无热化低畸变镜头”等七项专利和七项软件著作权。



三明福特科获得宁化县委县政府颁发的“2018 年度工业纳税新星五强企业”。



三明福特科入选省级高成长培育企业

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	17
第五节 股本变动及股东情况 .....	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	24
第七节 财务报告 .....	28
第八节 财务报表附注 .....	40

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、福特科、福特科光电	指	福建福特科光电股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、华福证券	指	华福证券有限责任公司
公司章程	指	福建福特科光电股份有限公司章程
华旭光电	指	公司股东福州华旭光电有限公司
控股股东、实际控制人	指	黄恒标、罗建峰
三明福特科、三明子公司	指	公司全资子公司三明福特科光电有限公司
易视科技	指	公司全资子公司福建易视科技有限公司
深圳福特科、深圳子公司	指	公司全资子公司深圳福特科光电有限公司，原名深圳市福光昌隆电子设备有限公司
嘉信互联	指	公司控股子公司北京嘉信互联科技有限公司
浙江闽越、闽越信息	指	公司控股子公司浙江闽越信息科技有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
上年同期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

## 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。

公司负责人黄恒标、主管会计工作负责人林洁及会计机构负责人（会计主管人员）池妹保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿； 2、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； 3、《第三届董事会第十六次会议决议》； 4、《第三届监事会第八次会议决议》。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	福建福特科光电股份有限公司
英文名称及缩写	FOCtek Photonics Inc.
证券简称	福特科
证券代码	833682
法定代表人	黄恒标
办公地址	福州市闽侯县铁岭工业集中区二期7号路8号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	练红英
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0591-38267819
传真	0591-38266609
电子邮箱	project@foctek.com
公司网址	www.foctek.com
联系地址及邮政编码	福州市闽侯县铁岭工业区二期7号路8号 350100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年7月19日
挂牌时间	2015年10月21日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业- C396 电子器件制造-C3969 光电子器件及其他电子器件制造
主要产品与服务项目	精密光学元件、高清光学镜头
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	76,900,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	17
控股股东	黄恒标、罗建峰
实际控制人及其一致行动人	黄恒标、罗建峰

#### 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	91350000739539549B	否
注册地址	福州市闽侯县铁岭工业集中区二期7号路8号	否
注册资本（元）	76,900,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	华福证券
主办券商办公地址	福州市鼓楼区温泉街道五四路157号7-8层
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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	176,776,249.21	177,206,763.02	-0.24%
毛利率%	32.91%	39.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,322,552.86	26,337,486.16	-38.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,572,077.25	22,550,817.61	-39.82%
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）	3.58%	6.42%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	2.98%	5.50%	-
基本每股收益	0.21	0.34	-38.03%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	739,767,853.50	730,568,401.14	1.26%
负债总计	278,547,201.71	285,653,495.20	-2.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	464,317,601.18	447,995,048.32	3.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.04	5.83	3.60%
资产负债率%（母公司）	18.60%	19.16%	-
资产负债率%（合并）	37.65%	39.10%	-
流动比率	1.37	1.34	-
利息保障倍数	4.41	6.38	-

### 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	33,208,973.29	797,214.67	4,065.62%
应收账款周转率	2.0	1.88	-
存货周转率	0.93	0.93	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.26%	9.04%	-
营业收入增长率%	-0.24%	18.99%	-
净利润增长率%	-38.03%	2.17%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	76,900,000	76,900,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	0
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,375,752.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-168,110.06
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,207,642.76</b>
所得税影响数	466,995.12
少数股东权益影响额（税后）	-9,827.97
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,750,475.61</b>

#### 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 其他原因 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是福建省规模较大的光电技术企业，主要从事精密光学元件、高清光学镜头等产品的研发、生产和销售，具有完整的光学镜头产品产业链及配套精密光学组件研制能力，产品广泛应用于精密仪器、医疗设备、自动化设备、新型汽车、自动光学检测、高清安防监控、高清道路监控等高精度光学系统。

公司致力于打造行业领先的“FOCTEK”自主品牌，依托先进的技术创新能力、完善的产品开发体系，不断开拓国内外市场，产品服务于全球众多的光学仪器、安防监控等行业客户，并远销北美、欧洲、日本、韩国等发达国家地区。公司注重产品研发，作为高新技术企业，建立了“福建省精密光学元件工程技术研究中心”、“福建省级企业技术中心”，在各种精密光学元件、组件和光学系统的设计、研发、生产等方面具有较为明显的优势，已研发出一系列具有核心自主知识产权的高精密光学元件、光学镜头产品，熟练掌握国内外先进的精密光学元件冷加工技术和精密光学组件集成技术，包括高精密角度棱镜加工技术、高效大批量透镜下摆机加工技术、异形光学元件加工技术、装配技术等，并配备国际先进的生产线设备和检测设备，能够根据客户需求设计相应的光学系统结构，从而为其提供整套光学元部件。公司还依托多年行业积累和对客户需求的动态把握，组织专门的研发力量，对产品进行创新，不断开发出满足客户需求的新产品，从而满足客户一站式的采购需求。在产品推广方面，公司拥有一支经验丰富的国际贸易队伍，并通过持续地参加美国西部光电展、德国法兰克福 Optatec、德国慕尼黑 Laser world of photonics、中国光博会、上海的慕尼黑激光展、台北安防展、中国国际社会安全产品博览会等专业展会，以及在专业杂志和行业各主要网站发布广告，进行产品推广。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

公司围绕发展战略和年度经营目标，积极拓展销售渠道，加大研发力度与技术创新，提高生产能力和服务水平，提升管理水平和运营效率，确保企业稳定发展。

#### （一）公司经营业绩

报告期内，公司实现营业收入 176,776,249.21 元，比上年同期减少 0.24%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 16,322,552.86 元，比上年同期下降 38.03%；公司 2019 年上半年毛利率为 32.91%，与去年相比下降 6.27 个百分点。

## 1、营业收入和毛利

报告期内，公司实现营业收入 176,776,249.21 元，与去年同期相比略有下降。

其中精密光学产品 2019 年上半年实现营业收入 89,035,583.51 元，比上年同期略有增长，占主营业务收入 51%，毛利率 42.99%，较上年同期下降了近 10 个百分点。

2019 年上半年，国内安防市场在经历了一季度的不景气后，二季度业绩回暖，需求稳定增长，光学镜头报告期内实现收入 79,549,544.53 元，与去年同期相比下降 6.1%，占主营收入 45.57%。毛利率 21.73%。

安防工程报告期内实现销售收入 5,984,337.83 元，占主营收入的 3.43%，与去年同期相比增长 168.96%，毛利率 20.26%。

## 2、期间费用

### （1）销售费用

2019 年上半年销售费用比 2018 年上半年增加了 357,218.56 元，主要是销售人员的薪酬及国内外行业展会支出的增加。

### （2）管理费用

2019 年上半年管理费用比 2018 年上半年减少了 506,639.40 元，其中职工薪酬增加 1,226,450.58 元；三明职工宿舍竣工后，折旧费用也增加较快；招待费、咨询费、水电费、差旅费、其他费用等同比下降 3,396,614.87 元。

### （3）研发费用

报告期内研发投入 13,036,785.85 元，比去年同期增加 441,262.18 元，为公司持续加大研发力度，增加新产品研发所致。

### （4）财务费用

财务费用同比增加了 2,351,187.03 元，主要是三明子公司去年部分利息支出因为基建投入资本化，未计入当期费用。去年底工程验收竣工后，利息支出停止资本化，进入财务费用。

## （二）资产状况

报告期末，公司资产总额为 739,767,853.50 元，较年初增加 1.26%；负债总额为 278,547,201.71 元，较年初减少 7,106,293.49 元，降低 0.06%；资产负债率为 37.65%，公司资产负债结构合理，归属于母公司所有者的净资产为 464,317,601.18 元。

1、流动资产较年初增加 13,170,019.66 元，增加了 4.39%，主要是货币资金、预付款项增加所致。其中，货币资金较期初增加了 25,115,078.34 元，增加 73.60%。预付款项 5814545.54 元，较期初增加 3198892.71

元，增加 122.60%。预付款项增加 3,198,892.71 元，主要为银行票据贴现贷款利息为一次性支付，期末预付利息余额为 2,083,930.54 元。“其他流动资产”比去年同期减少 1,223,777.74 元，主要为待抵扣进项税金减少所致。

2、非流动资产期末余额为 426,280,036.44 元，较年初下降 0.92%。其中，“其他非流动资产”较上年同期增加 2,766,363.02 元，主要为预付工程款及设备款增加 2,477,648.02 元。

3、流动负债期末余额 229,609,844.82 元，较年初增加 5,809,972.31 元。其中短期借款期末余额 101,000,000.00 元，较年初增加 16,000,000.00 元；应付账款较期初减少 17,344,162.20 元，主要为报告期内使用票据支付货款的金额增加；应付票据较期初增加 18,175,000.00 元；应付职工薪酬减少 5,857,931.77 元，主要为上年度预提奖金已发放完毕；应交税费减少 3,227,603.26 元，主要是国家税收新政为企业降低了负担。

4、非流动负债期末余额为 48,937,356.89 元，较年初减少 12,916,265.80 元。其中长期借款减少 7,545,000.00 元；长期应付款减少 5,038,439.83 元，主要为支付融资租赁款；递延所得税负债增加 812,799.57 元，主要为固定资产折旧产生的递延所得税差异。

### （三）现金流量状况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 33,208,973.29 元，与上期相比增加了 32,411,758.62 元。流入方面，经营性现金流入增加 15,132,071.00 元，其中销售商品增加现金收入 20,856,836.86 元，主要为应收票据到期，收到银行款项；“收到的税费返还”减少 1,676,915.23，主要为政府税费补贴减少；“收到其他与经营活动有关的现金”减少 4,047,850.63 元，主要为政府补助减少 2,944,172.29 元。支出方面，经营活动现金支出减少 17,279,687.62 元，其中“购买商品、接受劳务支付的现金”发生额减少了 13,875,050.15 元，主要是减少现金支付货款的比例，增加应付票据支付货款的比例；“支付其他与经营活动有关的现金”减少了 6,468,032.52 元。

投资活动产生的现金流量净额为-3,865,751.63 元，同比增加了 26,478,512.91 元，主要为减少了“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金” 26,419,842.55 元。

筹资活动产生的现金流量净额为-4,308,142.46 元，同比减少了 15,333,199.47 元，减少的部分主要为归还到期的贷款本金及利息。

综上所述，期末货币资金较期初增加 25,115,078.34 元。

## 三、 风险与价值

### 1、技术更新换代的风险

公司所处行业为技术密集型行业，对公司的技术水平和研发能力有较高要求，所以公司的核心技术对公司的产品创新、市场开拓以及持续发展起着关键作用。目前，公司技术成熟，具有自主研发能力。但是，一旦行业技术或生产工艺革新，而公司研发水平不能快速响应行业内的技术更新，则会给公司的发展带来风险。公司主要产品为精密光学元件、高清光学镜头，客户对产品性能、质量要求较高。如若未来先进技术出现、发展，而公司的技术不能尽快跟上这种变化，则会给公司的经营带来风险。

**应对措施：**公司从成立以来即重视技术研发，建立了一套完善的技术储备、技术激励及技术创新的机制，从而使公司的技术水平能始终保持在行业的前沿。

公司同时加强核心技术骨干的储备工作，采取了一系列措施充分调动了科研人员的积极性和创造性，包括提高收入待遇、给予补贴、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围等，尽量为其创造“人尽其才、人尽其用”的工作环境。多年来，公司通过培养、招聘等渠道积极引进各类优秀的专业技术人才，形成了一支潜心好学、敢于创新的稳定技术队伍，有力提升了研发队伍的整体水平和公司自主创新能力。

