



丰盛光电

NEEQ:834563

常州丰盛光电科技股份有限公司

Changzhou Fengsheng Opto-electronics Co., Ltd



年度报告

2019

公司年度大事记

2019年1月,公司对部分产品生产管理导入先进的MES系统(生产制造执行系统),实施生产进度、品质状况、异常信息、处理决策可视化,提升了生产协同效率,实现了精益生产。公司旨在通过转变企业管理模式,提高产品市场竞争力。

2019年2月,公司一项实用新型专利“基于RFID的智能隔板”获得中华人民共和国国家知识产权局授权。截至2019年12月31日,公司共拥有授权专利37项,其中发明专利10项。

2019年3月,公司院士工作站被江苏省科技厅授予“江苏省企业院士工作站(优秀)”称号,并领取了铭牌。

2019年12月,公司对导光板、扩散板产品导入基于数字图像处理的AOI智能外观检测系统,该系统具有的精度高、速度快、无接触优点,能够克服人工检测的弊端,不仅能提升生产效率,更能进一步降低客户端不良率。同时,还能利用AOI智能外观检测系统进行不良数据分类和统计,并及时反馈到工艺改善环节,促使生产良率提升。

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	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	30

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、丰盛光电	指	常州丰盛光电科技股份有限公司
股东大会	指	常州丰盛光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	常州丰盛光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	常州丰盛光电科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
推荐主办券商、华安证券	指	华安证券股份有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
香港金马特	指	香港金马特有限公司
常州盛联	指	原为常州联盛投资发展有限公司，于2020年3月更名为常州盛联实业投资有限公司
常州源丰	指	原为常州源丰投资发展有限公司，于2020年3月更名为常州源丰实业投资有限公司
江苏赛惠斯	指	江苏赛惠斯电器科技有限公司
江苏科昇	指	江苏科昇环保设备有限公司
江苏恩福赛	指	江苏恩福赛柔性电子有限公司
导光板	指	一般使用PMMA、MMA或MS制作的板材，它的作用是引导光的散射方向，将点（线）光源转换为面光源，提高液晶面板的辉度，并确保亮度均匀
扩散板	指	一般由高分子材料（PMMA、PS、MS或PC）中加入有机或者无机的颗粒构成。由于光强的最大方向基本是背离光源，由扩散板将光束引向垂直于LCD面板的方向出射
灯具	指	实现照明功能的器具，典型的灯具是包含光源、电器、控光部件和灯体结构四大部分的组合体。
LED	指	LightEmittingDiode，发光二极管，是一种可以将电能转化为光能的电子器件
PMMA	指	PolymethylMethacrylate，聚甲基丙烯酸甲酯
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人吴龙平、主管会计工作负责人桂茹及会计机构负责人（会计主管人员）桂茹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业周期波动风险	公司产品导光板和扩散板主要供应给液晶面板产业链中下游的背光模组厂商，最终组装成为液晶显示器或 LED 液晶电视，公司所处的细分光学光电子元器件行业的波动与终端消费电子产品行业具有联动性。从全球消费电子行业现状来看，行业具有明显的经营周期性，同时受到宏观经济、季节、消费者偏好等诸多因素影响。由于公司所处行业系元器件配套行业，产品用途专业化，与下游产品基本保持一一对应关系，下游产业的产品生产和销售的任何变化，都可能影响元器件配套行业，引起相应的波动。因此宏观经济、行业周期的变化可能导致公司销售收入下降，现金流入减少的风险。
原材料供应风险	公司导光板和扩散板产品的主要原材料是进口光学级 PMMA、MS 等原料，该等原料采购主要依赖进口，供应商较集中，且都是跨国企业，短期内若主要供应商不能持续供货，或者直接材料价格上涨对公司成本产生较大影响时，公司总体盈利能力将受到影响。
税收政策变化的风险	公司出口业务享受国家对于生产企业出口货物增值税“免、抵、退”的税收优惠政策。根据财政部、国家税务总局发布的《关于调整部分产品出口退税率的公告》[财税（2018）123号]文件规定，自 2018 年 11 月 1 日起公司部分一般贸易及进料加

	<p>工出口货物增值税征税率提高至 16%，退税率仍为 16%。根据财政部、税务总局、海关总署发布的 2019 年第 39 号文《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起公司部分一般贸易及进料加工出口货物增值税征税率调整至 13%，退税率调整为 13%。如果未来出口退税政策发生变化，征税率上调，出口退税率下调，将对公司的经营业绩产生不利影响。</p>
汇率波动风险	<p>报告期内，公司外销收入占总销售收入 36.07%，占比较多，公司的外销业务均以美元结算，若美元汇率升值，一方面以美元计价的出口产品价格提高，会影响公司出口产品的市场竞争力；另一方面公司将产生汇兑损失，导致财务费用增加，从而给公司的经营业绩带来不利影响。</p>
专业人才和团队流失风险	<p>公司所属行业为技术密集型行业。公司在研发、生产以及售后的过程中，依赖高素质技术人员程度较高。多年来，公司已拥有一支专业素质高、创新力强的人才队伍，公司为员工提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径，并采取了技术人员间接持股等激励措施，建立了良好的人才稳定和激励机制并取得了很好的效果，但仍然存在技术人员和管理人才因其他原因流失的风险。</p>
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	常州丰盛光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	ChangzhouFengshengOpto-electronicsCo.,Ltd
证券简称	丰盛光电
证券代码	834563
法定代表人	吴龙平
办公地址	江苏省常州市新北区汉江路 406 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	干惠莉
职务	董事会秘书
电话	0519-85132912
传真	0519-85195588
电子邮箱	gan@fsoptronics.com
公司网址	http://www.fsoptronics.com
联系地址及邮政编码	江苏省常州市新北区汉江路 406 号 213022
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司办公室

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	1999 年 10 月 1 日
挂牌时间	2016 年 1 月 21 日
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、通信和其他电子设备制造业—电子器件制造—光电子器件及其他电子器件制造（行业代码：C3969）
主要产品与服务项目	公司专注于光学级板材在显示行业的应用，以液晶面板背光模组元器件的研发、生产、销售和服务为主业，主营产品为台式电脑液晶显示器用和 LED 液晶电视用导光板以及 LED 液晶电视用扩散板，是液晶面板行业上游的关键配件。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	80,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	香港金马特有限公司
实际控制人及其一致行动人	吴龙平、吴昊

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	91320400717461058F	否
注册地址	常州新北区汉江路 406 号	否
注册资本	80,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	华安证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王文凯、周霞
会计师事务所办公地址	江苏省无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 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	669,907,775.44	719,675,966.70	-6.92%
毛利率%	19.34%	14.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	59,799,568.66	32,492,720.73	84.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	58,138,093.51	31,468,268.32	84.75%
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)	20.72%	13.40%	-
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)	20.15%	12.98%	-
基本每股收益	0.75	0.41	82.93%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	528,346,312.93	490,023,697.84	7.82%
负债总计	209,889,430.31	231,366,383.88	-9.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	318,456,882.62	258,657,313.96	23.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.98	3.23	23.22%
资产负债率%(母公司)	38.76%	46.27%	-
资产负债率%(合并)	39.73%	47.22%	-
流动比率	2.56	2.03	-
利息保障倍数	14.05	8.79	-

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	134,529,822.56	-45,602,141.42	395.01%
应收账款周转率	3.71	4.31	-
存货周转率	7.36	8.23	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.82%	14.63%	-
营业收入增长率%	-6.92%	49.29%	-
净利润增长率%	84.04%	52.88%	-

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	80,000,000	80,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	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	-119,568.76
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）	2,092,575.75
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-424.4
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	1,972,582.59
所得税影响数	311,107.44
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,661,475.15

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据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

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
应收账款	183,363,244.63	183,368,232.13		
存货	90,428,615.17	98,147,013.03		
其他流动资产	11,548,670.04	11,548,192.77		
递延所得税资产	555,422.34	527,953.39		
应交税费	1,885,877.12	2,451,925.33	4,682,888.78	4,383,396.29
盈余公积	27,571,379.40	28,276,066.00	24,508,550.34	24,538,499.59
未分配利润	91,417,189.03	97,841,893.36	68,817,195.80	69,086,739.04
营业收入	719,671,193.97	719,675,966.70		
营业成本	624,122,772.81	616,944,574.95		
税金及附加	2,862,184.85	2,862,757.58		
管理费用	16,003,145.99	15,462,945.99		
资产减值损失	-1,157,999.19	-1,158,261.69		
所得税费用	4,871,574.43	5,764,011.35	1,835,690.99	1,536,198.50

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“C3969 光电子器件及其他电子器件制造”。

公司专注于光学级板材在显示行业的应用，以液晶面板背光模组元器件的研发、生产、销售和服务为主业，主营产品为台式电脑液晶显示器用和 LED 液晶电视用导光板以及 LED 液晶电视用扩散板，是液晶面板行业上游的关键配件。

公司主营业务收入包括液晶显示器和 LED 液晶电视用导光板、LED 液晶电视用扩散板、照明板材、PC 建材等产品的销售收入。

公司主营产品的主要客户是液晶面板或背光模组企业，这些客户的终端用户主要是华为、京东方（BOE）、海信（Hisense）、三星（Samsung）、小米（MI）、冠捷（TPV）、TCL、乐金显示（LGD）等液晶行业著名企业。

公司主要通过直销和代理商两种销售模式实现收入。直销模式中，公司作为业内优质的供应商，与部分国内、国外客户签订年度框架性协议，对产品责任、交货方式、付款方式进行原则性约定。当客户出现具体需求时，双方再就产品规格、质量标准、数量、价格磋商一致后再正式下单，同时，公司技术、生产、品质、采购物流等各环节给予全方位支持，确保产品满足客户需求。代理商模式中，公司与代理商签订框架性供应协议，代理商向终端客户收集订单后向本公司发出订单，公司取得订单和信用证后向终端客户发货，与代理商进行结算。报告年度中，公司在韩国、越南采用代理商模式，可在当地及时进行售后服务，保持信息畅通。

报告期内，公司商业模式没有发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，在董事会的正确领导下，公司实施“调结构、提质量、增效益，围绕高质量运行发展”年度目标规划，调整产品和客户结构，坚持技术研发和创新，完善质保体系，提高高附加值产品份额，实现了利润增长。

报告期内，在董事会的正确领导下，公司凭借规模、技术、客户的信赖、质量服务等优势，实施“发展优势产品；布局新一代产品；管理精细化”年度行动计划，积极进行产品结构调整，坚持技术研发和

创新，不断完善质量保障体系，提高了高附加值产品份额，实现了销量、营业收入和盈利的增长。截止到报告期末，公司完成营业收入 669,907,775.44 元，较去年同期减少 6.92%；公司实现净利润 59,799,568.66 元，较上年同期增长 84.04%。截止到报告期末，企业总资产达到 528,346,312.93 元，比期初增长 7.82%；企业归属母公司净资产总额达到 318,456,882.62 元，比期初增长 23.12%。

排除合并报表因素，公司实现净利润 62,524,193.57 元，较上年同期增长 67.29%；企业总资产达到 533,940,757.74 元，比期初增长 8.49%；企业归属母公司净资产总额达到 326,963,339.85 元，比期初增长 23.64%。

对于企业的核心经营业绩指标及变动情况，简述情况如下：

1、公司在报告期内的营业收入为 669,907,775.44 元，比上年同期减少 6.92%；报告期内营业成本 540,333,568.92 元，比上年度降低 12.42%。主要变化的原因是：