## 2、市场竞争加剧的风险

目前，精密光学元件、光学镜头制造行业处于充分竞争的阶段，加之国外的企业凭其先进的技术占领国内的市场份额，局部领域的恶性竞争可能导致价格跳水，一些核心技术竞争力缺失的企业将面临被加速淘汰的局面。另一方面，国内厂商与国际高端水平仍有相当差距。随着客户对产品应用领域中光学仪器精度要求的提高，对精密光学元器件的加工技术要求也越来越高，一旦国内行业内企业技术发展相对滞后，也将对国内精密光学元件、光学镜头加工业造成巨大的冲击。此外，国产的光学镜片、镜头在低端领域拥有众多的小厂商，在价格方面形成恶性竞争，对市场形成一定冲击。

**应对措施：**公司高度重视对产品研发的投入和自身综合研发实力的提升，公司在光学元件、光学镜头的设计与开发，光学镀膜技术，光学冷加工技术和组件集成技术等研发方向均取得进展，研发出具有自主知识产权的差异化产品，相关成果居国内同行业领先水平。公司将继续加强技术创新，不断提高自身综合实力和产品的核心竞争力，始终保持走在市场前沿。

## 3、汇率波动的风险

公司精密光学元件产品以海外客户为主，报告期内，外销收入占公司主营业务收入的 43.73%，销售货款主要以美元或欧元结算，外销比例占有较大比重。由于公司外销产品的应收账款信用收款期一般为 60-100 天，信用期内，汇率波动对公司形成一定的影响。2017 年、2018 年以及 2019 年上半年，公司的汇兑损益分别为 206.92 万元、-155.82 万元、22.26 万元，给公司的经营业绩带来较大影响。

**应对措施：**（1）公司在给国外客户报价时，其价格均考虑了一定时期的汇率波动因素，以减少人

人民币升值给公司带来损失。报告期内，人民币持续贬值，产生了汇兑收益 222,599.59 元。（2）公司近年来注重开拓国内客户，国内订单比重已上升，一定程度上减少了汇率波动带给公司的影响。

#### 4、税收优惠及政府补贴政策变化的风险

公司为高新技术企业，享受国家重点扶持的高新技术企业优惠政策，企业所得税减按 15% 征收。公司目前的高新技术企业证书为 2017 年复审取得，证书有效期 3 年。如果高企证书有效期满后公司未能通过复审，或上述税收优惠政策发生变化，公司的经营业绩将受到一定影响。

**应对措施：**公司建立了研发中心，拥有一批掌握行业内先进技术的研发队伍，自 2008 年公司第一次认定为高新技术企业，已通过 2011 年、2014 年、2017 年的复审。多年来，对研发的不断投入，和核心自主知识产权的不断积累，使得公司符合高新技术企业的资格认定要求。同时，公司将不断提高自身盈利，以应对未来税收优惠政策可能发生的变化。

#### 5、出口退税政策变动的风险

公司出口产品的增值税享受“免、抵、退”政策。公司产品的出口退税率根据产品的不同适用 16%、13% 的出口退税率。公司出口产品为精密光学元部件，采取成本加成的定价方式，对客户报价时已经考虑了出口退税率变动的的影响，若出口退税率降低，由此带来的成本提升将为产品提价所抵消，出口退税率的变化对公司的毛利率影响较小。但是若出口退税率大幅降低或取消，从而引起公司产品出口价格的大幅上升，将会在一定程度上削弱公司产品的国际竞争力，从而给本公司的经营成果带来一定影响。

**应对措施：**（1）公司近年来加强了国内市场的开拓，内销规模已逐步扩大，基本达到与出口收入持平的比例，出口退税政策变动对公司整体影响在一定程度上有所降低。（2）公司出口产品大多数为客户定制产品，销售人员根据订单情况实时报价，在给客户报价时均考虑到了出口政策的影响。（3）公司走在市场的前沿，不断提高产品核心竞争力，在国际竞争中保持一定的优势。

#### 6、公司治理不当的风险

近年来，公司业务发展较快，公司的资产规模、人员规模、业务规模迅速扩大，且公司根据发展需要，投资建立了几家全资子公司和控股子公司，对公司的管理提出了更高的要求。随着经营规模的迅速增长，倘若公司不能及时提高管理能力以及充实相关高素质人才以适应公司未来成长和市场环境的变化，将可能对公司的生产经营带来不利的影响。

**应对措施：**公司将不断优化治理结构，完善考核机制和内控体系，适时引进人才，培养人才，加大人员培训力度等措施，加强内部管理工作。

#### 7、人才资源流失的风险

作为高新技术企业，人才对公司的发展至关重要。本公司在长期生产实践中形成了一支掌握核心技

术、先进生产工艺技术的专业技术队伍及具有开拓创新能力的经营管理人才队伍。这些人才是本公司持续发展的重要资源和基础。要实现公司经营目标，还需要大量高素质研发、销售、管理等专业人才。若公司不能进一步充实人才队伍，提高人才素质，或出现人才的大量流失，将会对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

**应对措施：**目前公司已建立了包括职业培训、绩效考核、激励机制、企业文化建设在内的较为完善的人力资源管理制度，建立了员工对公司文化较强的认同感和归属感，本公司员工最近三年内具有较好的稳定性。同时，公司将进一步完善薪酬体系和企业文化，一方面稳定现有的人才队伍，同时根据公司发展需要，积极地补充新的人才，加强人才队伍建设。

#### 8、核心技术失密的风险

公司是人才与技术密集型企业，拥有强大的技术研发团队，销售的产品主要为公司自主研发产品。报告期内，公司核心技术人员保持稳定。公司曾通过股权激励等形式使核心技术人员持有公司股份，个人利益与公司利益保持高度一致。同时，公司与核心技术人员签订了《保密协议》与《保密承诺书》，详细约定了保密范围及保密责任。如果出现了上述人员大量外流甚至是核心技术严重泄密，将会对公司自主创新能力的保持和竞争优势的延续造成不利影响。

**应对措施：**一方面通过完善薪酬体系和企业文化，稳定人才队伍；另一方面，完善公司的保密制度和管理制度，建立一个行之有效的保密体系，提高公司管理层和员工的保密意识。

#### 9、公司存货规模较大的风险

公司设立于三明宁化县的全资子公司三明福特科，作为公司产品的大规模生产基地，承担着公司大批量产品的生产任务。该公司于2014年5月开始试生产，产能逐步释放；另一方面，镜头业务的生产模式决定了该部分产品要提前备货，会造成一定时期的库存。因此近年来，公司存货规模出现较大幅度增长。2017年末、2018年末及报告期末公司存货规模分别为104,357,318.68元、127,569,115.80元、126,910,148.84元。虽然公司销售额目前能够与公司存货规模相匹配，公司也在积极地采取措施降低库存，但是若公司销售能力出现问题，或公司产品被市场其他同类产品替代，将造成存货积压，甚至贬值，对公司经营将产生不利影响。

**应对措施：**（1）公司将积极开拓市场，增加销量降低现有库存；（2）根据市场情况，适当采取一些促销方式减少现有库存；（3）根据市场情况，按照以销定产的模式安排生产。（4）通过加强生产管理，建立快速反应的生产模式，缩短产品的生产周期满足客户的即时供货需求，尽量减少库存品的增加。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

**（二） 其他社会责任履行情况**

公司诚信经营，依法纳税，安全生产，注重环保，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。积极吸纳就业并保障员工合法权益，恪守职责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置。

**五、 对非标准审计意见审计报告的说明**

适用 不适用



## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
福建集龙智能科技有限公司	15,000,000	15,000,000	2019/1/24	2019/7/31	质押	一般	已事后补充履行	是
<b>总计</b>	15,000,000	15,000,000	-	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	15,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	15,000,000
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0

**清偿和违规担保情况：**

公司于2019年1月24日以1500万元定期存单质押的方式为关联方福建集龙智能科技有限公司在中国民生银行福州分行申请1500万元商业承兑汇票贴现提供担保。公司已就该关联担保事项补充提交公司第三届董事会第十五次会议、2019年第二次临时股东大会补充审议通过，该关联担保已于2019年7月31日解除，公司将严格履行对外担保有关制度，以避免未来再次发生此类行为。

**(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	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	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	200,000,000	153,308,000

上述日常性关联交易“其他”项发生金额153,308,000元，为实际控制人黄恒标、李丽英夫妇对公司及全资子公司三明福特科光电有限公司向银行贷款、融资租赁贷款所做的无偿担保。

**(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
福建集龙智能科技有限公司	关联担保	15,000,000	已事后补充履行	2019.08.01	2019-027

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**

公司于2019年1月24日以1500万元定期存单质押的方式为关联方福建集龙智能科技有限公司在中国民生银行福州分行申请1500万元商业承兑汇票贴现提供担保。公司已就该关联担保事项补充提交公司第三届董事会第十五次会议、2019年第二次临时股东大会补充审议通过，该关联担保已于2019年7月31日解除，公司将严格履行对外担保有关制度，以避免未来再次发生此类行为。

**(四) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/10/21		挂牌	同业竞争承诺	详见下表	正在履行中
董监高	2015/10/21		挂牌	资金占用承诺	详见下表	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

1、为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、实际控制人及其一致行动人股东以及全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：“一、将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的职责，不利用股份公司控股股东、实际控制人（股东、董监高）的地位或身份损害股份公司及其他股东、债权人的合法权益。二、本人或本人控制的其他企业均未从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。三、本人或本人控制的其他企业将不从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。四、（一）如本人或本人控制的其他企业拓展业务范围，所拓展的业务将不与股份公司构成竞争或可能构成竞争；（二）如股份公司拓展的业务范围与本人或本人控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入股份公司，或将该等业务转让给无关联的第三方；（三）如本人或本人控制的其他企业获得与股份公司构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予股份公司。”

2、公司董事、监事、高级管理人员关于防范资金占用等事项作出承诺书，部分内容如下：“一、截至本承诺书出具之日，不存在股份公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形。二、截至本承诺书出具之日，不存在本人或本人控制的企业以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形。三、本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。”

报告期内，发生了违规担保事项，公司已就该关联担保事项补充提交公司第三届董事会第十五次会议、2019年第二次临时股东大会补充审议通过，该关联担保已于2019年7月31日解除，公司将严格履行对外担保有关制度，以避免未来再次发生此类行为。

除此之外，承诺人均良好地履行了承诺。

**(五) 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
宁化县城南乡工业南路 39 号 1、3-10 号厂房、1 号宿舍楼	抵押	163,657,650.46	22.12%	抵押贷款
机器设备	抵押	66,771,431.04	9.03%	抵押贷款及融资租赁抵押
闽侯下河路 8 号厂房 B	抵押	6,960,494.41	0.94%	抵押贷款
闽侯下河路 8 号厂房 A	抵押	6,436,609.93	0.87%	抵押贷款
闽侯下河路 8 号行政办公楼	抵押	4,387,713.42	0.59%	抵押贷款
闽（2017）宁化县不动产第 001383 号土地使用权	抵押	2,485,399.29	0.34%	抵押贷款
侯国用（2012）第 217092 号	抵押	2,398,291.15	0.32%	抵押贷款
银行承兑汇票	质押	11,151,011.32	1.51%	质押用于开具应付票据
商业承兑汇票	质押	4,445,000.00	0.60%	质押用于开具应付票据
定期存款	质押	15,000,000.00	2.03%	关联担保
<b>合计</b>	-	283,693,601.02	38.35%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	64,999,274	84.52%	-169,500	64,829,774	84.30%
	其中：控股股东、实际控制人	2,425,250	3.15%	0	2,425,250	3.15%
	董事、监事、高管	4,192,906	5.45%	-30,437	4,162,469	5.41%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,900,726	15.47%	169,500	12,070,226	15.70%
	其中：控股股东、实际控制人	7,275,750	9.46%	0	7,275,750	9.46%
	董事、监事、高管	11,900,726	15.47%	665,063	11,235,663	14.61%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		76,900,000	-	0	76,900,000	-
普通股股东人数						400

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	福州华旭光电有限公司	11,586,000	0	11,586,000	15.0663%	0	11,586,000
2	黄恒标	6,000,500	0	6,000,500	7.8030%	4,500,375	1,500,125
3	上海宝铀投资管理中心(有限合伙)	0	3,705,000	3,705,000	4.8179%	0	3,705,000
4	罗建峰	3,700,500	0	3,700,500	4.8121%	2,775,375	925,125
5	李丽	2,794,000	0	2,794,000	3.6333%	0	2,794,000
6	罗小华	2,826,500	-40,000	2,786,500	3.6235%	0	2,786,500
7	黄慧娟	2,642,000	-367,000	2,275,000	2.9584%	0	2,275,000
8	陆晖	1,993,500	43,000	2,036,500	2.6482%	1,495,125	541,375
9	陆贇	0	1,900,500	1,900,500	2.4714%	0	1,900,500
10	林昌福	1,731,757	0	1,731,757	2.2520%	1,298,818	432,939
合计		33,274,757	5,241,500	38,516,257	50.09%	10,069,693	28,446,564
前十名股东间相互关系说明：							

- 1、黄恒标为福州华旭光电有限公司股东、董事，持有福州华旭光电有限公司 30% 股权；
  - 2、罗建峰为福州华旭光电有限公司股东、董事、总经理，持有福州华旭光电有限公司 30% 股权，与黄恒标为一致行动人；
  - 3、黄慧娟为黄恒标之女儿；
  - 4、罗小华为罗建峰之姐姐；
  - 5、李丽与林昌福系夫妻关系。
- 除此之外，前十名股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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

公司的控股股东、实际控制人为黄恒标和罗建峰。截至报告期末，黄恒标直接持有公司 7.80% 的股权，并担任公司董事长。罗建峰直接持有 4.81% 的股权，并担任公司董事。黄恒标和罗建峰系华旭光电的实际控制人，华旭光电占有公司股份总数的 15.07%。黄恒标和罗建峰直接和间接控制的股份数占公司股份总数的 27.68%。2014 年 5 月 29 日，黄恒标、罗建峰签署《一致行动协议》，确认了各方在公司管理、决策事项上保持一致意见，维持对公司的共同控制。黄恒标和罗建峰所持股份能够对股东大会和董事会施加重大影响，对公司的日常经营管理、经营决策等具有决定作用。因此，黄恒标和罗建峰为公司的控股股东、实际控制人。

1、黄恒标，男，1954 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。数学专业，大学本科学历。1978 年 8 月至 1980 年 8 月，任宁化县教育局人事秘书；1980 年 9 月至 1981 年 12 月，在福建省委党校宣传文化系统中青干部培训班学习；1982 年 1 月至 1984 年 8 月，任共青团宁化县委书记；1984 年 9 月至 1986 年 7 月，在福建省委党校第三期培训班党政专业班学习；1986 年 8 月至 1989 年 10 月，任宁化县翠江镇党委书记；1989 年 11 月至 1990 年 11 月，任中共宁化县委宣传部部长；1990 年 12 月至 1998 年 9 月，任清流县人民政府副县长；1998 年 10 月至 2001 年 11 月，任沙县人民政府副县长；2001 年 12 月至 2002 年 10 月，任三明市人大常委会城环委副主任；2002 年 10 月至 2005 年 10 月，经三明市委批准留职留薪，经商办企，先后任三明三多堂药业有限公司董事长兼总经理，三明惠好医药有限公司董事长兼总经理；2005 年 11 月至 2008 年 8 月，任三明市人大常委会教科文卫委副主任，正处级调研员；现任福建福特科光电股份有限公司董事长、福州华旭光电有限公司董事长、三明福特科光电有限公司执行董事，福建易视

科技有限公司执行董事。

2、罗建峰，男，1979年4月出生，中国国籍，澳门非永久性居民，MBA硕士学位。2000年11月至2002年8月，任沙县宏光塑料有限公司总经理；2002年9月至今，任沙县宏盛塑料有限公司董事兼总经理、沙县五环实业有限公司监事、福建宏光实业有限公司总经理；2009年12月至今，任福建福特科光电股份有限公司董事；2008年9月至今，任福州华旭光电有限公司副董事长；2012年2月至今，任福州华旭光电有限公司副董事长兼总经理。

报告期内，控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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
黄恒标	董事长	男	1954年9月	本科	2018/1/26至2021/1/25	是
罗建峰	董事	男	1979年4月	硕士	2018/1/26至2021/1/25	否
吴秀勇	董事	男	1968年8月	初中	2018/1/26至2021/1/25	否
林昌福	董事	男	1961年3月	大专	2018/1/26至2021/1/25	是
陆晖	董事	男	1964年6月	本科	2018/1/26至2021/1/25	否
黄明	董事、副总经理	男	1982年4月	本科	2018/1/26至2021/1/25	是
朱永康	董事	男	1944年10月	本科	2018/1/26至2021/1/25	是
谢树森	董事	男	1940年10月	本科	2018/1/26至2021/1/25	是
谢秋星	监事会主席	男	1983年8月	硕士	2018/1/26至2021/1/25	是
黄敬荣	监事	男	1982年2月	中专	2018/1/26至2021/1/25	是
陈昕	职工代表监事	男	1987年2月	本科	2018/1/26至2021/1/25	是
郭少琴	总经理	女	1968年12月	硕士	2019/5/21至2021/1/25	是
魏德全	副总经理	男	1978年10月	硕士	2018/1/26至2021/1/25	是
郭尧	副总经理	男	1976年8月	大专	2018/1/26至2021/1/25	是
徐庆清	副总经理	男	1977年3月	大专	2018/1/26至2021/1/25	是
林洁	财务总监	女	1980年3月	硕士	2018/1/26至2021/1/25	是
练红英	董事会秘书	女	1982年9月	本科	2018/1/26至2021/1/25	是
<b>董事会人数：</b>						8
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						7

#### 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：

监事黄敬荣是控股股东、实际控制人黄恒标的兄弟的孙子，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (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
黄恒标	董事长	6,000,500	0	6,000,500	7.80%	0
罗建峰	董事	3,700,500	0	3,700,500	4.81%	0



林昌福	董事	1,731,757	0	1,731,757	2.25%	0
陆晖	董事	1,993,500	43,000	2,036,500	2.65%	0
黄明	董事、副总经理	11,000	-2,750	8,250	0.01%	0
谢秋星	监事会主席	208,000	-43,000	165,000	0.21%	0
黄敬荣	监事	35,000	0	35,000	0.05%	0
陈昕	职工代表监事	10,000	0	10,000	0.01%	0
郭少琴	总经理	804,000	-304,000	500,000	0.65%	0
魏德全	副总经理	398,250	0	398,250	0.52%	0
郭尧	副总经理	606,375	-80,000	526,375	0.68%	0
徐庆清	副总经理	152,000	0	152,000	0.20%	0
练红英	董事会秘书	134,000	0	134,000	0.17%	0
合计	-	15,784,882	-386,750	15,398,132	20.01%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郭少琴	-	新任	总经理	董事会聘任
黄木旺	董事	离任	-	辞职

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

郭少琴女士，1968年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，天津大学高分子化工专业，厦门大学MBA硕士学位。1991年7月至1993年3月，任中石化广东茂名石化公司炼油厂技术员；1993年3月至1995年3月，任福贝塑胶(福建)有限公司生产部课长；1995年4月至2000年10月，任镒德塑胶(福建)有限公司工程师室主管；2000年11月至2005年2月，任福建华科光电有限公司研发中心项目经理，工程部项目经理，生产部经理；2005年2月就职于福建福特科光电股份有限公司，曾任公司董事，副总经理，精密光学事业部顾问，2019年5月至今，任福建福特科光电股份有限公司总经理。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	98	98
技术人员	181	183
财务人员	23	18
销售人员	65	65
采购人员	16	16
生产人员	1,397	1,424
员工总计	1,780	1,804

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	7
本科	138	138
专科	385	387
专科以下	1,250	1,272
员工总计	1,780	1,804

### 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、薪酬政策

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的规定，建立了较为完善的薪酬管理体系和激励机制，向员工提供富有竞争力的薪酬。公司将薪酬体系与绩效考评体系和公司经营业绩挂钩，充分调动员工的积极性，有效地提升了员工的执行力和责任意识，从而更好地吸引人才、留住人才，为公司的持续稳定发展提供人力资源保障。

#### 2、培训计划

公司注重员工培训，根据不同的岗位职能，制定了相应的培训计划，并不定期地开展专题讲座和业务培训，不断提升员工的素质和能力。

#### 3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司实行员工聘任制，无需要公司承担费用的离退休人员。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工		

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	4	4
------------------------------	---	---

**核心人员的变动情况：**

报告期内，公司核心技术团队保持稳定，核心人员未发生较大变动。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	59,239,082.42	34,124,004.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	114,582,367.26	128,424,008.39
其中：应收票据		30,555,268.79	35,652,016.90
应收账款		84,027,098.47	92,771,991.49
应收款项融资			
预付款项	五、3	5,814,545.54	2,615,652.83
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	4,407,983.30	4,397,704.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	126,910,148.84	126,998,960.63
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	2,533,689.70	3,757,467.44
<b>流动资产合计</b>		<b>313,487,817.06</b>	<b>300,317,797.40</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

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	384,863,439.60	394,898,297.54
在建工程	五、8	11,397,927.46	10,299,079.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	8,102,788.96	8,400,754.04
开发支出			
商誉	五、10	1,110,701.00	1,110,701.00
长期待摊费用		368,550.00	
递延所得税资产	五、11	14,487,601.37	12,359,106.17
其他非流动资产	五、12	5,949,028.05	3,182,665.03
<b>非流动资产合计</b>		426,280,036.44	430,250,603.74
<b>资产总计</b>		739,767,853.50	730,568,401.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	101,000,000.00	85,000,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、14	84,021,549.75	83,190,711.95
其中：应付票据		28,782,922.02	10,607,922.02
应付账款		55,238,627.73	72,582,789.93
预收款项	五、15	1,772,067.92	1,756,821.21
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、16	13,547,758.71	19,405,690.48
应交税费	五、17	2,894,463.07	6,122,066.33
其他应付款	五、18	1,248,611.41	1,305,589.62
其中：应付利息		0	194,727.78
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	五、19	25,125,393.96	27,018,992.92
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		229,609,844.82	223,799,872.51
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、20	27,654,000.00	35,199,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、21	5,373,394.18	10,411,834.01
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、22	14,294,413.04	15,440,038.58
递延所得税负债		1,615,549.67	802,750.10
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		48,937,356.89	61,853,622.69
<b>负债合计</b>		278,547,201.71	285,653,495.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、23	76,900,000.00	76,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	163,793,312.52	163,793,312.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	27,676,571.59	25,420,073.66
一般风险准备			
未分配利润	五、26	195,947,717.07	181,881,662.14
归属于母公司所有者权益合计		464,317,601.18	447,995,048.32
少数股东权益		-3,096,949.39	-3,080,142.38
<b>所有者权益合计</b>		461,220,651.79	444,914,905.94
<b>负债和所有者权益总计</b>		739,767,853.50	730,568,401.14