(1)、成长性产品相对于老产品毛利率较高，使营业收入下降的幅度大于营业成本下降的幅度。

2、归属于母公司的净利润为 59,799,568.66 元，比上年同期增长 84.04%。主要原因是：

(1)、排除合并因素，公司产品价格的下降幅度（下降 9.09%）小于公司单位成本的下降幅度（下降 13.27%），成长性产品相对于老产品的净利率较高。

(2)、排除合并因素，报告期内，企业实现归属母公司的净利润为 62,524,193.57 元。

3、归属于母公司加权平均净资产收益率为 20.72%，比上年同期增加 7.32%，主要变化的原因是：当期归属公司净利润提升较快，净资产收益率分子项增加较多。

4、报告期内企业归属母公司净资产总额达到 318,456,882.62 元，比期初增长 23.12%，主要变化的原因是：

(1)、公司当期经营业绩较好，净利润提升较快。

(2)、排除合并因素，企业归属母公司净资产总额达到约 326,963,339.85 元，比期初增长 23.64%。

5、报告期内企业资产总计为 528,346,312.93 元，比期初增长 7.82%，变化的主要原因是：

(1)、公司当期经营业绩较好，净利润提升较快。

(2)、排除合并因素，企业归属母公司资产总额达到 533,940,757.74 元，比期初增长 8.49%。

6、报告期内企业负债总计为 209,889,430.31 元，比期初减少 9.28%，主要变化的原因是：公司的应付账款比去年同期减少 15.88%。

7、报告期内企业经营活动产生的现金流量净额为 134,529,822.56 元，比上期增加 180,131,963.98 元，主要变化的原因是：

(1)、截止报告期末，公司的应收款余额为 174,323,494.72 元，比去年同期减少 9,044,737.41 元，提高了当期销售商品收到的现金流量。

(1)、排除合并因素，由于供应商的信赖，信用证账期延长，使公司应付账款减少，提高了经营活动产生的净现金流量。

8、报告期内企业筹资活动产生的现金流量净额为-11,779,864.76 元，比去年同期减少 23,387,692.18 元，主要原因是今年减少流动资金贷款。

9、报告期内企业应收账款周转率为 3.71，比去年同期减少 0.60 个百分点，主要变化的原因是：

(1)、企业加强应收账款的管理，截止报告期末，公司的应收款余额为 175,165,940.58 元，比去年同期减少 10,682,440.81 元，影响了报告期内平均应收账款的总数，使分母变小。

(2)、报告期内，公司销售收入为 669,907,775.44 元，比去年同期降低 6.92%，影响了报告期内销售收入的总数，使分子变小，分子变化的程度大于分母。

10、报告期内企业存货周转率为 7.36，比去年同期减少 0.87 个百分点，主要变化的原因是：

(1)、公司销售减少，相应的营业成本也减少，报告期内，公司的营业成本为 540,333,568.92 元，比去年同期降低 12.42%，使分子变小。

(2)、截止到报告期末，公司存货为 48,632,348.42 元，比去年同期减少-50.45%，导致报告期内平均存货总数减少，分母变小，报告期内与去年同期营业成本的变动幅度大于平均存货总数的变动幅度，

分子变化的程度大于分母。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	174,466,402.34	33.02%	67,121,904.80	13.92%	159.92%
应收票据	6,327,144.43	1.21%	2,397,335.44	0.50%	163.92%
应收账款	174,323,494.72	32.99%	183,368,232.13	37.42%	-4.93%
存货	48,632,348.42	9.20%	98,147,013.03	20.03%	-50.45%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	99,898,294.78	19.12%	106,836,605.43	22.15%	-6.49%
在建工程	221,238.95	0.04%	168,103.45	0.03%	31.61%
短期借款	10,000,000.00	1.91%	64,566,311.69	13.39%	-84.51%
长期借款	48,000,000.00	9.19%	50,000,000.00	10.37%	-4.00%
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	9.57%			

资产负债项目重大变动原因：

货币资金比去年增长 159.92%，主要是原料采购金额减少，应收账款减少，盈利增加。
 应收票据比去年增长 163.92%，主要是客户支付的电子承兑增加。
 存货比去年降低 50.45%，主要是期末库存原料减少。
 在建工程比去年增长 31.61%，主要是增加了环保设备。
 短期借款比去年降低 84.51%，主要是短期借款 48,000,000.00 元变成长期借款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	669,907,775.44	-	719,675,966.70	-	-6.92%
营业成本	540,333,568.92	80.66%	616,944,574.95	85.73%	-12.42%
毛利率	19.34%	-	14.27%	-	-
销售费用	14,320,708.38	2.14%	15,878,737.78	2.21%	-9.81%
管理费用	15,580,355.55	2.33%	15,462,945.99	2.15%	0.76%
研发费用	25,439,216.84	3.80%	24,964,407.57	3.47%	1.90%
财务费用	5,374,846.30	0.80%	5,354,551.90	0.74%	0.38%

信用减值损失	654,495.53	0.10%			
资产减值损失	0.00		-1,158,261.69	-0.16%	-100.00%
其他收益	2,092,575.75	0.31%	1,140,001.28	0.16%	83.56%
投资收益	0.00				
公允价值变动收益	0.00				
资产处置收益	-18,526.13				
汇兑收益	0.00				
营业利润	70,081,120.97	10.46%	38,189,730.52	5.31%	83.51%
营业外收入	0.00		77,001.56		
营业外支出	101,467.03	0.02%	10,000.00		914.67%
净利润	59,799,568.66	8.93%	32,492,720.73	4.51%	84.04%

项目重大变动原因：

营业成本比去年降低 12.42%，主要是原材料的价格下降。

其他收益比去年增长 83.56%，主要是政府补贴收入增加。

营业利润比去年增长 83.51%，主要是营业成本的降幅大于营业收入的降幅，使营业利润增加。

营业外支出比去年增长 914.67%，主要是物资报废。

净利润比去年增长 84.04%，主要是营业成本的降幅大于营业收入的降幅，使净利润增加。

(2) 收入成本构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	668,125,092.67	718,037,227.84	-6.95%
其他业务收入	1,782,682.77	1,638,738.86	8.78%
主营业务成本	538,703,768.19	615,759,085.03	-12.51%
其他业务成本	1,629,800.73	1,185,489.92	37.48%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
导光板	454,154,096.12	67.79%	499,107,610.72	69.35%	-9.01%
扩散板	84,252,524.19	12.58%	106,791,907.99	14.84%	-21.11%
照明用板	129,718,472.36	19.36%	112,137,709.13	15.58%	15.68%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
内销	426,482,930.87	63.66%	468,409,935.57	65.09%	-8.95%
外销	241,642,161.80	36.07%	249,627,292.27	34.69%	-3.20%

收入构成变动的原因：

本年度其他业务成本变动是废板和废包装增加

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	苏州天禄光科技股份有限公司	178,682,188.22	26.67%	否
2	海信集团（青岛、广州、贵州海信）	66,170,965.13	9.88%	否
3	INCHEM LIMITED	45,752,690.87	6.83%	否
4	中山市丰达科技有限公司	45,725,434.47	6.83%	否
5	苏州市商祺光电有限公司	33,792,784.86	5.04%	否
合计		370,124,063.55	55.25%	-

(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	上海伊藤忠商事有限公司	146,954,349.70	30.07%	否
2	香港康日公司	137,819,863.38	28.20%	否
3	香港 INCHEM	79,523,739.81	16.27%	否
4	台湾东丽-TORAY	24,020,221.02	4.92%	否
5	江苏电力常州供电公司	16,880,488.38	3.45%	否
合计		405,198,662.29	82.91%	-

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	134,529,822.56	-45,602,141.42	395.01%
投资活动产生的现金流量净额	-9,617,648.76	-9,038,640.89	6.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,779,864.76	11,607,827.42	-201.48%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量金额比去年增长 395.01%，主要是应收账款减少，提高了当期销售商品收到的现金流量；应付账款减少，提高了经营活动产生的净现金流量。

筹资活动产生的现金流量净额比去年同期降低 201.48%，主要是今年减少流动资金贷款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

一、截至报告期末，公司拥有 2 家全资子公司：

1、江苏赛惠斯电器科技有限公司，成立于 2014 年 1 月 7 日，法定代表人吴龙平，住所常州市金坛区龙湖路 17 号，注册资本 2000 万元，为本公司的全资控股子公司。2018 年，江苏赛惠斯建设的 LED 平板灯具项目正式运营。报告期内，江苏赛惠斯完善内部管理流程和制度，紧扣绿色环保节能的产品方向，积极拓展国内外市场，使江苏赛惠斯产品成功切入全球著名灯具品牌供应链，为飞利浦、欧普、阳光、美的等著名厂商配套，后续将积极向高端灯具市场拓展，实现自然和灯光的有机结合。

2、江苏科昇环保设备有限公司，成立于 2014 年 1 月 15 日，法定代表人吴龙平，住所常州市金坛区龙湖路 19 号，注册资本 800 万元，为本公司的全资控股子公司。截至报告期末，该公司尚未投产。

二、截至报告期末，公司参股 1 家公司：

1、江苏恩福赛柔性电子有限公司，成立于 2017 年 10 月 31 日，法定代表人 ZHANGXIACHANG，住所常州市新北区辽河路 901，注册资本 2907.798 万元。经营范围：电子领域内的技术开发、技术服务、技术转让；电子元器件的制造；可印刷电子产品的研发、销售；纸电池的研发、制造、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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）公司于 2018 年 1 月 31 日决定投资 400 万元参股江苏恩福赛柔性电子有限公司，以上对外投资经过公司第三届董事会第十次会议审议通过。增资完成后，公司持有江苏恩福赛 1.75% 的股权。至 2018 年 3 月初，江苏恩福赛完成工商变更登记工作。

江苏恩福赛主营业务是可印刷电子/显示产品的研发、销售。印刷电子技术是下一代电子产品生产的方式，通过印刷方式制造出拥有不同电/光性能的元器件。主要应用于显示、物联网信息的在线采信、医疗器件、可穿戴电子产品、美容和健康等领域。江苏恩福赛将通过自己拥有的世界级印刷电子技术，结合引进其他国际水平印刷电子/显示技术，整合产业链上下游的关系，研发各种新一代柔性电子产品，最后通过生产和销售实现投资价值。公司对江苏恩福赛投资符合公司战略发展规划和业务发展需求，开展下一代柔性显示及印刷电子相关技术的研发，将优化公司产业布局，进一步提高公司综合实力和市场竞争能力。报告期内，江苏恩福赛基本建立了比较完整的产品产业链，确认更合适的商业模式，项目市场前景良好。

2、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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 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) 本公司（母公司）成本重算发现前期财务报表多计营业成本、多结转存货等会计差错（以下简称“差错事项 1”）。

(2) 本公司（母公司）将闲置办公室分别出租给关联方常州金马特投资管理有限公司、常州联盛投资发展有限公司、常州源丰投资管理有限公司作为办公用房，租赁期限五年，自 2018 年 6 月 10 日起至 2023 年 6 月 9 日止，年租金均为人民币 3,000 元。2018 年财务报表少计房租收入涉及的应收账款、其他业务收入、应交税金等会计差错（以下简称“差错事项 2”）。

(3) 本公司（母公司）将研发费加计扣除对所得税的影响额于次年所得税汇算清缴时反映，现将

各期的研发费加计扣除对所得税影响额调整到归属的当年度，影响应交税金、所得税费用等会计差错（以下简称“差错事项3”）。

三、 持续经营评价

报告期内，公司经营稳定，业绩增长。公司目前是市场上为数不多的专业从事导光板及扩散板生产的独立供应商，可全方位覆盖各大面板厂商。公司具备大客户优势且与之保持长年稳定的合作关系，客户资源稳定，公司业务具有连续性。公司治理机构健全，内部控制体系运行良好。公司具有良好的持续经营能力。报告期内未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