法定代表人：黄恒标

主管会计工作负责人：林洁

会计机构负责人：池妹

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			

货币资金		54,355,878.20	21,787,200.75
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十二、1	80,324,788.30	66,552,016.90
应收账款	十二、1	68,072,394.83	78,490,744.96
应收款项融资			
预付款项		49,155,772.70	60,526,197.28
其他应收款	十二、2	14,713,343.16	5,081,510.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		55,851,073.76	64,316,996.08
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		467,564.49	918,827.94
<b>流动资产合计</b>		<b>322,940,815.44</b>	<b>297,673,494.03</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	246,298,543.77	246,536,085.31
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		46,033,442.48	47,848,094.39
在建工程		455,968.73	990,173.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,488,776.48	3,665,163.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		368,550.00	
递延所得税资产		2,753,202.84	2,733,441.94
其他非流动资产		884,726.40	155,750.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>300,283,210.70</b>	<b>301,928,708.77</b>
<b>资产总计</b>		<b>623,224,026.14</b>	<b>599,602,202.80</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款		50,000,000.00	55,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		28,782,922.02	10,607,922.02
应付账款		22,161,133.24	30,359,042.61
预收款项		4,636,108.81	1,176,130.73
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6,381,161.01	11,657,296.63
应交税费		1,064,867.27	3,776,437.30
其他应付款		499,409.44	502,056.41
其中：应付利息		0	47,666.65
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		277,056.96	277,056.96
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>113,802,658.75</b>	<b>113,355,942.66</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		161,616.47	300,144.95
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		353,708.33	418,708.33
递延所得税负债		1,615,549.67	802,750.10
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,130,874.47</b>	<b>1,521,603.38</b>
<b>负债合计</b>		<b>115,933,533.22</b>	<b>114,877,546.04</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		76,900,000.00	76,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		163,793,312.52	163,793,312.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,676,571.59	25,420,073.66



一般风险准备			
未分配利润		238,920,608.81	218,611,270.58
<b>所有者权益合计</b>		<b>507,290,492.92</b>	<b>484,724,656.76</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>623,224,026.14</b>	<b>599,602,202.80</b>

法定代表人：黄恒标

主管会计工作负责人：林洁

会计机构负责人：池妹

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		176,776,249.21	177,206,763.02
其中：营业收入	五、27	176,776,249.21	177,206,763.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		163,449,490.01	150,070,545.55
其中：营业成本	五、27	118,600,724.70	107,782,369.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、28	2,614,369.95	2,778,868.78
销售费用	五、29	5,789,727.79	5,432,509.23
管理费用	五、30	15,045,300.95	15,551,940.35
研发费用	五、31	13,036,785.85	12,595,523.67
财务费用	五、32	4,689,008.30	2,337,821.27
其中：利息费用		4,865,628.69	2,657,304.91
利息收入		-124,715.11	-22,051.59
信用减值损失			
资产减值损失	五、33	3,673,572.47	3,591,512.66
加：其他收益	五、34	3,375,752.82	3,896,920.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	58,670.36	-18,702.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-18,702.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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		-7,579.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		16,761,182.38	31,006,855.05
加：营业外收入	五、37	13,538.26	26,192.47
减：营业外支出	五、38	181,648.32	114,071.28
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		16,593,072.32	30,918,976.24
减：所得税费用	五、39	287,326.47	5,042,124.36
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		16,305,745.85	25,876,851.88
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）		16,305,745.85	25,876,851.88
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		-16,807.01	-460,634.28
2.归属于母公司所有者的净利润		16,322,552.86	26,337,486.16
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
5.其他			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		16,305,745.85	25,876,851.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,322,552.86	26,337,486.16
归属于少数股东的综合收益总额		-16,807.01	-460,634.28
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		0.21	0.34
(二)稀释每股收益（元/股）		0.21	0.34

法定代表人：黄恒标

主管会计工作负责人：林洁

会计机构负责人：池妹

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、3	147,193,759.58	138,030,988.28
减：营业成本	十二、4	97,764,709.53	79,722,997.32
税金及附加		1,370,676.99	1,885,237.28
销售费用		3,169,836.81	2,612,823.72
管理费用		8,711,925.47	7,328,284.60
研发费用		8,635,767.38	6,718,779.29
财务费用		1,494,784.01	1,402,084.11
其中：利息费用		1,635,985.81	1,736,749.70
利息收入		-66,667.48	-15,088.67
加：其他收益		563,100.00	203,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	58,670.36	-18,702.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	-18,702.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,702,173.58	-2,613,746.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-7,579.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		24,965,656.17	35,923,753.14
加：营业外收入		10,775.86	0
减：营业外支出		14,535.10	102,050.85
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		24,961,896.93	35,821,702.29
减：所得税费用		2,396,060.77	4,845,215.05
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		22,565,836.16	30,976,487.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,565,836.16	30,976,487.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			0
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
5. 其他			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		22,565,836.16	30,976,487.24
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.29	0.40
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.29	0.40

法定代表人：黄恒标

主管会计工作负责人：林洁

会计机构负责人：池妹

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		173,901,721.91	153,044,885.05
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,121,599.87	2,798,515.10
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	4,018,685.90	8,066,536.53
<b>经营活动现金流入小计</b>		179,042,007.68	163,909,936.68

购买商品、接受劳务支付的现金		52,151,698.15	66,026,748.30
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		75,196,478.64	73,173,367.91
支付的各项税费		10,307,584.71	9,267,300.39
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	8,177,272.89	14,645,305.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		145,833,034.39	163,112,722.01
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		33,208,973.29	797,214.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
收到其他与投资活动有关的现金		58,670.36	
<b>投资活动现金流入小计</b>		58,670.36	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,924,421.99	30,344,264.54
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,924,421.99	30,344,264.54
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,865,751.63	-30,344,264.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		92,000,000.00	19,775,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40		20,907,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		92,000,000.00	40,682,000.00
偿还债务支付的现金		83,545,000.00	20,375,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,873,139.34	4,549,141.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			0
支付其他与筹资活动有关的现金	五、40	6,890,003.12	4,732,401.69
<b>筹资活动现金流出小计</b>		96,308,142.46	29,656,942.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-4,308,142.46	11,025,057.01

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		79,999.14	-13,774.73
五、现金及现金等价物净增加额		25,115,078.34	-18,535,767.59
加：期初现金及现金等价物余额		34,122,004.08	31,563,512.26
六、期末现金及现金等价物余额		59,237,082.42	13,027,744.67

法定代表人：黄恒标

主管会计工作负责人：林洁

会计机构负责人：池妹

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		175,814,117.92	115,220,908.13
收到的税费返还		1,121,599.87	1,273,317.16
收到其他与经营活动有关的现金		751,732.65	3,418,298.73
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>177,687,450.44</b>	<b>119,912,524.02</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		28,863,073.95	41,982,576.89
支付给职工以及为职工支付的现金		40,656,884.14	33,985,182.65
支付的各项税费		5,952,204.08	8,825,734.74
支付其他与经营活动有关的现金		59,590,855.21	7,815,111.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>135,063,017.38</b>	<b>92,608,606.13</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>42,624,433.06</b>	<b>27,303,917.89</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		237,541.54	
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		-	
收到其他与投资活动有关的现金		58,670.36	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>296,211.90</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,028,038.51	4,453,201.81
投资支付的现金			21,050,000.00
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			-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,028,038.51</b>	<b>25,503,201.81</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,731,826.61</b>	<b>-25,503,201.81</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金			

<b>筹资活动现金流入小计</b>		50,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		55,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,244,700.02	1,729,000.02
支付其他与筹资活动有关的现金		159,228.12	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		58,403,928.14	6,729,000.02
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-8,403,928.14	-1,729,000.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		79,999.14	-13,774.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		32,568,677.45	57,941.33
加：期初现金及现金等价物余额		21,786,200.75	9,531,160.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		54,354,878.20	9,589,101.40

法定代表人：黄恒标

主管会计工作负责人：林洁

会计机构负责人：池妹

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).2
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	√是 □否	(二).3
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

###### (1) 新金融工具准则的会计政策

根据财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(以下统称“新金融工具准则”),要求境内三板挂牌企业比照上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则,公司需变更相关会计政策。

修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》主要变更内容如下:

①以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据,将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类。

②调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理,但该指定不可撤销,且除了获得的股利计入当期损益外,其他相关的利得和损失均应该计入其他综合收益,当该金融资产终止确认时,应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益,不得结转计入当期损益。



③金融资产减值会计由“已发生损失法”改为“预期损失法”，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险。针对应收款项、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”等减值损失从“资产减值损失”重分类至“信用减值损失”。

④金融资产转移的判断原则及其会计处理进一步明确。

⑤套期会计准则扩大了符合条件的被套期项目和套期工具范围，以定性的套期有效性测试要求取代定量要求，引入套期关系“再平衡”机制。

⑥金融工具相关披露要求相应调整。

## (2) 财务报表格式调整的会计政策

财政部于2019年4月30日颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）（以下简称“财会〔2019〕6号”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号的要求编制财务报表，企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6号要求编制执行。

根据财会〔2019〕6号有关规定，公司调整以下财务报表项目的列示，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整：

### ①资产负债表：

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；资产负债表将增加“交易性金融资产”、“应收款项融资”、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”，减少“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资项目”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”。

### ②利润表：

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；利润表增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”、“净敞口套期收益（损失以“-”号填列）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目。

### ③现金流量表：

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

### ④所有者权益变动表：

所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金額。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

上述会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不涉及对公司以前年度的追溯调整，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

## 2、 会计估计变更

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的相关规定，对应收票据坏账准备的有关判断依据、计提方法进行变更。未逾期的应收票据，结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计提坏账准备；对应收商业承兑汇票，按照应收款项坏账准备计提政策，首先对应收商业承兑汇票的坏账风险进行单独认定，认定无需单独计提坏账准备的，纳入账龄组合，按照账龄计提坏账准备。此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理。

## 3、 非调整事项

公司于 2019 年 1 月 24 日以 1500 万元定期存单质押的方式为关联方福建集龙智能科技有限公司在中国民生银行福州分行申请 1500 万元商业承兑汇票贴现提供担保。公司已就该关联担保事项补充提交公司第三届董事会第十五次会议、2019 年第二次临时股东大会补充审议通过，该关联担保已于 2019 年 7 月 31 日解除，公司将严格履行对外担保有关制度，以避免未来再次发生此类行为。

## 二、 报表项目注释

### （一）公司基本情况

#### 1、公司概况

福建福特科光电股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为福州福特科光电有限公司，系中外合资经营企业，于 2011 年 12 月 9 日经福建省对外贸易经济合作厅《关于福州福特科光电有限公司改制为福建福特科光电股份有限公司的批复》（闽外经贸外资 [2011] 505 号）批准，以截至 2011 年 6 月 30 日经审计的净资产折股，于 2011 年 11 月整体变更设立为股份有限公司。

2014 年 5 月 7 日，根据福建省商务厅《福建省商务厅关于同意福特科光电股份有限公司股权转让的批复》（闽商务外资[2014]78 号）批准，福特科（香港）实业有限公司将其持有本公司 28.62%股权转让给福州华旭光电有限公司，股权转让后，企业类型由中外合资经营企业转为内资企业。

2015 年 9 月 14 日，本公司取得全国中小企业股份转让系统文件[2015]6103 号《关于同意福建福特科光电股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，于 2015 年 10 月 21 日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码 833682。

截至 2019 年 06 月 30 日止，本公司注册资本（股本）为 7,690.00 万元。

本公司统一社会信用代码：91350000739539549B；住所为福州市闽侯县铁岭工业集中区二期 7 号路 8 号；法定代表人：黄恒标。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设立了精密光学、镜头光学等事业部以及财务部、行政人事中心、研发中心等部门，拥有深圳福特科光电有限公司（以下简称“深圳福特科公司”）、三明福特科光电有限公司（以下简称“三明福特科公司”）

和福建易视科技有限公司（以下简称“福建易视公司”）、北京嘉信互联科技有限公司（以下简称“北京嘉信公司”）4家子公司

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）所属行业为精密光学元件制造业。主要经营范围：生产激光、晶体、光学、光纤元器件及光电仪器产品，安防工程项目的设计与施工；主要产品：精密光学元件、高清光学镜头等产品。

本财务报表及财务报表附注经本公司第三届董事会第十六次会议于2019年8月26日批准。

## 2、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括母公司及其子公司，具体合并范围详见“附注六、合并范围的变动”及“附注七、在其他主体中的权益”。

### （二）财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （三）重要会计政策及会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2019年06月30日的合并及公司财务状况以及2019年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政