在报告期内，本公司主要风险因素为：

1、行业周期波动风险

公司产品导光板和扩散板主要供应给液晶面板产业链中游的背光模组厂商，最终组装成为液晶显示器或 LED 液晶电视，公司所处的细分光学光电子元器件行业的波动与终端消费电子产品行业具有联动性。从全球消费电子行业现状来看，行业具有明显的经营周期性，同时受到宏观经济、季节、消费者偏好等诸多因素影响。由于公司所处行业系元器件配套行业，产品用途专业化，与下游产品基本保持一一对应关系，下游产业的产品生产和销售的任何变化，都可能影响元器件配套行业，引起相应的波动。因此宏观经济、行业周期的变化可能导致公司销售收入下降，现金流入减少的风险。

应对措施：公司不断优化产品结构，微结构板占导光板总销售份额继续扩大；公司不断技改装备，在生产管理中导入 MES 系统及视觉智能检测系统，提高产品良率，提升产品质量整体稳定性，凭借优势积极争取订单，确保公司销售保持稳定和增长。

2、原材料供应风险

公司导光板和扩散板产品的主要原材料是进口光学级 PMMA、MS 等原料，该等原料采购主要依赖进口，供应商较集中，且都是跨国企业，短期内若主要供应商不能持续供货，或者直接材料价格上涨对公司成本产生较大影响时，公司总体盈利能力将受到影响。

应对措施：公司与各主要原料商保持了多年的稳定合作关系，公司也是各主要原料商的重要客户；公司平衡各原料商供应份额，减少对单一原料商或品种的依赖，根据销售订单总体情况适时采购，使原材料价格稳定，供应及时。

3、税收政策变化的风险

公司出口业务享受国家对于生产企业出口货物增值税“免、抵、退”的税收优惠政策。根据财政部、国家税务总局发布的《关于调整部分产品出口退税率的通知》[财税（2018）123号]文件规定，自2018年11月1日起公司部分一般贸易及进料加工出口货物增值税征税率提高至16%，退税率仍为16%。根据财政部、税务总局、海关总署发布的2019年第39号文《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自2019年4月1日起公司部分一般贸易及进料加工出口货物增值税征税率调整至13%，退税率调整为13%。如果未来出口退税政策发生变化，征税率上调，出口退税率下调，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将积极关注国家最新的政策动向，根据政策变化及时调整公司产品销售模式和策略。

4、汇率波动的风险

报告期内，公司外销收入占总销售收入36.07%，占比较多，公司的外销业务均以美元结算，若美元汇率升值，一方面以美元计价的出口产品价格提高，会影响公司出口产品的市场竞争力；另一方面公司将产生汇兑损失，导致财务费用增加，从而给公司的经营业绩带来不利影响。

应对措施：通过增加出口量，争取收支平衡

5、专业人才和团队流失风险

公司所属行业为技术密集型行业。公司在研发、生产以及售后的过程中，依赖高素质技术人才程度较高。多年来，公司已拥有一支专业素质高、创新力强的人才队伍，公司为员工提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径，并采取了技术人员间接持股等激励措施，建立了良好的人才稳定和激励机制并取得了很好的效果，但仍然存在技术人员和管理人才因其他原因流失的风险。

应对措施：公司实施积极的正激励政策，鼓励技术研发人员参加合作院校培训，将学习成果导入研发项目中；实施研发项目经理制度，培养研发人员技术和管理复合能力；及时调整薪酬和福利，为员工提供有竞争力的薪酬环境。报告期内未有公司管理团队和骨干人员离职情况。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	9,000	9,000

相关公告披露情况见 2019-003 《关于预计 2019 年度日常性关联交易公告》

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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年9月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
其他股东	2015年9月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015年9月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

挂牌前，公司全体股东及董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，承诺人均未发生违反承诺的事项。

承诺具体内容如下：

- 1、本人（本企业）不在中国境内外直接或间接从事或参与从事任何在商业上对股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。
- 2、本人（本企业）在作为股份公司股东期间，或本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间，以及本人辞去上述职务后六个月内，本承诺持续有效。
- 3、本人（本企业）愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
土地房屋	抵押	抵押	9,694,318.92	1.86%	贷款
机器设备（导光板1-5#线）	抵押	抵押	30,408,300.09	5.82%	开信用证
其他货币资金	信用证保证金	其他（自行填写）	22,260,745.23	4.21%	信用证保证金
总计	-	-	62,363,364.24	11.89%	-

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	80,000,000	100.00	0	80,000,000	100.00	
	其中：控股股东、实际控制人	29,760,000	37.20%	0	29,760,000	37.20	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0	
	核心员工	0	0	0	0	0	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0	0	0	0	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0	
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0	
	核心员工	0	0	0	0	0	
总股本		80,000,000	-	0	80,000,000	-	
普通股股东人数							5

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	香港金马特有限公司	29,760,000	0	29,760,000	37.20	0	29,760,000
2	常州宝鸿投资管理有限公司	22,674,000	0	22,674,000	28.34	0	22,674,000
3	钟山有限公司	18,423,000	0	18,423,000	23.03	0	18,423,000
4	常州盛联实业投资有限公司	6,400,000	0	6,400,000	8.00	0	6,400,000
5	常州源丰实业投资有限公司	2,743,000	0	2,743,000	3.43	0	2,743,000
合计		80,000,000	0	80,000,000	100	0	80,000,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

上述法人股东中，香港金马特、常州盛联和常州源丰同为吴龙平、吴昊父子两人控制的企业。其余法人股东之间不存在任何关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为香港金马特有限公司，董事吴昊，设立时间为 2014 年 11 月 07 日，公司编号 2165765，注册资本港币 10.00 万元。报告期内控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

本公司实际控制人为吴龙平、吴昊。

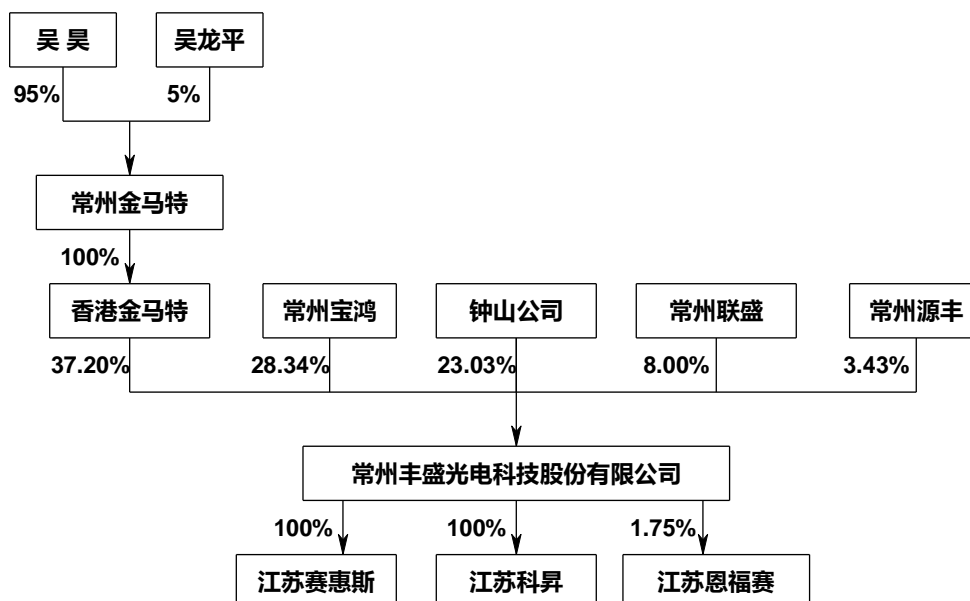
吴龙平，男，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工商管理硕士学位，高级经济师，工程师，1999 年 10 月-2007 年 9 月，任常州丰盛塑料有限公司总经理；2009 年 2 月起至今为常州市新北区工商联（总商会）副主席（副会长）；2013 年 2 月起至今为常州市新北区政协常委；2007 年 10 月至今担任本公司总经理；2010 年 12 月至 2015 年 5 月担任本公司副董事长。2015 年 6 月至今担任本公司董事长，任期至 2021 年 3 月。

吴昊，男，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2012 年本科毕业于澳大利亚悉尼大学经济学与金融专业；2014 年硕士研究生毕业于悉尼大学银行学与物流专业；2013 年 11 月至 2013 年 12 月，任国信弘盛创业投资有限公司上海部助理研究员；2014 年 9 月至 2014 年 11 月，任上海君信融资租赁有限公司项目助理；2015 年 3 月至今担任本公司董事，任期至 2021 年 3 月。2016 年 12 月至今担任公司全资子公司江苏赛惠斯电器科技有限公司总经理。

吴龙平与吴昊系父子关系。

报告期内实际控制人未发生变化。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系：



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、权益分派情况

(一) 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

(二) 权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
吴龙平	董事长、总经理	男	1963年2月	硕士	2018年3月30日	2021年3月29日	是
吴昊	董事	男	1990年9月	硕士	2018年3月30日	2021年3月29日	是
周海忠	董事	男	1944年7月	大专	2018年3月30日	2021年3月29日	是

蒋志蔚	董事	男	1974年10月	本科	2018年3月30日	2021年3月29日	是
干惠莉	董事、副总经理、董事会秘书	女	1971年7月	本科	2018年3月30日	2021年3月29日	是
曹文军	董事	男	1979年12月	本科	2018年3月30日	2021年3月29日	是
黄蕾	董事	女	1979年3月	本科	2018年8月21日	2021年3月29日	否
吴石山	独立董事	男	1960年11月	博士	2018年3月30日	2021年3月29日	是
蔡桂如	独立董事	男	1962年2月	本科	2018年3月30日	2021年3月29日	是
周旭东	独立董事	男	1966年11月	硕士	2018年3月30日	2021年3月29日	是
陈强	独立董事	男	1971年10月	本科	2018年3月30日	2021年3月29日	是
胡瑞芳	监事会主席	女	1973年4月	本科	2018年3月30日	2021年3月29日	否
孙爱兵	监事	男	1972年12月	本科	2018年3月30日	2021年3月29日	否
陈向庚	监事	男	1971年5月	本科	2018年3月30日	2021年3月29日	是
桂茹	财务总监	女	1964年2月	本科	2018年3月30日	2021年3月29日	是
葛伟新	副总经理、总工程师	男	1971年10月	本科	2018年3月30日	2021年3月29日	是
董事会人数:							11
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

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:

吴龙平与吴昊系父子关系；周海忠与蒋志蔚系翁婿关系；除此以外，董事、监事、高级管理人员无任何关联关系。

(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
董监高无直接持股情形						

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	31	31
生产人员	213	206
销售人员	13	13
技术人员	38	39
财务人员	4	4
员工总计	299	293

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	28	27
专科	57	56
专科以下	211	206
员工总计	299	293

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，遵照内控管理体系运行，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开、议案审议程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过《公司章程》充分规定了股东的权利，包括：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；查阅本章程、股东名册、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告等。公司按照《公司法》制定的“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《总经理工作细则》等公司治理制度，给所有股东，尤其是中小股东提供了合适的保护，并且保证股东充分享有知情权、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

公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》和相关议事规则的规定进行，履行了相应法律程序。截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席相关会议，并切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未修改。