策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

# 6、合并财务报表编制方法

## （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

## （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

## （3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控

制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融资产的分类和计量

金融资产初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

#### ① 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含

重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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。

⑤ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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。

(2) 金融负债分类和计量

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产（不含应收账款）减值

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 10、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

本集团将应收款项按款项性质分为应收票据、销售商品及提供劳务应收账款、合并报表范围内关联方应收款项及其他应收款项。

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按信用风险特征组合计提坏账准备。

未逾期的应收票据，结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风

险，银行承兑汇票不计提坏账准备；对应收商业承兑汇票，按照应收款项坏账准

备计提政策，首先对应收商业承兑汇票的坏账风险进行单独认定，认定无需单独计提坏账准备的，纳入账龄组合，按照账龄计提坏账准备。合并报表范围内关联方的应收款项不计提坏账准备。

销售商品及提供劳务应收账款及其他应收款项，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年，下同）	3.00	3.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

## 11、存货

### （1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、低值易耗品、半成品、产成品、发出商品、委托加工物资、在途物资、工程施工等。

### （2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、低值易耗品、半成品、产成品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。工程施工以单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本，包括从项目成立开始至项目完成止所发生的直接费用和间接费用，为促进项目成立而发生的差旅费、投标费等能够单独区分和可靠计量且工程项目很可能成立的，在项目成立时计入项目成本，未满足上述条件的，则计入当期损益。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。



## 12、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

本公司与联营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注三、18。

### 13、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-40	5.00	4.75-2.375
机器设备	10	5.00	9.50
电子设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	5-10	5.00	19.00-9.50
办公设备及其他	3-5	5.00	31.67-19.00

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

#### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

- (5) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

- (6) 大修理费用

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

## 14、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

## 15、借款费用

- (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 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；
- ② 借款费用已经发生；

③ 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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

## 16、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、非专利技术等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50.00	直线法
软件	5.00	直线法
非专利技术	5.00	直线法

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

## 17、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 18、资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19、长期待摊费用

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

## 20、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

本集团职工薪酬，是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### (2) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本集团仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

### (4) 辞退福利

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

## 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 22、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，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。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、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。

#### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

### (2) 收入确认的具体方法

根据企业会计准则关于收入确认的基本原则，本集团各项具体业务的收入确认原则及方法如下：

#### 1) 商品销售收入的确认

①出口货物销售：在货物已经报关离境出口，公司根据出口报关单上实际出口日期确认出口销售收入。

#### ②国内销售货物：

供应商管理库存模式下收入确认方法：

公司根据客户需求进行生产，并将产品运送至客户指定的仓库。公司根据客户实际领用产品数量及金额确认收入实现。

一般模式下收入确认方法：

在货物发运给客户，经客户签收且相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。

## 2) 安防工程收入的确认

本公司提供的安防工程项目设计施工服务，是在技术服务工作已完成，并取得项目验收单时确认收入。

## 23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 24、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

(2) 对于与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能



够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

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

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

## 25、经营租赁与融资租赁

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

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 26、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

## 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 27、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

#### 1) 新金融工具准则的会计政策

根据财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(以下统称“新金融工具准则”)，要求境内三板挂牌企业比照上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。

修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》主要变更内容如下：

①以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类。

②调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且除了获得的股利计入当期损益外，其他相关的利得和损失均应该计入其他综合收益，当该金融资产终止确认时，应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益，不得结转计入当期损益。

③金融资产减值会计由“已发生损失法”改为“预期损失法”，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险。针对应收款项、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”等减值损失从“资产减值损失”重分类至“信用减值损失”。

④金融资产转移的判断原则及其会计处理进一步明确。

⑤套期会计准则扩大了符合条件的被套期项目和套期工具范围，以定性的套期有效性测试要求取代定量要求，引入套期关系“再平衡”机制。

⑥金融工具相关披露要求相应调整。

#### 2) 财务报表格式调整的会计政策

财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)(以下简称“财会〔2019〕6 号”)，对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制

财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6 号要求编制执行。

根据财会〔2019〕6 号有关规定，公司调整以下财务报表项目的列示，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整：

#### ①资产负债表：

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；资产负债表将增加“交易性金融资产”、“应收款项融资”、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”，减少“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资项目”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”。

#### ②利润表：

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；利润表增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”、“净敞口套期收益（损失以“-”号填列）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目。

#### ③现金流量表：

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

#### ④所有者权益变动表：

所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

上述会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不涉及对公司以前年度的追溯调整，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

### (2) 重要会计估计变更

2019 年 4 月 24 日，公司召开董事会，对应收票据坏账准备的有关判断依据、计提方法进行变更。未逾期的应收票据，结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计提坏账准备；对应收商业承兑汇票，按照应收款项坏账准备计提政策，首先对应收商业承兑汇票的坏账风险进行单独认定，认定无需单独计提坏账准备的，纳入账龄组合，按照账龄计提坏账准备。此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理。

### (四) 税项

#### 1、主要税种及税率及税率

税 种	计税依据	法定税率%
-----	------	-------

增值税①	应税收入	16、13、10、9、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税②	应纳税所得额	15、25

说明：

①本公司销售业务、安防工程分别适用 13%、9%税率，根据财税【2018】32 号文件规定，2018 年 5 月 1 日起分别按 16%、10%税率缴纳增值税；技术服务适用 6%税率；根据国税(2019)14 号文件，2019 年 4 月 1 日起分别按 13%、9%税率缴纳增值税。

②本公司及子公司三明福特科公司企业所得税率为 15%，其余子公司企业所得税率为 25%。

2、出口销售产品执行“免抵退”政策，相关的类别及退税率分别如下：

出口产品类别	增值税退税率%
其他光学元件	16、13
其他照相机用镜头	16、13
其他光学仪器用未列名	16、13
其他工业、非工业铝制品	16、13
塑料制盒箱、机器及仪器	16、13

3、税收优惠及批文

本公司 2008 年度获高新技术企业认定，2017 年 11 月再次取得《高新技术企业证书》，证书编号 GR201735000670，有效期三年。本年度期按 15%税率征收企业所得税。

子公司三明福特科公司于 2017 年 11 月取得《高新技术企业证书》，证书编号 GR201735000662，有效期三年。本年度期按 15%税率征收企业所得税。

## （五）合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			46,133.68			48,526.31
人民币			46,133.68			48,526.31
银行存款：			30,407,577.71			34,073,139.79

人民币			30,180,852.04			33,236,015.94
美元	16,330.68	6.8747	112,268.53	33.55	6.8632	230.25
欧元	14,642.08	7.817	114,457.14	106,647.33	7.8473	836,893.60
其他货币资金：			<b>28,785,371.03</b>			<b>2,337.98</b>
人民币			28,785,371.03			2,337.98
<b>合 计</b>			<b>59,239,082.42</b>			<b>34,124,004.08</b>

说明：其他货币资金期末金额 28,785,371.03 元，其中 13,742,814.4 系民生银行开具银行承兑汇票保证金；15,000,000.00 为银行定期存单，质押给民生银行福州分行，该笔质押已于 2019 年 7 月 31 日解除。其余 42,556.63 系办理高速 ETC 闽通卡保证金及支付宝账户余额。

## 2、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	30,555,268.79	35,652,016.90
应收账款	84,027,098.47	92,771,991.49
<b>合 计</b>	<b>114,582,367.26</b>	<b>128,424,008.39</b>

### (1) 应收票据

#### ① 应收票据按种类披露

账 龄	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
银行承兑汇 票	13,528,051.81	43.52			13,528,051.81
商业承兑汇 票	17,553,831.94	56.48	526,614.96	3	17,027,216.98
<b>合 计</b>	<b>31,081,883.75</b>	<b>100</b>	<b>526,614.96</b>	<b>1.69</b>	<b>30,555,268.79</b>

#### 应收票据按种类披露（续）

账 龄	期初数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
银行承兑汇 票	14,356,677.41	46.19			14,356,677.41
商业承兑汇 票	21,295,339.49	68.51			21,295,339.49
<b>合 计</b>	<b>35,652,016.90</b>	<b>100</b>			<b>35,652,016.90</b>

说明：

#### ② 期末本公司已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑票据	11,151,011.32
商业承兑票据	4,445,000.00
<b>合 计</b>	<b>15,596,011.32</b>

## ③期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,429,925.51	
商业承兑票据		1,175,584.66
<b>合 计</b>	<b>8,429,925.51</b>	<b>1,175,584.66</b>

说明：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## (2) 应收账款

## ①应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	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	88,396,905.48	99.99	4,369,807.01	4.94	84,027,098.47
组合小计	88,396,905.48	99.99	4,369,807.01	4.94	84,027,098.47
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	5,245.50	0.01	5,245.50	100.00	
<b>合 计</b>	<b>88,402,150.98</b>	<b>100.00</b>	<b>4,375,052.51</b>	<b>4.95</b>	<b>84,027,098.47</b>

## 应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数		坏账准备	计提比例%	净额
	金 额	比例%			

单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款					
其中：账龄组合	97,438,532.64	99.97	4,666,541.15	4.79	92,771,991.49
组合小计	97,438,532.64	99.97	4,666,541.15	4.79	92,771,991.49
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	32,248.61	0.03	32,248.61	100.00	
<b>合 计</b>	<b>97,470,781.25</b>	<b>100.00</b>	<b>4,698,789.76</b>	<b>4.82</b>	<b>92,771,991.49</b>

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	83,958,917.99	87.53	2,518,767.55	3	81,440,150.44
1 至 2 年	2,702,027.60	8.9	540,405.52	20	2,161,622.08
2 至 3 年	850,651.92	2.7	425,325.97	50	425,325.95
3 年以上	885,307.97	0.87	885,307.97	100	0.00
<b>合 计</b>	<b>88,396,905.48</b>	<b>100</b>	<b>4,369,807.01</b>	<b>4.94</b>	<b>84,027,098.47</b>

续上表

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	93,398,115.19	95.85	2,801,943.46	3.00	90,596,171.73
1 至 2 年	2,315,077.85	2.38	463,015.57	20.00	1,852,062.28
2 至 3 年	647,514.96	0.66	323,757.48	50.00	323,757.48
3 年以上	1,077,824.64	1.11	1,077,824.64	100.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>97,438,532.64</b>	<b>100.00</b>	<b>4,666,541.15</b>	<b>4.79</b>	<b>92,771,991.49</b>

②本期坏账准备变动情况如下：

期初坏账准备	本期计提	本期核销	合并范围变动减少	期末坏账准备
4,698,789.76	-130,391.28	193,345.97		4,375,052.51

③本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	193,345.97

## ④按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
闽侯县上街镇人民政府	5,151,034.90	5.83	154,531.05
浙江宇视系统技术有限公司	5,125,824.23	5.8	153,774.73
浙江大华科技有限公司	5,018,870.35	5.68	150,566.11
Align Technology Inc.	4,016,452.73	4.54	120,493.58
科世达（上海）管理有限公司	3,769,204.93	4.26	113,076.15
<b>合计</b>	<b>23,081,387.14</b>	<b>26.11</b>	<b>692,441.62</b>

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	5,237,699.20	90.08%	1,890,764.04	72.29
1至2年	536,091.49	9.22%	666,656.20	25.49
2至3年	3,028.55	0.05%	44,550.34	1.70
3年以上	37,726.30	0.65%	13,682.25	0.52
<b>合计</b>	<b>5,814,545.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,615,652.83</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
中国民生银行股份有限公司福州闽侯支行	2,083,930.54	35.84
福州斯途数字科技有限公司	600,000.00	10.32
上饶市华明铝业有限公司	442,073.86	7.6
福州市湾路电子有限责任公司	400,000.00	6.88
上饶市博弈光电有限公司	370,381.76	6.37
<b>合计</b>	<b>3,896,386.16</b>	<b>67.01</b>