(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	3	2019年，共召开三次董事会：

		<p>1、2019年1月21日，召开公司第四届董事会第六次会议，审议通过了： 《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2019年3月8日，召开公司第四届董事会第七次会议，审议通过了：《2018年度总经理工作报告》、《2018年度董事会工作报告》、《2018年度报告及摘要》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《关于续聘公司财务审计机构的议案》、《关于提请召开2018年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2019年8月26日，召开公司第四届董事会第八次会议，审议通过了：《2019年半年度报告》。</p>
监事会	2	<p>2019年，共召开两次监事会：</p> <p>1、2019年3月8日，召开公司第四届监事会第三次会议，审议通过了：《2018年度监事会工作报告》、《2018年年度报告及摘要》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《关于续聘公司财务审计机构的议案》。</p> <p>2、2019年8月26日，召开公司第四届监事会第四次会议，审议通过了：《2019年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>2019年，共召开两次股东大会：</p> <p>1、2019年2月13日，召开公司2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、2019年4月2日，召开公司2018年年度股东大会，审议通过了《2018年度董事会工作报告》、《2018年度监事会工作报告》、《2018年度报告及摘要》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《关于续聘公司财务审计机构的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会的召集、召开、议案审议程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

(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，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露严格遵守公司已制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。

公司管理层和信息披露责任人严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露相关信息。公司已于 2018 年制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经 2018 年 3 月 8 日召开的公司第三届董事会第十一次会议审议通过。公司将进一步强化信息披露责任意识，增强年报信息披露的质量和透明度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	苏公 W [2020]A1083 号
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	江苏省无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室
审计报告日期	2020 年 6 月 12 日
注册会计师姓名	王文凯、周霞
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	20 年
会计师事务所审计报酬	11 万元

审计报告正文：

审计报告

苏公 W[2020]A1083 号

常州丰盛光电科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了常州丰盛光电科技股份有限公司（以下简称“丰盛光电”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丰盛光电2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于丰盛光电，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

丰盛光电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括丰盛光电2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括合并财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估丰盛光电的持续经营能力，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丰盛光电、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督丰盛光电的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的

有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对丰盛光电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丰盛光电不能持续经营。

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

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

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

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 王文凯
(项目合伙人)

中国注册会计师： 周霞

中国·无锡

2020年6月12日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	174,466,402.34	67,121,904.80
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	五、2	6,327,144.43	2,397,335.44
应收账款	五、3	174,323,494.72	183,368,232.13
应收款项融资			
预付款项	五、4	5,331,288.37	2,571,401.88
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、5	841,400.31	972,201.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	48,632,348.42	98,147,013.03
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、7	4,046,605.35	11,548,192.77
流动资产合计		413,968,683.94	366,126,281.83
非流动资产：			
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	五、8	4,000,000.00	4,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、9	99,898,294.78	106,836,605.43
在建工程	五、10	221,238.95	168,103.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	7,460,379.85	7,529,339.34
开发支出			
商誉	五、12	1,007,608.00	1,007,608.00
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	290,693.89	527,953.39
其他非流动资产	五、14	1,499,413.52	3,827,806.40
非流动资产合计		114,377,628.99	123,897,416.01
资产总计		528,346,312.93	490,023,697.84

流动负债：			
短期借款	五、15	10,000,000.00	64,566,311.69
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			
应付账款	五、16	93,045,587.23	110,613,470.26
预收款项	五、17	1,832,287.82	1,940,711.69
合同负债			
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、18	58,669.39	109,841.50
应交税费	五、19	6,643,808.86	2,451,925.33
其他应付款	五、20	229,036.01	794,264.08
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、21	50,000,000.00	
其他流动负债	五、22	80,041.00	
流动负债合计		161,889,430.31	180,476,524.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、23	48,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24		889,859.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,000,000.00	50,889,859.33
负债合计		209,889,430.31	231,366,383.88
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、25	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	52,539,354.60	52,539,354.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	34,528,485.36	28,276,066.00
一般风险准备			
未分配利润	五、28	151,389,042.66	97,841,893.36
归属于母公司所有者权益合计		318,456,882.62	258,657,313.96
少数股东权益			
所有者权益合计		318,456,882.62	258,657,313.96
负债和所有者权益总计		528,346,312.93	490,023,697.84

法定代表人：吴龙平 主管会计工作负责人：桂茹 会计机构负责人：桂茹

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		172,850,291.78	65,848,129.19
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		5,952,898.23	2,397,335.44
应收账款	十一、1	198,709,525.26	207,799,271.61
应收款项融资			
预付款项		4,693,392.47	2,372,882.45
其他应收款	十一、2	41,400.31	72,201.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		44,634,443.85	91,074,754.33
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		1,649,430.98	8,216,710.67
流动资产合计		428,531,382.88	377,781,285.47
非流动资产：			

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	十一、3	29,000,000.00	29,000,000.00
其他权益工具投资		4,000,000.00	4,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		66,742,339.54	73,729,505.69
在建工程		221,238.95	168,103.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,772,514.19	3,751,467.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		173,868.66	430,929.31
其他非流动资产		1,499,413.52	3,275,405.00
非流动资产合计		105,409,374.86	114,355,410.53
资产总计		533,940,757.74	492,136,696.00
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	64,566,311.69
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			
应付账款		90,574,748.42	107,250,365.33
预收款项		1,622,859.02	1,802,451.77
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			45,493.01
应交税费		6,591,015.24	2,381,578.01
其他应付款		188,795.21	761,490.58
其中：应付利息			
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		50,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		158,977,417.89	176,807,690.39
非流动负债：			

长期借款		48,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			889,859.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,000,000.00	50,889,859.33
负债合计		206,977,417.89	227,697,549.72
所有者权益：			
股本		80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		52,539,354.60	52,539,354.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,528,485.36	28,276,066.00
一般风险准备			
未分配利润		159,895,499.89	103,623,725.68
所有者权益合计		326,963,339.85	264,439,146.28
负债和所有者权益合计		533,940,757.74	492,136,696.00

法定代表人：吴龙平主管会计工作负责人：桂茹会计机构负责人：桂茹

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		669,907,775.44	719,675,966.70
其中：营业收入	五、29	669,907,775.44	719,675,966.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		602,555,199.62	681,467,975.77
其中：营业成本		540,333,568.92	616,944,574.95
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、30	1,506,503.63	2,862,757.58
销售费用	五、31	14,320,708.38	15,878,737.78
管理费用	五、32	15,580,355.55	15,462,945.99
研发费用	五、33	25,439,216.84	24,964,407.57
财务费用	五、34	5,374,846.30	5,354,551.90
其中：利息费用		5,361,943.75	4,958,484.27
利息收入		-333,549.17	-198,262.41
加：其他收益	五、35	2,092,575.75	1,140,001.28
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）	五、36	654,495.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、37		-1,158,261.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、38	-18,526.13	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,081,120.97	38,189,730.52
加：营业外收入	五、39	0.00	77,001.56
减：营业外支出	五、40	101,467.03	10,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,979,653.94	38,256,732.08
减：所得税费用	五、41	10,180,085.28	5,764,011.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,799,568.66	32,492,720.73
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）		59,799,568.66	32,492,720.73
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（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		59,799,568.66	32,492,720.73
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2. 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			
(二) 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		59,799,568.66	32,492,720.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		59,799,568.66	32,492,720.73
(二) 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）		0.75	0.41
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.75	0.41

法定代表人：吴龙平 主管会计工作负责人：桂茹 会计机构负责人：桂茹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十一、4	665,779,364.76	737,540,822.18
减：营业成本		537,511,024.98	633,325,624.10
税金及附加		1,256,746.95	2,572,118.05
销售费用		13,218,512.77	15,121,563.56
管理费用		12,822,238.63	13,085,533.65
研发费用		25,439,216.84	24,964,407.57
财务费用		5,611,519.58	5,356,132.92
其中：利息费用		5,361,943.75	4,958,484.27
利息收入		-325,506.63	-196,113.10
加：其他收益		2,092,575.75	1,140,001.28
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）		830,968.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,108,348.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-18,526.13	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		72,825,122.63	43,147,095.15
加：营业外收入			77,001.56
减：营业外支出		101,042.63	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		72,724,080.00	43,224,096.71
减：所得税费用		10,199,886.43	5,848,432.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,524,193.57	37,375,664.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		62,524,193.57	37,375,664.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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			
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			
六、综合收益总额		62,524,193.57	37,375,664.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：吴龙平 主管会计工作负责人：桂茹 会计机构负责人：桂茹

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		733,543,965.74	762,305,556.27
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		2,593,881.24	1,792,469.39
收到其他与经营活动有关的现金		7,666,184.32	448,404.35
经营活动现金流入小计		743,804,031.30	764,546,430.01
购买商品、接受劳务支付的现金		526,672,779.29	708,806,864.21
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		34,676,759.68	29,737,866.10
支付的各项税费		10,305,470.31	22,803,702.81
支付其他与经营活动有关的现金		37,619,199.46	48,800,138.31
经营活动现金流出小计		609,274,208.74	810,148,571.43
经营活动产生的现金流量净额		134,529,822.56	-45,602,141.42
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		47,000.00	576,810.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		47,000.00	576,810.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		9,664,648.76	5,615,450.89

的现金			
投资支付的现金			4,000,000.00
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		9,664,648.76	9,615,450.89
投资活动产生的现金流量净额		-9,617,648.76	-9,038,640.89
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		74,896,571.00	112,566,311.69
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		74,896,571.00	112,566,311.69
偿还债务支付的现金		81,314,492.01	96,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,361,943.75	4,958,484.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		86,676,435.76	100,958,484.27
筹资活动产生的现金流量净额		-11,779,864.76	11,607,827.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		342,107.23	1,827,075.71
五、现金及现金等价物净增加额		113,474,416.27	-41,205,879.18
加：期初现金及现金等价物余额		38,731,240.84	79,937,120.02
六、期末现金及现金等价物余额		152,205,657.11	38,731,240.84

法定代表人：吴龙平 主管会计工作负责人：桂茹 会计机构负责人：桂茹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		722,302,526.45	754,948,943.99
收到的税费返还		1,822,641.13	1,387,606.45
收到其他与经营活动有关的现金		7,658,141.78	446,255.04
经营活动现金流入小计		731,783,309.36	756,782,805.48
购买商品、接受劳务支付的现金		523,707,040.62	711,221,890.87
支付给职工以及为职工支付的现金		30,398,804.68	26,365,616.95
支付的各项税费		10,039,072.03	22,495,681.83
支付其他与经营活动有关的现金		36,089,398.80	47,624,051.33
经营活动现金流出小计		600,234,316.13	807,707,240.98
经营活动产生的现金流量净额		131,548,993.23	-50,924,435.50
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		47,000.00	576,810.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		47,000.00	576,810.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,898,918.67	1,249,691.44
投资支付的现金			4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,898,918.67	5,249,691.44
投资活动产生的现金流量净额		-6,851,918.67	-4,672,881.44
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		74,896,571.00	112,566,311.69
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		74,896,571.00	112,566,311.69
偿还债务支付的现金		81,314,492.01	96,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,361,943.75	4,958,484.27
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		86,676,435.76	100,958,484.27
筹资活动产生的现金流量净额		-11,779,864.76	11,607,827.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		214,871.52	1,828,359.79
五、现金及现金等价物净增加额		113,132,081.32	-42,161,129.73
加：期初现金及现金等价物余额		37,457,465.23	79,618,594.96
六、期末现金及现金等价物余额		150,589,546.55	37,457,465.23

法定代表人：吴龙平 主管会计工作负责人：桂茹 会计机构负责人：桂茹

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	80,000,000.00				52,539,354.60				28,276,066.00		97,841,893.36	258,657,313.96
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				52,539,354.60				28,276,066.00		97,841,893.36	258,657,313.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								6,252,419.36		53,547,149.30		59,799,568.66
（一）综合收益总额										59,799,568.66		59,799,568.66
（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							6,252,419.36	-6,252,419.36				
1. 提取盈余公积							6,252,419.36	-6,252,419.36				
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	80,000,000.00			52,539,354.60			34,528,485.36	151,389,042.66			318,456,882.62	

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	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	80,000,000.00				52,539,354.60				24,508,550.34		68,817,195.80		225,865,100.74
加：会计政策变更													0
前期差错更正								29,949.25		269,543.24			299,492.49
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				52,539,354.60				24,538,499.59		69,086,739.04		226,164,593.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,737,566.41		28,755,154.32			32,492,720.73
（一）综合收益总额										32,492,720.73			32,492,720.73
（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								3,737,566.41	-3,737,566.41				
1. 提取盈余公积								3,737,566.41	-3,737,566.41				
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	80,000,000.00				52,539,354.60			28,276,066.00	97,841,893.36			258,657,313.96	

法定代表人：吴龙平 主管会计工作负责人：桂茹 会计机构负责人：桂茹

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	80,000,000.00				52,539,354.60				28,276,066.00		103,623,725.68	264,439,146.28
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				52,539,354.60				28,276,066.00		103,623,725.68	264,439,146.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								6,252,419.36		56,271,774.21	62,524,193.57	
(一) 综合收益总额										62,524,193.57	62,524,193.57	
(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								6,252,419.36		-6,252,419.36		
1. 提取盈余公积								6,252,419.36		-6,252,419.36		
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	80,000,000.00			52,539,354.60				34,528,485.36		159,895,499.89	326,963,339.85	

项目	2018年											
	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	80,000,000.00				52,539,354.60				24,508,550.34		69,716,084.74	226,763,989.68
加：会计政策变更												
前期差错更正								29,949.25			269,543.24	299,492.49
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				52,539,354.60				24,538,499.59		69,985,627.98	227,063,482.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								3,737,566.41			33,638,097.70	37,375,664.11
(一) 综合收益总额											37,375,664.11	37,375,664.11
(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								3,737,566.41			-3,737,566.41	
1. 提取盈余公积								3,737,566.41			-3,737,566.41	
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	80,000,000.00				52,539,354.60				28,276,066.00		103,623,725.68	264,439,146.28

法定代表人：吴龙平 主管会计工作负责人：桂茹 会计机构负责人：桂茹

常州丰盛光电科技股份有限公司

2019年度财务报表附注

一、公司基本情况

常州丰盛光电科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经中华人民共和国商务部商资批[2007]1578号文件批准,由常州丰盛塑料有限公司(以下简称“有限公司”)整体变更设立的股份有限公司,于2007年10月23日取得江苏省常州工商行政管理局换发的注册号企股苏常总字第002490号企业法人营业执照。

公司成立于1999年10月,由常州市巨力塑料实业总公司和香港同丰企业公司共同出资组建,成立时注册资本为126万美元,常州市巨力塑料实业总公司出资37.8万美元占30%;香港同丰企业公司出资88.2万美元占70%。

2000年11月,公司注册资本由126万美元增加到266万美元,其中常州市巨力塑料实业总公司年度出资由37.8万美元增加到79.8万美元,出资比例仍为30%,香港同丰企业公司出资由88.2万美元增加到186.2万美元,出资比例仍为70%。

2001年6月,“常州市巨力塑料实业总公司”改制为有限责任公司,名称变更为“常州巨力塑料集团有限公司”。

2001年11月,香港同丰企业公司将70%股权中的26%计69.16万美元转让给钟山有限公司,其他股东股权不变。

2002年7月,公司注册资本由266万美元增加到500万美元,常州巨力塑料集团有限公司出资增加到150万美元,占30%,香港同丰企业公司出资增加到220万美元,占44%,钟山有限公司出资增加到130万美元,占26%。

2002年9月,香港同丰企业公司将44%的股权转让给香港居民蔡体镛。

2004年3月,蔡体镛将44%股权中的1.5%转让给常州德亿房地产开发有限公司;钟山有限公司将26%股权中的1%转让给江苏海企实业投资有限公司。

2005年7月,公司注册资本由500万美元增加到800万美元,同时常州德亿房地产开发有限公司将1.5%股权转让给蔡体镛;江苏海企实业投资有限公司将1%股权转让给钟山有限公司。常州巨力塑料集团有限公司出资增加到256万美元,占32%,蔡体镛出资增加到336万美元,占42%,钟山有限公司出资增加到208万美元,占26%。

2007年2月,钟山有限公司将1%股权转让给江苏海企实业投资有限公司。

2007年3月,江苏海企实业投资有限公司将1%股权转让给南京惠津企业管理咨询有限

公司。

2007年9月17日商务部商资批[2007]1578号文批准本公司依法整体变更为股份有限公司，以经江苏公证会计师事务所有限公司审计的截止2007年3月31日的净资产94,539,354.60人民币元为依据，按1:0.655811542的比例折为总股本6,200万元。其中，常州巨力塑料集团有限公司1984万元，占32%，南京惠津企业管理咨询有限公司62万元，占1%，钟山有限公司1550万元，占25%，蔡体镛2604万元，占42%。

2010年7月，公司股本总额由6200万元增加到7000万元，新增股本由常州源丰投资管理有限公司出资240万元，常州联盛投资发展有限公司出资560万元。

2010年9月，公司股本总额由7000万元增加到8000万元，新增股本由国信弘盛投资有限公司出资550万元，淮安市新兴汽车销售维修有限公司出资200万元，扬州君冠投资有限公司出资140万元，江苏建银投资有限公司出资110万元。

2012年5月，国信弘盛投资有限公司、淮安市新兴汽车销售维修有限公司、扬州君冠投资有限公司和江苏建银投资有限公司等四家股东将其合计持有的1000万股转让给蔡体镛、常州巨力塑料集团有限公司、钟山有限公司、常州联盛投资发展有限公司、常州源丰投资管理有限公司和南京惠津企业管理咨询有限公司等6家股东，其中：蔡体镛受让372万股，常州巨力塑料集团有限公司受让283.40万股，钟山有限公司受让221.4万股，常州联盛投资发展有限公司受让80万股，常州源丰投资管理有限公司受让34.3万股，南京惠津企业管理咨询有限公司受让8.9万股。

2013年11月，南京惠津企业管理咨询有限公司将其持有的70.9万股转让给钟山有限公司。

根据2014年第二次临时股东大会决议2015年第一次临时股东大会决议，以及蔡体镛与香港金马特有限公司股权转让合同、常州巨力塑料集团有限公司与常州宝鸿投资管理有限公司股权转让合同，蔡体镛2976万股全部转让给香港金马特有限公司，常州巨力塑料集团有限公司2267.4万股全部转让给常州宝鸿投资管理有限公司。股权转让后，公司股本总额仍为8000万元人民币，股权结构变更为：钟山有限公司1842.30万元，占23.03%，常州联盛投资发展有限公司640万元，占8.00%，常州源丰投资管理有限公司274.30万元，占3.43%，香港金马特有限公司2976.00万元，占37.20%，常州宝鸿投资管理有限公司2267.40万元，占28.34%。

上述股权转让，公司于2015年2月12日取得变更后的商外资苏府资字[2010]87268号批准证书。

统一社会信用代码：91320400717461058F

公司住所：常州新北区汉江路406号

法定代表人：吴龙平

注册资本：8,000 万元人民币

经营范围：从事光电显示、光学高分子材料、灯具及配件、工程塑料及功能性塑料合金复合材料的制造，销售自产产品。

本财务报告已于 2020 年 6 月 12 日经公司第四届董事会第十一次会议批准报出。

本期的合并财务报表范围：

单位：万元

币种：人民币

子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	经营范围
江苏科昇环保设备有限公司 (注 1)	100.00	100.00	800.00	冷却塔、水处理设备、灯具及配件、照明电器、玻璃钢制品、机械零部件制造、加工和销售。
江苏赛惠斯电器科技有限公司 (注 2)	100.00	100.00	2,000.00	照明电器生产技术的研发；灯具及配件、照明电器、卫浴产品、一类医疗器械、机械零部件的制造、加工；自营和代理各类产品及技术的进出口业务；道路货运经营（限《道路运输经营许可证》核定范围）；光电材料的研发与销售；导光板的生产（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）。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、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”），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》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持

续经营能力的因素。

三、公司重要会计政策、会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事光电显示、光学高分子材料、灯具及配件、工程塑料及功能性塑料合金复合材料的制造和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、21“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注三、24“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果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，自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业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。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

公司以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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为

合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司以自身和其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，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本

公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余额冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长

期股权投资”（详见本附注三、12（2）④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限很短（一般是指从购买日起3个月内到期）、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

外币核算方法：外币业务发生时按交易发生月的期初汇率（即外汇管理局公布的当月初人民币外汇牌价中间价）将外币金额折算为记账本位币账，发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项按照交易实际采用的汇率（即银行买入或卖出）折算，汇差计入当期损益。

资产负债表日，公司按照下列规定对外币项目和外币非货币性项目进行处理：

外币货币性项目，采用资产负债表日期末汇率折算，在正常经营期间的，计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则处理。货币性项目是指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债，包括库存现金、银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。

外币非货币性项目，采用交易发生月的期末汇率折算，不改变其原币金额，折算后的记账本位币金额与原记账本位币的差额，计入当期损益。非货币性项目是指货币性项目以外的项目。

对于以公允价值计量的外汇非货币性项目采用公允价值确定日的期末汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

9、金融工具

自2019年1月1日起适用

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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。

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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥ 以摊余成本计量的金融负债

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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融负债终止确认条件

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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) 金融工具减值

① 金融工具减值计量和会计处理

本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

② 按组合计量预期信用损失的应收款项

具体组合及计量预期信用损失的方法

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	将在资产负债表日单个客户欠款余额在100万元
-----------------	------------------------

准	(含)以上的应收账款
单项金额重大并单独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发生了减值的, 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, 计提坏账准备。

按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	单项金额不重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项, 以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。
合并抵销特征组合	按纳入合并报表的各公司划分至组合, 相互之间的应收款项合并报表予以抵销。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析	根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备
合并抵销特征组合	不计提坏账准备

应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款计提比例(%)
0-3 个月	0
3-12 个月	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单独计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据应收款项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 其他应收款参照前述应收账款的减值损失计量方法处理, 其中, 信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款计提比例(%)
----	-------------

1年以内	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100

10、存货

(1) 存货的分类

存货是指在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在途物资、库存商品、委托加工物资、生产成本。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法。

(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

企业的存货在期末时按单项存货成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。

年度终了，存货管理部门对存货进行全面的清查，如由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧或销售价格低于成本等原因，使存货可变现净值低于成本价时，按规定计提存货跌价准备。存货的可变现净值由存货管理部门根据以上要求确定，财务部审核后报公司总经理批准。

如已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，则按恢复增加的数额（其增加数应以原计提的金额上限）调整存货跌价准备及当期收益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

领用时一次转销。

②包装物

领用时一次转销。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净

资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以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投资成本。

B. 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投资成本。

C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成

业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投

资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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，考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式：采用成本模式计量。

折旧或摊销方法

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按 20 年（法定使用年限与预计使用年限孰低的年限）计提折旧，地产按 50 年（法定使用权年限）摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、17 “长期资产减值”。

13、固定资产

（1）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物/厂房、办公室	年限平均法	20、35	10	4.5%、2.6%
机器设备	年限平均法	10	10	9%
运输设备	年限平均法	4、5	10	22.5%、18%
电子设备及其他	年限平均法	3、5、10	10	30%、18%、9%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，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即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

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。

(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、17“长期资产减值”。

14、在建工程

(1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、17“长期资产减值”。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性

房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、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：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

②无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、17“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶

段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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；

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阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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起转为无形资产。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、长期待摊费用

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

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。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。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