## 4、其他应收款

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



其他应收款	4,407,983.30	4,397,704.03
-------	--------------	--------------

(1) 其他应收款

①其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	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					
其中：账龄组合	5,502,628.91	100.00	1,094,645.61	19.89	4,407,983.30
组合小计	5,502,628.91	100.00	1,094,645.61	19.89	4,407,983.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>5,502,628.91</b>	<b>100.00</b>	<b>1,094,645.61</b>	<b>19.89</b>	<b>4,407,983.30</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	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					
其中：账龄组合	5,851,731.50	100.00	1,454,027.47	24.85	4,397,704.03
组合小计	5,851,731.50	100.00	1,454,027.47	24.85	4,397,704.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>5,851,731.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,454,027.47</b>	<b>24.85</b>	<b>4,397,704.03</b>

说明：

## A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	2,381,536.80	55.76	71,446.10	3	2,310,090.70
1 至 2 年	2,151,472.00	30.5	430,294.40	20	1,721,177.60
2 至 3 年	753,430.00	10.68	376,715.00	50	376,715.00
3 年以上	216,190.11	3.06	216,190.11	100	0.00
<b>合 计</b>	<b>5,502,628.91</b>	<b>100.00</b>	<b>1,094,645.61</b>	<b>19.89</b>	<b>4,407,983.30</b>

续上表

账 龄	金 额	比例%	期初数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	3,350,705.39	57.26	100,521.16	3.00	3,250,184.23
1 至 2 年	26,006.00	0.44	5,201.20	20.00	20,804.80
2 至 3 年	2,253,430.00	38.51	1,126,715.00	50.00	1,126,715.00
3 年以上	221,590.11	3.79	221,590.11	100.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>5,851,731.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,454,027.47</b>	<b>24.85</b>	<b>4,397,704.03</b>

## ②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初坏账准备	本期计提	本期核销	期末坏账准备
1,454,027.47	-359,381.86		1,094,645.61

## ③本期实际核销的其他应收款

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

## ④其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
保证金	3,205,197.26	4,879,235.00
备用金	1,676,825.74	293,291.60
退税款	187,132.55	568,116.46
往来款	384,183.07	49,931.45
其他	49,290.29	61,156.99
<b>合 计</b>	<b>5,502,628.91</b>	<b>5,851,731.50</b>

## ⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
君创国际融资租赁有限公司	保证金	2,093,000.00	1-2年	38.04	418,600.00
远东国际租赁有限公司	保证金	740,000.00	2-3年	13.45	370,000.00
陈斌	备用金	200,000.00	1年以内	3.63	6,000.00
洪小玲	备用金	200,000.00	1年以内	3.63	6,000.00
黄沁	备用金	200,000.00	1年以内	3.63	6,000.00
<b>合计</b>		<b>3,433,000.00</b>		<b>62.39</b>	<b>806,600.00</b>

## 5、存货

## (1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,007,771.04	798,485.01	11,209,286.03	10,426,619.50	962,947.93	9,463,671.57
在产品	11,287,294.33	-	11,287,294.33	9,920,062.62	-	9,920,062.62
半成品	33,937,430.48	2,631,531.80	31,305,898.68	35,425,866.35	2,204,549.99	33,221,316.36
产成品	68,158,532.86	6,892,009.46	61,266,523.40	68,430,293.94	6,141,183.92	62,289,110.02
低值易耗品	6,455,960.16	314,713.74	6,141,246.42	4,524,252.86	113,122.58	4,411,130.28
发出商品	3,933,316.68	-	3,933,316.68	2,589,486.07	-	2,589,486.07
委托加工物资	950,489.91	-	950,489.91	753,420.05	-	753,420.05
在途物资	0.00	-	0.00	-	-	-
工程施工	816,093.39	-	816,093.39	4,350,763.66	-	4,350,763.66
<b>合计</b>	<b>137,546,888.85</b>	<b>10,636,740.01</b>	<b>126,910,148.84</b>	<b>136,420,765.05</b>	<b>9,421,804.42</b>	<b>126,998,960.63</b>

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	962,947.93	77,339.50	-	241,802.42	-	798,485.01
半成品	2,204,549.99	1,002,983.54	-	576,001.73	-	2,631,531.80
产成品	6,141,183.92	2,342,180.27	-	1,591,354.73	-	6,892,009.46
低值易耗品	113,122.58	214,227.34	-	12,636.18	-	314,713.74
<b>合计</b>	<b>9,421,804.42</b>	<b>3,636,730.65</b>	<b>-</b>	<b>2,421,795.06</b>	<b>-</b>	<b>10,636,740.01</b>

## 存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备的原因
原材料	账面成本与可变现净值孰低	生产领用或出售
半成品	账面成本与可变现净值孰低	生产领用或出售
产成品	账面成本与可变现净值孰低	出售
低值易耗品	账面成本与可变现净值孰低	生产领用

## 6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
进项税额	2,491,969.55	3,715,013.71
预缴所得税	41,720.15	42,453.73
预缴其他税费		
<b>合 计</b>	<b>2,533,689.70</b>	<b>3,757,467.44</b>

## 7、固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产	384,863,439.60	394,898,297.54

## (1) 固定资产

## ① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备 及其他	合 计
<b>一、账面原值：</b>						
1.期初余额	296,846,146.15	164,717,859.15	4,362,748.39	10,306,985.38	8,452,995.10	484,686,734.17
2.本期增加 金额	0.00	2,060,723.80	0.00	706,014.85	549,600.06	3,316,338.71
(1) 购置		2,060,723.80		706,014.85	549,600.06	3,316,338.71
(2) 在建工 程转入						0.00
3.本期减少 金额	0.00	0.00	2,999.00	0.00	42,193.19	45,192.19
(1) 处置或 报废			2,999.00		42,193.19	45,192.19
(2) 其他减 少						
4.期末余额	296,846,146.15	166,778,582.95	4,359,749.39	11,013,000.23	8,960,401.97	487,957,880.69
<b>二、累计折旧</b>						
1.期初余额	25,337,188.07	49,874,318.37	2,529,714.97	6,431,416.51	5,615,798.71	89,788,436.63

2.本期增加 金额	3,953,754.87	8,005,826.03	248,341.53	594,196.07	546,057.28	13,348,175.78
(1) 计提	3,953,754.87	8,005,826.03	248,341.53	594,196.07	546,057.28	13,348,175.78
3.本期减少 金额			2,690.62	0.00	39,480.70	42,171.32
(1) 处置或 报废			2,690.62		39,480.70	42,171.32
(2) 其他减 少						
4.期末余额	29,290,942.94	57,880,144.40	2,775,365.88	7,025,612.58	6,122,375.29	103,094,441.09
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	267,555,203.21	108,898,438.55	1,584,383.51	3,987,387.65	2,838,026.68	384,863,439.60
2.期初账面 价值	271,508,958.08	114,843,540.78	1,833,033.42	3,875,568.87	2,837,196.39	394,898,297.54

说明：

①固定资产抵押情况

项 目	原 值	累 计 折 旧	减 值 准 备	账 面 价 值	抵 押 原 因
宁化县城南乡工业南路 39号1、3-10号厂房、1 号宿舍楼	178,620,001.18	14,962,350.72	0	163,657,650.46	抵押贷款
机器设备	118,701,282.37	51,929,851.33	0	66,771,431.04	抵押贷款及融 资租赁抵押
闽侯下河路8号厂房B	9,720,728.61	2,760,234.20	0	6,960,494.41	抵押贷款
闽侯下河路8号厂房A	11,234,800.69	4,798,190.76	0	6,436,609.93	抵押贷款
闽侯下河路8号行政办公 楼	7,168,761.98	2,781,048.56	0	4,387,713.42	抵押贷款

8、在建工程

项 目	期 末 数	期 初 数
在建工程	11,397,927.46	9,728,924.79
工程物资		570,155.17
合 计	<b>11,397,927.46</b>	<b>10,299,079.96</b>

(1) 在建工程

①在建工程明细

项 目	期 末 数		期 初 数			
	账 面 余 额	减 值 准 备	账 面 净 值	账 面 余 额	减 值 准 备	账 面 净 值
待安装机器设备	3,761,941.92		3,761,941.92	5,451,692.95		5,451,692.95

三明宿舍连接体	2,850,463.25	2,850,463.25	2,485,009.71	2,485,009.71
三明自动化设备改造	4,329,553.56	4,329,553.56	1,371,588.40	1,371,588.40
零星装修改造工程	455,968.73	455,968.73	420,633.73	420,633.73
<b>合 计</b>	<b>11,397,927.46</b>	<b>11,397,927.46</b>	<b>9,728,924.79</b>	<b>9,728,924.79</b>

## ②重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资 产	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率%	期末数
三明宿舍连 接体	2,485,009.71	365,453.54					2,850,463.25
<b>合 计</b>	<b>2,485,009.71</b>	<b>365,453.54</b>					<b>2,850,463.25</b>

## 重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预 算比例%	工程进度	资金来源
三明宿舍连接体	4,360,000.00	65.38	60.00%	金融机构贷款和自筹
<b>合计</b>	<b>4,360,000.00</b>	<b>65.38</b>	<b>60.00%</b>	

## 9、无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,087,153.80	2,943,091.64	700,938.69	11,731,184.13
2.本期增加金额				
(1) 购置				
3.本期减少金额				
4.期末余额	8,087,153.80	2,943,091.64	700,938.69	11,731,184.13
二、累计摊销				
1.期初余额	1,303,473.59	1,699,809.06	327,147.44	3,330,430.09
2.本期增加金额	80,922.00	146,949.18	70,093.90	297,965.08
(1) 计提	80,922.00	146,949.18	70,093.90	297,965.08
3.本期减少金额				
4.期末余额	1,384,395.59	1,846,758.24	397,241.34	3,628,395.17
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,702,758.21	1,096,333.40	303,697.35	8,102,788.96

2.期初账面价值	6,783,680.21	1,243,282.58	373,791.25	8,400,754.04
----------	--------------	--------------	------------	--------------

说明：

①无形资产抵押情况

项 目	原值	累计摊销	减值准备	账面价值	抵押原因
闽（2017）宁化县不动产第001383号土地使用权	3,559,668.00	510,218.99		3,049,449.01	抵押贷款
侯国用（2012）第217092号	3,023,075.00	624,783.85		2,398,291.15	抵押贷款

10、商誉

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳福特科光电有限公司	1,110,701.00			1,110,701.00

说明：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0%（上期：0%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

11、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	19,040,794.44	3,170,697.75	17,982,362.98	2,994,455.23
可抵扣亏损	59,286,727.19	10,530,981.21	44,507,751.59	8,194,445.66
未实现内部销售利润	3,230,236.47	484,535.47	5,792,122.27	868,818.34
长期股权投资权益法核算累计确认的投资损失	2,009,246.27	301,386.94	2,009,246.25	301,386.94
<b>小 计</b>	<b>83,567,004.37</b>	<b>14,487,601.37</b>	<b>70,291,483.09</b>	<b>12,359,106.17</b>
<b>递延所得税负债：</b>				
固定资产折旧差异	10,770,331.18	1,615,549.67	5,351,667.35	802,750.10
<b>小 计</b>	<b>10,770,331.18</b>	<b>1,615,549.67</b>	<b>5,351,667.35</b>	<b>802,750.10</b>

（2）未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
资产减值准备		36,137.44

可抵扣亏损	4,535,532.64	10,746,184.55
<b>合 计</b>	<b>4,535,532.64</b>	<b>10,782,321.99</b>

说明：

部分子公司的未弥补亏损，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认递延所得税资产。

## 12、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程款及设备款	5,660,313.05	3,182,665.03
预付软件款	288,715.00	
<b>合 计</b>	<b>5,949,028.05</b>	<b>3,182,665.03</b>

## 13、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证及抵押借款①	51,000,000.00	49,000,000.00
贴现借款②	50,000,000.00	31,000,000.00
保证借款③		5,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>101,000,000.00</b>	<b>85,000,000.00</b>