20、预计负债

（1）确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

① 该义务是本公司承担的现时义务；

② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

21、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 公司各类销售方式下收入确认的具体标准、时点

(1) 出口外销

公司出口外销在同时满足下列条件时确认收入并结转成本：a、根据合同要求的质量、数量，检验合格后及时将货物发出；b、开具销售发票；c、货物已被搬运到车船、其他运输工具之上或被移送至购货方指定的境内仓库，并取得装运提单或验收单；d、完成出口报关手续。

(2) 国内销售

公司国内销售在同时满足下列条件时确认收入并结转成本：a、根据合同要求的质量、

数量，检验合格后及时将货物发出；b、开具销售发票；c、货物被物流公司运送至购货方指定的地点，并取得签收的依据。

22、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助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，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，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或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

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

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

（2）确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负

债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

24、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 重要会计政策变更

① 财务报表格式的修订变更

本公司根据财政部《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)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

合并报表:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018年度合并财务报表影响金额	差错更正	2018年度差错更正后
将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”项目	应收票据	2,397,335.44		2,397,335.44
	应收账款	183,363,244.63	4,987.50	183,368,232.13
	应收票据及应收账款	-185,760,580.07		-185,765,567.57

母公司报表:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018年度母公司财务报表影响金额	差错更正	2018年度差错更正后
将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”项目	应收票据	2,397,335.44		2,397,335.44
	应收账款	207,794,284.11	4,987.50	207,799,271.61
	应收票据及应收账款	-210,191,619.55		-210,196,607.05

注:差错更正内容详见附注十、其他重要事项说明中的前期会计差错更正。

② 2019 年起执行新金融工具准则的会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期保值》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表:

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
可供出售金融资产	4,000,000.00		-4,000,000.00
其他权益工具投资		4,000,000.00	4,000,000.00

母公司资产负债表:

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
可供出售金融资产	4,000,000.00		-4,000,000.00
其他权益工具投资		4,000,000.00	4,000,000.00

2019年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据说明

于2019年1月1日,执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

合并资产负债表:

2018年12月31日(原金融工具准则)			2019年1月1日(新金融工具准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量	4,000,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	4,000,000.00

母公司资产负债表:

2018年12月31日(原金融工具准则)			2019年1月1日(新金融工具准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量	4,000,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	4,000,000.00

③ 执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》,财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求,相关修订适用于2019年1月1日之后的交易。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、商品销售额、提供服务	16%、13%、5%、3%
城市维护建设税	当期已缴增值税+出口抵减内销应纳增值税额	7%

教育费附加	当期已缴增值税+出口抵减内销应纳税增值额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%；控股子公司 25%

2、税收优惠

(1) 增值税-出口货物退(免)税

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》(财税[2002]7号)和《国家税务总局关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉(试行)的通知》(国税发[2002]11号)等文件精神,本公司一般贸易及进料加工出口产品增值税实行“免、抵、退”办法。

根据财政部、国家税务总局财税[2007]90号《财政部 国家税务总局关于调低部分商品出口退税率的通知》,自2007年7月1日起本公司部分一般贸易及进料加工出口货物增值税退税率由11%降为5%。

根据财政部、国家税务总局财税[2009]43号《财政部 国家税务总局关于提高轻纺 电子信息等商品出口退税率的通知》,自2009年4月1日起本公司部分一般贸易及进料加工出口货物增值税退税率提高到11%。

根据财政部 国家税务总局财税[2009]88号《财政部 国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》,自2009年6月1日起本公司部分一般贸易及进料加工出口货物增值税退税率提高到13%。

(2) 企业所得税

公司于2017年12月27日取得高新技术企业证书,有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条规定,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。

五、财务报表项目注释

说明:本财务报表附注的期初余额指2019年1月1日财务报表数,期末余额指2019年12月31日财务报表数,本期指2019年1月1日至2019年12月31日,上期指2018年1月1日至2018年12月31日(以下项目无特殊说明,金额均以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 货币资金分类列示:

项目	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	152,205,657.11	38,731,240.84
其他货币资金	22,260,745.23	28,390,663.96
合计	174,466,402.34	67,121,904.80

(2) 其他货币资金为信用证保证金。货币资金期末余额中使用受限金额为信用证保证金 22,260,745.23 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,327,144.43	2,397,335.44
商业承兑汇票		
减: 坏账准备		
合计	6,327,144.43	2,397,335.44

(2) 期末公司不存在已质押的银行承兑票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	175,165,940.58	100.00	842,445.86	0.48	174,323,494.72
其中: 账龄组合	175,165,940.58	100.00	842,445.86	0.48	174,323,494.72
合计	175,165,940.58	100.00	842,445.86	0.48	174,323,494.72

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	882,769.58	0.47	882,769.58	100.00	
按组合计提坏账准备	184,965,611.81	99.53	1,597,379.68	0.86	183,368,232.13
其中: 账龄组合	184,965,611.81	99.53	1,597,379.68	0.86	183,368,232.13
合计	185,848,381.39	100.00	2,480,149.26	1.33	183,368,232.13

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-3 个月	167,243,824.90		0%
1 年以内	5,823,373.39	291,168.67	5%
1 至 2 年	495,057.45	49,505.75	10%

2至3年	1,353,234.99	270,647.00	20%
3至4年	3,480.28	1,044.08	30%
4至5年	33,778.41	16,889.20	50%
5年以上	213,191.16	213,191.16	100%
合计	175,165,940.58	842,445.86	

确定该组合依据的说明：确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合前瞻性信息，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，确定坏账准备计提的比例。

按账龄披露：

账龄	账面余额
0-3个月	167,243,824.90
1年以内	5,823,373.39
1至2年	495,057.45
2至3年	1,353,234.99
3至4年	3,480.28
4至5年	33,778.41
5年以上	213,191.16
合计	175,165,940.58

注：包含单项计提和组合计提。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他（转销）	
坏账准备	2,480,149.26		754,933.82		882,769.58	842,445.86
合计	2,480,149.26		754,933.82		882,769.58	842,445.86

(3) 本期重要的应收账款转销情况

单位名称	应收账款性质	核销（转销）金额	核销（转销）原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
苏州市昶锦光电有限公司	货款	385,976.75	中信保买断应收款，余额无法收回		否
苏州宙迪光电科技有限公司	货款	496,792.83	中信保买断应收款，余额无法收回		否
合计		882,769.58			

(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	是否关联方	应收账款期末余额	年限	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
客户 1	否	50,291,868.02	0-3个月 50,289,841.02 , 3-12个月 2,027.00	28.71	101.35

客户 2	否	21,034,067.53	0-3 个月	12.01	-
客户 3	否	15,995,056.92	0-3 个月	9.13	-
客户 4	否	13,849,677.18	0-3 个月	7.91	-
客户 5	否	13,810,726.92	0-3 个月	7.89	-
合计		114,981,396.57		65.64	101.35

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,216,294.98	97.84	2,571,401.88	100
1 至 2 年	114,993.39	2.16		
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	5,331,288.37	100.00	2,571,401.88	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	期末余额	占预付款项总额比例(%)
东方支付平台	2,252,364.02	42.25
国网江苏省电力有限公司常州供电分公司	1,026,843.63	19.26
东莞市德帮自动化机械科技有限公司	625,100.00	11.73
中国出口信用保险江苏分公司	491,258.35	9.21
无锡双象光电材料有限公司	474,320.00	8.90
合计	4,869,886.00	91.35

5、其他应收款

其他应收款分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	841,400.31	972,201.78
合计	841,400.31	972,201.78

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,000,000.00	1,000,000.00
单位往来	388,353.23	388,353.23

个人往来	46,522.68	76,885.86
合计	1,434,875.91	1,465,239.09

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	493,037.31			493,037.31
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	100,438.29			100,438.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	593,475.60			593,475.60

按账龄披露

账龄	账面余额
1 年以内	25,436.82
1 至 2 年	5,073.03
2 至 3 年	1,007,500.00
3 至 4 年	9,528.00
4 至 5 年	
5 年以上	387,338.06
合计	1,434,875.91

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	493,037.31	100,438.29				593,475.60
合计	493,037.31	100,438.29				593,475.60

(4) 本期无重要的其他应收款核销。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
金坛市国土资源交易服务中心建筑保证金	保证金	1,000,000.00	2-3 年	69.69	200,000.00
北京千万里防水工程有限公司	欠款	172,920.04	5 年以上	12.05	172,920.04
北京首建招标有限责任公司	欠款	120,886.00	5 年以上	8.42	120,886.00
太原市凯吉工程材料公司	欠款	72,300.00	5 年以上	5.04	72,300.00
上海龙珠装饰材料公司	保证金	14,747.19	5 年以上	1.03	14,747.19
合计		1,380,853.23		96.23	580,853.23

6、存货

项目	期末余额			期初余额		
	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	29,624,926.66		29,624,926.66	60,026,435.32		60,026,435.32
库存商品	13,800,356.91		13,800,356.91	29,756,883.22		29,756,883.22
包装物	5,207,064.85		5,207,064.85	8,363,694.49		8,363,694.49
合计	48,632,348.42		48,632,348.42	98,147,013.03		98,147,013.03

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊保险费	291,795.19	296,904.24
待摊保洁费		108,825.97
待抵扣进项税	3,754,810.16	11,142,462.56
合计	4,046,605.35	11,548,192.77

8、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
江苏恩福赛柔性电子有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

期初余额与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三24（1）②之说明。

9、固定资产

（1）固定资产增减变动

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	50,028,630.92	255,184,035.95	9,152,789.53	4,432,671.42	318,798,127.82
2、本期增加金额	126,470.00	7,064,020.71	1,844,714.64	421,135.50	9,456,340.85
（1）购置	126,470.00	6,391,005.76	1,844,714.64	421,135.50	8,783,325.90
（2）在建工程转入		673,014.95			673,014.95
3、本期减少金额				641,572.00	641,572.00
（1）处置或报废				641,572.00	641,572.00
4、期末余额	50,155,100.92	262,248,056.66	10,997,504.17	4,212,234.92	327,612,896.67
二、累计折旧					-

1、期初余额	23,783,009.04	177,871,980.30	6,715,697.46	3,590,835.59	211,961,522.39
2、本期增加金额	2,202,346.74	13,246,617.03	648,483.05	233,047.48	16,330,494.30
(1) 计提	2,202,346.74	13,246,617.03	648,483.05	233,047.48	16,330,494.30
3、本期减少金额				577,414.80	577,414.80
(1) 处置或报废				577,414.80	577,414.80
4、期末余额	25,985,355.78	191,118,597.33	7,364,180.51	3,246,468.27	227,714,601.89
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	24,169,745.14	71,129,459.33	3,633,323.66	965,766.65	99,898,294.78
2、期初账面价值	26,245,621.88	77,312,055.65	2,437,092.07	841,835.83	106,836,605.43

(2) 截止2019年12月31日，无未办妥产权证书的固定资产情况。

(3) 截止2019年12月31日，经对固定资产进行逐项检查，未发现由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的情况，不需计提固定资产减值准备。

10、在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数		期初数		减值准备	减值准备
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备		
机器设备	221,238.95		221,238.95	168,103.45		168,103.45
合计	221,238.95		221,238.95	168,103.45		168,103.45

(2) 增减变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	本期转入 长期待摊 费用	期末数	资金来源
机器设备	168,103.45	726,150.45	673,014.95		221,238.95	自筹资金
合计	168,103.45	726,150.45	673,014.95		221,238.95	

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	一号地块	二号地块	科昇土地	赛惠斯土地	软件	合计
一、账面原值						
1、期初余额	4,045,310.42	2,426,296.52	1,939,785.00	1,938,755.00	121,762.62	10,471,909.56
2、本期增加金额					155,172.41	155,172.41
(1) 购置					155,172.41	155,172.41
3、本期减少金额						