说明：

①期末保证及抵押借款 51,000,000.00 元，其中 26,000,000.00 元由子公司三明福特科以自有机器设备提供抵押担保，并由本公司、黄恒标和李丽英提供连带保证。25,000,000.00 元由本公司和黄恒标提供连带保证

②期末贴现借款 50,000,000.00 元，系本公司将持有的三明福特科公司开具的商业承兑汇票进行贴现取得的借款，票据到期时间为 2020 年 4 月 12 日，由本公司以自有土地使用权及房屋建筑物、机器设备提供抵押担保，并由子公司三明福特科公司、黄恒标和李丽英提供连带保证。

## 14、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据	28,782,922.02	10,607,922.02
应付账款	55,238,627.73	72,582,789.93
<b>合 计</b>	<b>84,021,549.75</b>	<b>83,190,711.95</b>

### (1) 应付票据



种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,782,922.02	10,607,922.02

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

## (2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	51,329,037.78	67,017,578.77
工程设备款	3,909,589.95	5,565,211.16
其他		
<b>合 计</b>	<b>55,238,627.73</b>	<b>72,582,789.93</b>

说明：期末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 15、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	1,772,067.92	1,756,821.21

说明：期末不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 16、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	19,405,690.48	65,021,024.65	70,878,956.42	13,547,758.71
离职后福利-设定提存计划		3,220,546.24	3,220,546.24	
辞退福利		47,128.19	47,128.19	
<b>合 计</b>	<b>19,405,690.48</b>	<b>68,288,699.08</b>	<b>74,146,630.85</b>	<b>13,547,758.71</b>

### (1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	19,325,224.08	59,833,428.13	65,700,480.10	13,458,172.11
职工福利费		1,383,212.16	1,383,212.16	
社会保险费		2,756,033.76	2,756,033.76	0.00
其中：1. 医疗保险费		2,426,244.43	2,426,244.43	
2. 工伤保险费		161,224.46	161,224.46	
3. 生育保险费		168,564.87	168,564.87	
住房公积金	68,656.00	978,681.00	968,956.00	78,381.00
工会经费和职工教育经费	11,810.40	69,669.60	70,274.40	11,205.60

合 计	19,405,690.48	65,021,024.65	70,878,956.42	13,547,758.71
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利		3,220,546.24	3,220,546.24	
其中：1. 基本养老保险费		3,131,349.06	3,131,349.06	
2. 失业保险费		89,197.18	89,197.18	
合 计		3,220,546.24	3,220,546.24	

## 17、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	687,252.27	1,994,719.55
企业所得税	693,777.26	3,453,122.30
个人所得税	84,015.42	116,866.25
城市维护建设税	134,807.78	246,938.53
教育费附加	80,884.67	147,071.11
地方教育费附加	53,923.11	98,892.61
房产税	1,123,853.19	40,921.70
其他税种	35,949.37	23,534.28
合 计	2,894,463.07	6,122,066.33

## 18、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息		194,727.78
其他应付款	1,248,611.41	1,110,861.84
合 计	1,248,611.41	1,305,589.62

## (1) 应付利息

项 目	期末数	期初数
借款应付利息	0.00	194,727.78

## (2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
预提费用	936,011.02	634,204.81
往来款	74,734.44	248,653.85

其他	237,865.95	228,003.18
<b>合 计</b>	<b>1,248,611.41</b>	<b>1,110,861.84</b>

说明：期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

#### 19、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	15,090,000.00	15,090,000.00
一年内到期的长期应付款	10,035,393.96	11,928,992.92
<b>合 计</b>	<b>25,125,393.96</b>	<b>27,018,992.92</b>

#### 20、长期借款

项 目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
抵押、保证借款	42,744,000.00	5.94%	50,289,000.00	5.94%
<b>小 计</b>	<b>42,744,000.00</b>		<b>50,289,000.00</b>	
减：一年内到期的长期借款	15,090,000.00		15,090,000.00	
<b>合 计</b>	<b>27,654,000.00</b>		<b>35,199,000.00</b>	

说明：期末长期借款系由子公司三明福特科以自有不动产提供抵押担保，同时由黄恒标、李丽英提供连带责任保证。

#### 21、长期应付款

项 目	期末数	期初数
长期应付款	5,373,394.18	10,411,834.01
(1) 长期应付款		
项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	15,408,788.14	22,340,826.93
减：一年内到期长期应付款	10,035,393.96	11,928,992.92
<b>合 计</b>	<b>5,373,394.18</b>	<b>10,411,834.01</b>

说明：期末长期应付款系本公司子公司三明福特科应付融资租赁款，由子公司三明福特科以自有机器设备提供抵押担保，同时由本公司及黄恒标、李丽英提供连带责任保证，详见附注九、4 及附注十、2 所述。

#### 22、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	10,607,288.83		751,885.00	9,855,403.83

未实现售后租回损益	4,832,749.75	393,740.54	4,439,009.21
<b>合计</b>	<b>15,440,038.58</b>	<b>1,145,625.54</b>	<b>14,294,413.04</b>

## 23、股本

项 目	期初数	本期增减(+、-)				小计	期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他		
股份总数	76,900,000.00					76,900,000.00	

## 24、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	163,665,649.81			163,665,649.81
其他资本公积	127,662.71			127,662.71
<b>合 计</b>	<b>163,793,312.52</b>			<b>163,793,312.52</b>

## 25、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,420,073.66	2,256,497.93		27,676,571.59

说明：本期增加系按母公司净利润的 10%提取。

## 26、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	181,881,662.14	135,610,376.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		41,345.91
调整后期初未分配利润	181,881,662.14	135,651,722.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,322,552.86	26,337,486.16
减：提取法定盈余公积	2,256,497.93	3,097,648.72
应付普通股股利		
期末未分配利润	195,947,717.07	158,891,559.70

## 27、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	174,569,465.87	117,799,110.45	175,382,499.86	107,003,006.51

其他业务	2,206,783.34	801,614.25	1,824,263.16	779,363.08
<b>合 计</b>	<b>176,776,249.21</b>	<b>118,600,724.70</b>	<b>177,206,763.02</b>	<b>107,782,369.59</b>

## (1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
精密光学	89,035,583.51	50,762,383.40	88,444,257.46	41,613,135.73
镜头光学	79,549,544.53	62,264,779.31	84,713,263.83	63,605,561.51
安防工程及其他	5,984,337.83	4,771,947.74	2,224,978.57	1,784,309.27
<b>合 计</b>	<b>174,569,465.87</b>	<b>117,799,110.45</b>	<b>175,382,499.86</b>	<b>107,003,006.51</b>

## (2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	98,236,685.77	75,398,520.19	102,763,185.48	76,911,682.21
出口销售	76,332,780.10	42,400,590.26	72,619,314.38	30,091,324.30
<b>合 计</b>	<b>174,569,465.87</b>	<b>117,799,110.45</b>	<b>175,382,499.86</b>	<b>107,003,006.51</b>

## 28、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	647,116.28	863,479.98
教育费附加	377,176.82	515,247.84
地方教育费附加	251,451.21	343,220.50
房产税	1,231,271.03	931,034.82
印花税	62,188.86	73,105.23
其他	45,165.75	52,780.41
<b>合 计</b>	<b>2,614,369.95</b>	<b>2,778,868.78</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,031,615.23	2,712,039.20
展览费	704,254.53	634,124.36
运杂费	578,250.52	652,511.29

差旅费	242,872.12	183,697.43
业务招待费	335,224.66	541,618.86
其他	897,510.73	708,518.09
<b>合 计</b>	<b>5,789,727.79</b>	<b>5,432,509.23</b>

## 30、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,642,749.03	7,416,298.45
折旧摊销费	3,563,992.99	1,909,812.71
中介机构服务费	561,578.32	1,050,780.69
业务招待费	485,446.12	814,211.58
办公费	288,776.95	279,432.34
水电费	244,398.84	570,310.76
差旅费	187,617.91	337,761.79
其他	1,070,740.79	3,173,332.03
<b>合 计</b>	<b>15,045,300.95</b>	<b>15,551,940.35</b>

## 31、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,121,859.45	7,465,428.09
材料费	3,587,461.91	3,130,565.73
折旧摊销费	1,087,017.95	848,855.81
技术开发费	200,000.00	794,174.74
检测费	1,886.79	156,798.11
其他	38,559.75	199,701.19
<b>合 计</b>	<b>13,036,785.85</b>	<b>12,595,523.67</b>

## 32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,865,628.69	4,437,191.14
减：利息资本化		1,779,886.23
减：利息收入	124,715.11	22,051.59
手续费及其他	170,694.31	154,463.03
<b>合 计</b>	<b>4,911,607.89</b>	<b>2,789,716.35</b>

## 33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	36,841.82	652,564.49
存货跌价损失	3,636,730.65	2,938,948.17
<b>合 计</b>	<b>3,673,572.47</b>	<b>3,591,512.66</b>

## 34、其他收益

补助项目（产生其他收来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
三明固定资产投资及厂房建设补助	686,885.00	686,885.00	与资产相关
年产汽车后视消盲区离轴面增效镜100.5万片项目补贴	65,000.00	65,000.00	与资产相关
闽侯县财政局2016年度知识产权补贴		18,000.00	与收益相关
闽侯县财政局2016年提升规模工业企业奖励		20,000.00	与收益相关
高新技术企业认定补助资金	80,000.00	250,000.00	与收益相关
闽侯县财政局2018年工业企业优秀创新产品奖	300,000.00		与收益相关
2017年度企业研发经费投入分段补助	497,000.00		与收益相关
知识产权专项补助	32,200.00		与收益相关
宁化县促进工业经济发展贡献奖	1,500,800.00		与收益相关
2018年度安全生产奖金	5,000.00		与收益相关
税收贡献奖励	0.00	1,096,700.00	与收益相关
房产税土地使用税耕地占用税即征即奖	0.00	1,524,205.00	与收益相关
纳税大户奖励	50,000.00	50,000.00	与收益相关
外贸企业扩大出口奖励金	148,100.00		与收益相关
工业发展基金		140,000.00	与收益相关
展会补贴	0.00	46,130.00	与收益相关
个税手续费返还	10,767.82	-	与收益相关
<b>合 计</b>	<b>3,375,752.82</b>	<b>3,896,920.00</b>	

## 35、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-18,702.60

理财产品到期赎回的投资收益	58,670.36	
<b>合 计</b>	<b>58,670.36</b>	<b>-18,702.60</b>

## 36、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	0.00	-7,579.82

## 37、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助		16,993.67
其他	13,538.26	9,198.80
<b>合 计</b>	<b>13,538.26</b>	<b>26,192.47</b>

## 38、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
存货报废	100,115.06	
罚款、滞纳金	15,344.62	5471.28
公益性捐赠支出	25,000.00	108,600.00
其他	41,188.64	
<b>合 计</b>	<b>181,648.32</b>	<b>114,071.28</b>

## 39、所得税费用

## (1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,603,022.10	4,992,755.52
递延所得税调整	-1,315,695.63	49,368.84
<b>合 计</b>	<b>287,326.47</b>	<b>5,042,124.36</b>

## 40、现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	2,623,867.82	5,568,040.00
收到往来款	1,264,217.79	2,450,252.47



营业外收现	3,125.57	26,192.47
利息收入	127,474.72	22,051.59
<b>合计</b>	<b>4,018,685.90</b>	<b>8,066,536.53</b>

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现支出	2,392,565.94	10,200,559.13
研发费用付现支出	274,684.33	278,270.58
销售费用付现支出	2,428,957.53	2,931,222.26
支付往来款	2,965,910.75	966,719.13
手续费支出	63,273.95	154,463.03
营业外付现	51,880.39	114,071.28
<b>合计</b>	<b>8,177,272.89</b>	<b>14,645,305.41</b>

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	0.00	20,907,000.00

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	6,890,003.12	4,732,401.69

## 41、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	16,330.68	6.87	112,268.53
欧元	14,642.08	7.82	114,457.14
应收账款			
其中：美元	3,356,101.55	6.87	23,072,191.33
欧元	220,844.96	7.82	1,726,345.04