(1) 处置						
4、期末余额	4,045,310.42	2,426,296.52	1,939,785.00	1,938,755.00	276,935.03	10,627,081.97
二、累计摊销						
1、期初余额	1,709,851.02	1,010,288.84	103,801.28	103,746.24	14,882.84	2,942,570.22
2、本期增加金额	75,135.48	44,248.44	38,925.48	38,904.84	26,917.66	224,131.90
(1) 计提	75,135.48	44,248.44	38,925.48	38,904.84	26,917.66	224,131.90
3、本期减少金额						
(1) 处置						
4、期末余额	1,784,986.50	1,054,537.28	142,726.76	142,651.08	41,800.50	3,166,702.12
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	2,260,323.92	1,371,759.24	1,797,058.24	1,796,103.92	235,134.53	7,460,379.85
2、期初账面价值	2,335,459.40	1,416,007.68	1,835,983.72	1,835,008.76	106,879.78	7,529,339.34

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日,未发现无形资产减值的情况,故不计提无形资产减值准备。

12、商誉

项目	期末余额	期初余额
非同一控制下合并形成的商誉	1,007,608.00	1,007,608.00
合计	1,007,608.00	1,007,608.00

(1) 公司于2015年3月出资5,500,000.00元收购江苏科昇环保设备有限公司100%的股权,并将其纳入合并报表范围,2015年3月31日江苏科昇环保设备有限公司可辨认净资产公允价值为4,995,976.00元,由此形成商誉504,024.00元。

(2) 公司于2015年3月出资8,500,000.00元收购江苏赛惠斯电器科技有限公司100%的股权,并将其纳入合并报表范围,2015年3月31日江苏赛惠斯电器科技有限公司可辨认净资产公允价值为7,996,416.00元,由此形成商誉503,584.00元。

以上商誉合计1,007,608.00元。

期末对商誉相关的资产组组合可回收价值进行了测算,按该方法测算未发现需计提减值准备的情况。

13、递延所得税资产

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣暂时性差异				
其中：坏账准备	1,435,921.47	243,067.92	2,973,186.57	456,010.45
存货跌价准备				
内部交易未实现利润	190,503.88	47,625.97	287,771.77	71,942.94
合计	1,626,425.35	290,693.89	3,260,958.34	527,953.39

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
合计		

14、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	1,499,413.52	3,827,806.40
合 计	1,499,413.52	3,827,806.40

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		48,000,000.00
信用+中信保借款	10,000,000.00	10,000,000.00
进口押汇		6,566,311.69
合计	10,000,000.00	64,566,311.69

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：

本期无已逾期未偿还的短期借款。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	89,639,423.78	108,770,715.84
1 至 2 年	1,688,243.15	1,451,130.87
2 至 3 年	1,326,296.75	289,209.25
3 年以上	391,623.55	102,414.30
合计	93,045,587.23	110,613,470.26

(2) 应付账款期末余额中无账龄超过1年的重要款项。

17、预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,394,506.19	1,493,179.24
1至2年	82,029.78	221,633.34
2至3年	177,048.37	77,718.82
3年以上	178,703.47	148,180.29
合计	1,832,287.82	1,940,711.69

预收款项期末余额中无账龄超过1年的重要款项。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	109,841.50	30,687,773.59	30,766,731.70	30,883.39
二、离职后福利-设定提存计划		3,937,813.98	3,910,027.98	27,786.00
合计	109,841.50	34,625,587.57	34,676,759.68	58,669.39

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	97,235.11	26,801,306.12	26,898,541.23	
2、职工福利费		1,212,203.94	1,212,203.94	
3、社会保险费		1,822,792.57	1,807,565.57	15,227.00
其中：基本医疗保险		1,551,584.62	1,538,954.62	12,630.00
工伤保险		122,054.39	120,804.39	1,250.00
生育保险		149,153.56	147,806.56	1,347.00
4、住房公积金	6,845.00	807,292.00	803,832.00	10,305.00
5、工会经费和职工教育经费	5,761.39	44,178.96	44,588.96	5,351.39
合计	109,841.50	30,687,773.59	30,766,731.70	30,883.39

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,806,197.09	3,779,253.09	26,944.00
2、失业保险费		131,616.89	130,774.89	842.00
合计		3,937,813.98	3,910,027.98	27,786.00

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
个所税	12,942.17	12,407.41
增值税	1,295.45	
城建税	5,618.16	3,401.63

教育费附加	4,013.01	2,429.76
土地使用税	74,501.55	79,348.80
房产税	123,710.91	132,802.90
企业所得税	6,392,256.11	2,180,949.93
印花税	29,471.50	40,584.90
合计	6,643,808.86	2,451,925.33

20、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	229,036.01	794,264.08
合计	229,036.01	794,264.08

其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	159,940.78	503,356.53
个人往来款	7,988.44	40,000.00
其他	61,106.79	250,907.55
合计	229,036.01	794,264.08

(2) 其他应付款期末余额中无账龄超过 1 年的重要款项。

21、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

22、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
保洁、物业费	80,041.00	
合计	80,041.00	

23、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	48,000,000.00	
信用+担保借款		50,000,000.00
合计	48,000,000.00	50,000,000.00

(2) 截止期末，公司无到期未偿还及展期的长期借款。

24、递延收益

项目	期末余额	期初余额

省科技成果转化项目(大尺寸平板显示用微结构导光板的研发及产业化)		889,859.33
合计		889,859.33

25、股本

股本明细情况

投资方	期末余额		本期变动增减 (+, -)	期初余额	
	金额	比例%		金额	比例%
钟山有限公司	18,423,000.00	23.03		18,423,000.00	23.03
常州联盛投资发展有限公司	6,400,000.00	8.00		6,400,000.00	8.00
常州源丰投资管理有限公司	2,743,000.00	3.43		2,743,000.00	3.43
香港金马特有限公司	29,760,000.00	37.20		29,760,000.00	37.20
常州宝鸿投资管理有限公司	22,674,000.00	28.34		22,674,000.00	28.34
合计	80,000,000.00	100.00		80,000,000.00	100.00

注：常州联盛投资发展有限公司、常州源丰投资管理有限公司已于 2020 年 3 月 18 日名称变更为常州盛联实业投资有限公司、常州源丰实业投资有限公司。

26、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	52,539,354.60			52,539,354.60
合计	52,539,354.60			52,539,354.60

27、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,276,066.00	6,252,419.36		34,528,485.36
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	28,276,066.00	6,252,419.36		34,528,485.36

按净利润的 10%提取法定盈余公积。

28、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	91,417,189.03	68,817,195.80
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	6,424,704.33	269,543.24
调整后期初未分配利润	97,841,893.36	69,086,739.04
加: 归属于母公司所有者的净利润	59,799,568.66	32,492,720.73
减: 提取法定盈余公积	6,252,419.36	3,737,566.41
对股东的分配		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	151,389,042.66	97,841,893.36

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	668,125,092.67	538,703,768.19	718,037,227.84	615,759,085.03
其他业务	1,782,682.77	1,629,800.73	1,638,738.86	1,185,489.92
合计	669,907,775.44	540,333,568.92	719,675,966.70	616,944,574.95

(2) 主营业务(分地区)

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	426,482,930.87	327,533,723.34	468,409,935.57	391,709,075.24
外销	241,642,161.80	211,170,044.85	249,627,292.27	224,050,009.79
合计	668,125,092.67	538,703,768.19	718,037,227.84	615,759,085.03

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州天禄光科技股份有限公司	178,682,188.22	26.67
青岛海信电器股份有限公司	61,790,976.50	9.22
INCHEM LIMITED	45,752,690.87	6.83
中山市丰达科技有限公司	45,725,434.47	6.83
苏州市商祺光电有限公司	33,792,784.86	5.04
合计	365,744,074.92	54.59

30、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	178,180.31	840,640.28
教育费附加	127,271.66	600,457.37
印花税	262,341.60	465,993.34

房产税	496,480.39	529,863.31
车船使用税	7,196.32	8,251.20
土地使用税	301,237.70	317,395.20
残保基金	133,795.65	100,156.88
合计	1,506,503.63	2,862,757.58

31、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	905,624.88	1,050,351.42
运输费及包装	10,146,106.62	11,484,129.45
差旅费	485,343.74	420,236.77
广告费、业务宣传费	485,599.63	604,324.97
信用保险	2,192,142.50	1,827,296.57
其他	105,891.01	427,070.30
销售代理费		65,328.30
合计	14,320,708.38	15,878,737.78

32、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,647,584.20	9,375,981.74
业务招待费	1,159,200.50	1,322,487.12
审计及咨询费	430,539.38	592,892.84
物业、保洁费	758,999.07	524,585.36
办公费	725,264.86	558,665.33
折旧费	1,216,285.89	1,101,355.70
差旅费	328,979.68	193,705.63
运输费	204,327.36	208,300.00
无形资产及长期待摊费用摊销	209,390.52	208,714.44
专利费用	380	37,974.58
环保费用	100,663.97	176,438.99
其他	798,740.12	1,161,844.26
合计	15,580,355.55	15,462,945.99

33、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	5,490,348.70	3,817,309.85
材料	19,500,072.13	20,508,442.96
其他费用	448,796.01	638,654.76
合计	25,439,216.84	24,964,407.57

34、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,361,943.75	4,958,484.27
减：利息收入	333,549.17	198,262.41
汇兑损失	87,364.51	434,890.34
手续费	259,087.21	159,439.70
合计	5,374,846.30	5,354,551.90

35、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
街道奖励	52,000.00	
商务发展专项资金	119,700.00	74,800.00
财政补贴	959,300.00	
稳岗补贴	71,716.42	60,041.94
科技进步二等奖奖		100,000.00
科技成果转化确认收益	889,859.33	889,859.34
专利维护费		1,000.00
常州市知识产权服务中心专利资助		5,500.00
专利奖励		8,800.00
合计	2,092,575.75	1,140,001.28

36、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	654,495.53	
合计	654,495.53	

37、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-1,158,261.69
合计		-1,158,261.69

38、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
固定资产处置收益	-18,526.13		-18,526.13
合计	-18,526.13		-18,526.13

39、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔款收入		77,001.56	
其他			
合计		77,001.56	

40、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	101,042.63		101,042.63
其中：固定资产报废处置损失			
捐赠支出		10,000.00	
罚款及税收滞纳金	424.40		424.40
合计	101,467.03	10,000.00	101,467.03

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	9,942,825.78	6,014,684.88
递延所得税调整	237,259.50	-250,673.53
合计	10,180,085.28	5,764,011.35

(2) 会计利润与所得税费用调整表

项目	本期发生额
利润总额	69,979,653.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,496,948.09
子公司适用不同税率的影响	-284,169.40
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-133,478.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	211,718.38
符合税收优惠条件各项扣除项目	-786,965.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	666,305.37
其他	9,726.79
所得税费用	10,180,085.28

42、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	333,549.17	198,262.41
政府补助	1,202,716.42	250,141.94
收保证金	6,129,918.73	
合计	7,666,184.32	448,404.35

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中有关现金支出	14,033,942.13	14,830,925.96
管理费用及研发费用中有关现金支出	23,325,745.72	25,279,486.28
财务费用中有关现金支出	259,087.21	159,439.70
营业外支出中支付现金	424.40	10,000.00
支付保证金		8,520,286.37
合计	37,619,199.46	48,800,138.31

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

无。

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	59,799,568.66	32,492,720.73
加: 资产减值准备	-654,495.53	1,158,261.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,330,494.30	15,536,040.19
无形资产摊销	224,131.90	208,714.44
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	119,568.76	
固定资产报废损失		-77,001.56
公允价值变动损失		
财务费用	5,361,943.75	4,958,484.27
投资损失		
递延所得税资产减少	237,259.50	-250,673.53
递延所得税负债增加		
存货的减少	49,514,664.61	-53,294,343.62
经营性应收项目的减少	10,641,926.35	-35,456,816.10
经营性应付项目的增加	-7,045,239.74	-10,877,527.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	134,529,822.56	-45,602,141.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	152,205,657.11	38,731,240.84
减: 现金的期初余额	38,731,240.84	79,937,120.02
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	113,474,416.27	-41,205,879.18

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	152,205,657.11	38,731,240.84
其中: 库存现金		

可随时用于支付的银行存款	152,205,657.11	38,731,240.84
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	152,205,657.11	38,731,240.84

44、外币货币性项目

(1) 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	6,012,175.59	6.9762	41,942,139.35
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	5,992,181.42	6.9762	41,802,656.02
预付款项			
其中：美元	110,489.19	6.9762	770,794.68
短期借款			
其中：美元			
应付账款			
其中：美元	11,201,848.74	6.9762	78,146,337.18
欧元	28,396.00	7.8155	221,928.94
日元			

六、在其他主体中的权益

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	
江苏科昇环保设备有限公司	江苏常州 (金坛)	江苏常州 (金坛)	生产制造	100.00		非同一控制合并
江苏赛惠斯电器科技有限公司	江苏常州 (金坛)	江苏常州 (金坛)	生产制造	100.00		非同一控制合并

2、子公司主要财务信息 (单位：人民币 币种：万元)

江苏科昇环保设备有限公司

项目	期末余额 (本期发生额)
净资产	679.27

总资产	961.98
营业收入	
利润总额	-54.87
净利润	-53.62

江苏赛惠斯电器科技有限公司

项目	期末余额（本期发生额）
净资产	1,283.61
总资产	4,245.48
营业收入	3,545.60
利润总额	-229.30
净利润	-226.13

七、关联方及关联交易

1、公司的股东情况

股东名称	关联关系	企业类型	本企业的持股比例 (%)	股东对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方
钟山有限公司	股东	有限公司	23.03	23.03	否
常州联盛投资发展有限公司	股东	有限公司	8.00	8.00	否
常州源丰投资管理有限公司	股东	有限公司	3.43	3.43	否
香港金马特有限公司	股东	有限公司	37.20	37.20	是
常州宝鸿投资管理有限公司	股东	有限公司	28.34	28.34	否

2、公司的子公司情况

单位：万元币种：人民币

子公司 全称	子 公 司 类 型	企 业 类 型	注 册 地	法 人 代 表	业 务 性 质	注 册 资 本	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	组 织 机 构 代 码
江 苏 科 昇 环 保 设 备 有 限 公 司	全 资	有 限 公 司	江 苏 常 州 金 坛	吴 龙 平	制 造	800.00	100.00	100.00	91320413089376636Q
江 苏 赛 惠 斯 电 器 科 技 有 限 公 司	全 资	有 限 公 司	江 苏 常 州 金 坛	吴 龙 平	制 造	2,000.00	100.00	100.00	91320413089331120M

3、关联交易情况

公司将闲置办公室分别出租给常州金马特投资管理有限公司、常州联盛投资发展有限公司、常州源丰投资管理有限公司作为办公用房，2019年度租金各人民币3,000元（含税），合计人民币9,000.00元（含税）。

八、承诺及或有事项

(1) 重要承诺事项

截止期末止，本公司无应披露未披露的承诺事项。

(2) 或有事项

无。

九、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

前期会计差错更正

本公司本期发现前期财务报表存在重大会计差错，并采用追溯重述法进行更正。

(1) 本公司(母公司)成本重算发现前期财务报表多计营业成本、多结转存货等会计差错(以下简称“差错事项1”)。

(2) 本公司(母公司)将闲置办公室分别出租给关联方常州金马特投资管理有限公司、常州联盛投资发展有限公司、常州源丰投资管理有限公司作为办公用房，租赁期限五年，自2018年6月10日起至2023年6月9日止，年租金均为人民币3,000元。2018年财务报表少计房租收入涉及的应收账款、其他业务收入、应交税金等会计差错(以下简称“差错事项2”)。

(3) 本公司(母公司)将研发费加计扣除对所得税的影响额于次年所得税汇算清缴时反映，现将各期的研发费加计扣除对所得税影响额调整到归属的当年度，影响应交税金、所得税费用等会计差错(以下简称“差错事项3”)。

经公司对前述差错事项进行专项复核并报经董事会批准，本公司已予以更正，调整了本年资产负债表的年初数和利润表的上年度。具体影响金额详见下表：

受影响的比较期间 报表项目名称(合并报表)	累积影响数(年初数/上年数)			
	差错事项1	差错事项2	差错事项3	合计
资产负债表:				
应收账款		4,987.50		4,987.50
存货	7,718,397.86			7,718,397.86
其他流动资产		-477.27		-477.27
递延所得税资产	-27,508.33	39.38		-27,468.95
应交税费	1,141,254.68	1,202.73	-576,409.20	566,048.21
盈余公积	646,710.99	334.69	57,640.92	704,686.60
未分配利润	5,902,923.86	3,012.19	518,768.28	6,424,704.33
利润表:				
营业收入	-	4,772.73	-	4,772.73
营业成本	-7,178,197.86	-	-	-7,178,197.86
税金及附加	-	572.73	-	572.73
管理费用	-540,200.00	-	-	-540,200.00
资产减值损失	-	-262.50	-	-262.50
所得税费用	1,168,763.01	590.62	-276,916.71	892,436.92

受影响的比较期间 报表项目名称(母公司报表)	累积影响数(年初数/上年数)			
	差错事项1	差错事项2	差错事项3	合计
资产负债表:				
应收账款	-	4,987.50	-	4,987.50

存货	7,608,364.56	-	-	7,608,364.56
其他流动资产	-	-477.27	-	-477.27
递延所得税资产	-	39.38	-	39.38
应交税费	1,141,254.68	1,202.73	-576,409.20	566,048.21
盈余公积	646,710.99	334.69	57,640.92	704,686.60
未分配利润	5,820,398.89	3,012.19	518,768.28	6,342,179.36
利润表:				
营业收入	-	4,772.73	-	4,772.73
营业成本	-7,068,164.56	-	-	-7,068,164.56
税金及附加	-	572.73	-	572.73
管理费用	-540,200.00	-	-	-540,200.00
资产减值损失	-	-262.50	-	-262.50
所得税费用	1,141,254.68	590.62	-276,916.71	864,928.59

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	171,977,379.18	86.21	765,648.83	0.45	171,211,730.35
其中: 账龄组合	171,977,379.18	86.21	765,648.83	0.45	171,211,730.35
合并抵销特征组合	27,497,794.91	13.79			27,497,794.91
合计	199,475,174.09	100.00	765,648.83	0.38	198,709,525.26

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	882,769.58	0.42	882,769.58	100.00	
按组合计提坏账准备	178,513,267.15	84.89	1,597,055.12	0.89	176,916,212.03
其中: 账龄组合	178,513,267.15	84.89	1,597,055.12	0.89	176,916,212.03
合并抵销特征组合	30,883,059.58	14.69			30,883,059.58
合计	210,279,096.31	100.00	2,479,824.70	1.18	207,799,271.61

按组合计提坏账准备: 账龄组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-3 个月	165,590,927.96	-	0%
3-12 个月	4,287,985.15	214,399.26	5%

1至2年	494,781.23	49,478.12	10%
2至3年	1,353,234.99	270,647.00	20%
3至4年	3,480.28	1,044.08	30%
4至5年	33,778.41	16,889.21	50%
5年以上	213,191.16	213,191.16	100%
合计	171,977,379.18	765,648.83	

确定该组合依据的说明：确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合前瞻性信息，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，确定坏账准备计提的比例。

按账龄披露：

账龄	账面余额
0-3个月	165,590,927.97
1年以内	4,287,985.15
1至2年	494,781.23
2至3年	1,353,234.99
3至4年	3,480.28
4至5年	33,778.41
5年以上	213,191.16
合计	171,977,379.18

注：包含单项计提和组合计提。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,479,824.70		831,406.29		882,769.58	765,648.83
合计	2,479,824.70		831,406.29		882,769.58	765,648.83

(3) 本期重要的应收账款核销（转销）情况

单位名称	应收账款性质	核销（转销）金额	核销（转销）原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
苏州事昶锦光电有限公司	货款	385,976.75	中信保买断应收款，余额无法收回		否
苏州宙迪光电科技有限公司	货款	496,792.83	中信保买断应收款，余额无法收回		否
合计		882,769.58			

(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	是否关联方	应收账款期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额

客户 1	否	50,291,868.02	0-3 个月 50,289,841.02, 3-12 个月 2,027.00	25.21	101.35
客户 2	合并范围内关联方	27,105,294.91	0-3 个月	13.59	-
客户 3	否	21,034,067.53	0-3 个月	10.54	-
客户 4	否	15,995,056.92	0-3 个月	8.02	-
客户 5	否	13,849,677.18	0-3 个月	6.94	-
合计		128,275,964.56		64.30	101.35

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,400.31	72,201.78
合计	41,400.31	72,201.78

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	36,994.68	21,084.83
单位往来		
个人往来		
其他	397,881.23	444,154.26
合计	434,875.91	465,239.09

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	393,037.31			393,037.31
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	438.29			438.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	393,475.60			393,475.60

按账龄披露

账龄	账面余额
1 年以内	25,436.82
1 至 2 年	5,073.03
2 至 3 年	7,500.00
3 至 4 年	9,528.00

4至5年	
5年以上	387,338.06
合计	434,875.91

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	393,037.31	438.29				393,475.60
合计	393,037.31	438.29				393,475.60

(4) 本期无重要的其他应收款核销。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
北京千万里防水工程有限公司	欠款	172,920.04	5年以上	39.76	172,920.04
北京首建招标有限责任公司	欠款	120,886.00	5年以上	27.80	120,886.00
太原市凯吉工程材料公司	欠款	72,300.00	5年以上	16.63	72,300.00
上海龙珠装饰材料公司	保证金	14,747.19	5年以上	3.39	14,747.19
备用金-王进	备用金	9,528.00	3-4年	2.19	2,858.40
合计		390,381.23		89.77	383,711.63

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	29,000,000.00		29,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	29,000,000.00		29,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏科昇环保设备有限公司	8,500,000.00			8,500,000.00		
江苏赛惠斯电器科技有限公司	20,500,000.00			20,500,000.00		
合计	29,000,000.00			29,000,000.00		

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	664,164,292.90	535,881,224.25	735,711,427.91	631,775,892.37
其他业务	1,615,071.86	1,629,800.73	1,829,394.27	1,549,731.73
合计	665,779,364.76	537,511,024.98	737,540,822.18	633,325,624.10

(2) 主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	428,360,039.49	329,283,070.89	486,084,135.64	407,725,882.58
外销	235,804,253.41	206,598,153.36	249,627,292.27	224,050,009.79
合计	664,164,292.90	535,881,224.25	735,711,427.91	631,775,892.37

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州天禄光科技股份有限公司	178,682,188.22	26.84
青岛海信电器股份有限公司	61,790,976.50	9.28
INCHEM LIMITED	45,752,690.87	6.87
中山市丰达科技有限公司	45,725,434.47	6.87
苏州市商祺光电有限公司	33,792,784.86	5.08
合计	365,744,074.92	54.94

补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-119,568.76
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）	2,092,575.75
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-424.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	311,107.44
少数股东权益影响额	
合计	1,661,475.15

2、净资产收益率

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

		(元/股)	(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	20.72	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.15	0.73	0.73

常州丰盛光电科技股份有限公司

2020年6月12日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

本公司办公室