## (六) 合并范围变动

报告期内公司合并范围无变动。

## （七）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	
三明福特科公司	三明市	三明市	光学产品生产	100.00		投资设立
深圳福特科公司	深圳市	深圳市	光学产品销售	100.00		非同一控制企业合并
北京嘉信公司	北京市	北京市	软件开发与服务	51.00		投资设立
福建易视公司	福州市	福州市	安防工程项目的 设计与施工	100.00		投资设立

## （八）金融工具及风险管理

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

本集团的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

#### （1）市场风险

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

##### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款、长期应付款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

##### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的出口销售业务比重较大，本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）存在外汇风险。

本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释五、41说明。

## （2）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 26.11%（2018 年：31.20%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 62.39%（2018 年：87.60%）

## （3）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 06 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度 24,000,000.00 元。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 06 月 30 日，本集团的资产负债率为 37.65%（2018 年 12 月 31 日：39.10%）。

## （九）关联方及关联交易

### 1、存在控制关系的股东：

截至 2019 年 06 月 30 日，黄恒标、罗建峰直接持有本公司共计 12.62%的股权，通过福州华旭光电有限公司间接持有本公司共计 15.07%的股权，根据黄恒标、罗建峰签署的《一致行动人协议》，黄恒标、罗建峰两名股东为公司的一致行动人，共同拥有公司实际控制权。

### 2、本集团的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

### 3、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
黄恒标	董事长
罗建峰	董事
吴秀勇	董事
李丽英	黄恒标之配偶
福州勇超五金机械有限公司	吴秀勇控制的公司
福建集龙智能科技有限公司	黄恒标控制的公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

### 4、关联交易情况

（1）本期无关联采购与销售情况

（2）关联担保情况

本集团作为担保方

被担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
福建集龙智能科技有限公司	定期存单质押	15,000,000	2019/1/24	2019/7/31	是

本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
黄恒标、李丽英	5,564,000.00	2016/12/27	2019/12/27	否

黄恒标、李丽英	42,744,000.00	2017/4/20	2022/4/19	否
黄恒标	23,000,000.00	2018/5/31	2021/5/31	否
黄恒标、李丽英	9,000,000.00	2019/4/24	2020/4/23	否
黄恒标、李丽英	5,000,000.00	2019/5/17	2020/5/16	否
黄恒标、李丽英	3,000,000.00	2019/6/11	2020/6/10	否
黄恒标、李丽英	9,000,000.00	2018/7/23	2019/7/22	是
黄恒标、李丽英	15,000,000.00	2019/6/25	2021/6/20	否
黄恒标、李丽英	10,000,000.00	2019/1/22	2019/8/6	是
黄恒标、李丽英	50,000,000.00	2019/4/1	2020/4/1	否

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付帐款	福州勇超五金机械有限公司	14,011.96	14,011.96

## (十) 承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本集团不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 截至 2019 年 06 月 30 日，本公司为子公司贷款提供担保：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
三明福特科公司	融资租赁	5,564,000.00	2016/12/27 至 2019/12/27	信用担保
三明福特科公司	融资租赁	23,000,000.00	2018/5/31 至 2021/5/31	信用担保
三明福特科公司	银行借款	9,000,000.00	2019/4/24 至 2020/4/23	信用担保
三明福特科公司	银行借款	5,000,000.00	2019/5/17 至 2020/5/16	信用担保
三明福特科公司	银行借款	3,000,000.00	2019/6/11 至 2020/6/10	信用担保
三明福特科公司	银行借款	9,000,000.00	2018/7/23 至 2019/7/22	信用担保
三明福特科公司	银行借款	10,000,000.00	2019/1/22 至 2020/7/22	信用担保
三明福特科公司	银行借款	15,000,000.00	2019/6/25 至 2021/6/20	信用担保

截至 2019 年 06 月 30 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

## (十一) 资产负债表日后事项

公司截至 2019 年 6 月 30 日存于民生银行的 1,500 万定期存单质押已解除，具体情况：2019

年7月31日，公司与民生银行福州分行解除该定期存单质押担保，同日，公司召开第三届董事会第十五次会议，本次董事会审议通过了该次担保事项，2019年8月16日公司召开2019年第二次临时股东大会，本次股东大会亦审议通过了该次担保事项。

截至本财务报告日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## （十二）母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	80,324,788.30	66,552,016.90
应收账款	68,072,394.83	78,490,744.96
<b>合 计</b>	<b>148,397,183.13</b>	<b>145,042,761.86</b>

#### （1）应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,297,571.32	142,566,774.41
商业承兑汇票	67,027,216.98	52,295,339.49
<b>合 计</b>	<b>80,324,788.30</b>	<b>66,552,016.90</b>

说明：

#### ①期末本公司已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑票据	11,151,011.32
商业承兑票据	4,445,000.00
<b>合 计</b>	<b>15,596,011.32</b>

#### ②期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,415,798.32	
商业承兑票据		51,175,584.66
<b>合 计</b>	<b>7,415,798.32</b>	<b>51,175,584.66</b>

#### （2）应收账款

#### ①应收账款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	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	59,090,781.18	82.85	3,250,683.16	5.5	55,840,098.02
合并范围内关 联方应收款项	12,232,296.81	17.15	0		12,232,296.81
组合小计	71,323,077.99	100.00	3,250,683.16	5.5	68,072,394.83
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
<b>合 计</b>	<b>71,323,077.99</b>	<b>100.00</b>	<b>3,250,683.16</b>	<b>5.50</b>	<b>68,072,394.83</b>

## 应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净 额
			坏账准备	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	70,131,023.55	85.29	3,739,656.29	5.33	66,391,367.26
合并范围内关 联方应收款项	12,099,377.70	14.71			12,099,377.70
组合小计	82,230,401.25	100.00	3,739,656.29	4.55	78,490,744.96
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
<b>合 计</b>	<b>82,230,401.25</b>	<b>100.00</b>	<b>3,739,656.29</b>	<b>4.55</b>	<b>78,490,744.96</b>

说明：

## A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	55,956,633.03	94.7	1,678,698.99	3	54,277,934.04
1至2年	1,459,141.31	2.47	291,828.26	20	1,167,313.05

2至3年	789,701.87	1.33	394,850.94	50	394,850.93
3年以上	885,304.97	1.5	885,304.97	100	0
<b>合计</b>	<b>59,090,781.18</b>	<b>100.00</b>	<b>3,250,683.16</b>	<b>5.50</b>	<b>55,840,098.02</b>

续上表

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	66,723,897.73	95.14	2,001,716.93	3.00	64,722,180.80
1至2年	1,681,786.22	2.40	336,357.24	20.00	1,345,428.98
2至3年	647,514.96	0.92	323,757.48	50.00	323,757.48
3年以上	1,077,824.64	1.54	1,077,824.64	100.00	0.00
<b>合计</b>	<b>70,131,023.55</b>	<b>100.00</b>	<b>3,739,656.29</b>	<b>5.33</b>	<b>66,391,367.26</b>

②本期坏账准备变动情况如下：

期初坏账准备	本期计提	本期核销	期末坏账准备
3,739,656.29	-488,973.13		3,250,683.16

③本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0

④按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
深圳福特科光电有限公司	12,232,296.81	7.53	0
浙江宇视系统技术有限公司	5,125,293.13	7.53	153,758.79
浙江大华科技有限公司	4,867,184.03	7.15	146,015.52
AlignTechnologyInc.	4,016,452.73	5.9	120,493.58
科世达（上海）管理有限公司	3,769,204.93	5.54	113,076.15
<b>合计</b>	<b>30,010,431.63</b>	<b>33.65</b>	<b>533,344.04</b>

2、其他应收款

项目	期末数	期初数
其他应收款	14,713,343.16	5,081,510.12

(1) 其他应收款



## ①其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净 额
			坏账准备	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					
其中：账龄组合	1,489,874.74	10.1	44,696.24	3	1,445,178.50
合并范围内关联方应收款项	13,268,164.66	89.9		0	13,268,164.66
组合小计	14,758,039.40	100	44,696.24	0.30	14,713,343.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>14,758,039.40</b>	<b>100.00</b>	<b>44,696.24</b>	<b>0.30</b>	<b>14,713,343.16</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净 额
			坏账准备	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					
其中：账龄组合	863,764.46	16.91	25,912.93	3.00	837,851.53
合并范围内关联方应收款项	4,243,658.59	83.09			4,243,658.59
组合小计	5,107,423.05	100.00	25,912.93	0.51	5,081,510.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>5,107,423.05</b>	<b>100.00</b>	<b>25,912.93</b>	<b>0.51</b>	<b>5,081,510.12</b>

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	1,489,874.74	100	44,696.24	3	1,445,178.50

续上表

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	863,764.46	100	25,912.93	3	837,851.53
<b>合计</b>	<b>863,764.46</b>	<b>100</b>	<b>25,912.93</b>	<b>3</b>	<b>837,851.53</b>

## ②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,783.31 元。

## ③其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
往来款	13,522,034.66	4,270,688.59
保证金	85,861.26	74,000.00
退税款	187,132.55	568,116.46
备用金	963,010.93	194,618.00
<b>合计</b>	<b>14,758,039.40</b>	<b>5,107,423.05</b>

## ④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
三明福特科光电有限公司	往来款	12,250,000.00	1年以内	83.01	0
福建易视科技有限公司	往来款	1,018,164.66	1年以内	6.9	0
陈斌	备用金	200,000.00	1年以内	1.36	6,000.00
洪小玲	备用金	200,000.00	1年以内	1.36	6,000.00
黄沁	备用金	200,000.00	1年以内	1.36	6,000.00
<b>合计</b>		<b>13,868,164.66</b>		<b>93.99</b>	<b>18,000.00</b>

## 3、长期股权投资

项目	期末	期初
----	----	----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
<b>对子公司投资：</b>						
三明福特科公司	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
深圳福特科公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
北京嘉信公司	4,862,458.46	4,223,914.69	638,543.77	5,100,000.00	4,223,914.69	876,085.31
福建易视公司	35,660,000.00		35,660,000.00	35,660,000.00		35,660,000.00
<b>对联营企业投资：</b>						
宝帝科技股份有限公司						
<b>合 计</b>	<b>250,522,458.46</b>	<b>4,223,914.69</b>	<b>246,298,543.77</b>	<b>250,760,000.00</b>	<b>4,223,914.69</b>	<b>246,536,085.31</b>

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末余额
三明福特科公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
深圳福特科公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京嘉信公司	5,100,000.00		237,541.54	4,862,458.46		4,223,914.69
福建易视公司	35,660,000.00			35,660,000.00		
浙江闽越公司	0.00			0		
<b>合 计</b>	<b>250,760,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>237,541.54</b>	<b>250,522,458.46</b>	<b>0.00</b>	<b>4,223,914.69</b>

## 4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	146,061,522.62	97,641,367.58	137,024,725.21	79,490,825.10
其他业务	1,132,236.96	123,341.95	1,006,263.07	232,172.22
<b>合 计</b>	<b>147,193,759.58</b>	<b>97,764,709.53</b>	<b>138,030,988.28</b>	<b>79,722,997.32</b>

## 5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-18,702.60
理财产品到期赎回的投资收益	58,670.36	
<b>合 计</b>	<b>58,670.36</b>	<b>-18,702.60</b>

## (十三) 补充资料

## 1、非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益		-7,579.82
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,375,752.82	3,896,920.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-168,110.06	-87,878.81
非经常性损益总额	3,207,642.76	3,801,461.37
减: 非经常性损益的所得税影响数	466,995.12	14,313.03
非经常性损益净额	2,740,647.64	3,787,148.34
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	-9,827.97	479.79
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,750,475.61	3,786,668.55

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.58	0.21	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.98	0.18	

福建福特科光电股份有限公司

2019年8月28日