深圳市晶台股份有限公司

审计报告

目　　录

一、审计报告…… 第 1—7 页

二、财务报表…… 第 8—15 页

（一）合并及母公司资产负债表…… 第 8—9 页

（二）合并及母公司利润表…… 第 10 页

（三）合并及母公司现金流量表…… 第 11 页

（四）合并及母公司所有者权益变动表……第 12—15 页

三、财务报表附注…… 第 16—117 页

审 计 报 告

天健审〔2020〕3-69 号

深圳市晶台股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市晶台股份有限公司（以下简称晶台股份公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、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，公允反映了晶台股份公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2017 年度、2018 年度、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，我们独立于晶台股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2017 年度、2018 年度、2019 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

诚信 公正 创新 专业

地址：杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
Add: Block B, China Resources Building, 1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址：www.pccpa.cn

相关会计年度：2017 年度、2018 年度、2019 年度

相关信息披露详见财务报表附注三(二十二)、五(二) 1 及十二(二)。

晶台股份公司的营业收入主要来自 LED 封装技术的研发及封装产品的生产、销售。2019 年度，晶台股份公司营业收入金额为人民币 1,101,831,252.20 元。2018 年度，晶台股份公司营业收入金额为人民币 1,090,572,562.98 元。2017 年度，晶台股份公司营业收入金额为人民币 912,920,622.93 元。

根据晶台股份公司与其客户的销售合同约定，内销产品根据合同约定将产品交付给购货方，且产品经对方验收后确认收入；外销产品以办理完出口报关手续，取得报关单并根据报关单上载明的出口日期确认收入。

由于营业收入是晶台股份公司关键业绩指标之一，可能存在晶台股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险；因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制运行的有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并分析波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同/订单、销售发票、送货单、运输单及客户验收单(对账单)等；对于出口收入，获取报关单明细并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同/订单、出口报关单、出口发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对客户期后回款进行检查，以佐证相关交易的真实性；

(7) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至送货单、客户签收单(对账单)、报关单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(8) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(9) 对主要客户进行实地走访，形成走访记录；

(10) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 相关会计年度：2019 年度

(1) 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)及五(一)3。

截至 2019 年 12 月 31 日，晶台股份公司应收账款账面余额为人民币 231,022,208.20 元，坏账准备为人民币 11,748,163.06 元，账面价值为人民币 219,274,045.14 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

(2) 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性以及是否存在明显的偏向；

3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确

性，并与获取的外部证据进行核对；

5）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

6）检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

7）对金额重大的应收账款余额实施函证程序，并将函证结果与晶台股份公司账面记录的金额进行核对。；

8）检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

2. 相关会计年度：2017 年度、2018 年度

（1）事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一) 3

截至 2018 年 12 月 31 日，晶台股份公司应收账款账面余额为人民币 217,626,396.84 元，坏账准备为人民币 11,456,190.77 元，账面价值为人民币 206,170,206.07 元。截至 2017 年 12 月 31 日，晶台股份公司应收账款账面余额为人民币 173,617,948.13 元，坏账准备为人民币 16,100,523.28 元，账面价值为人民币 157,517,424.85 元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄等依据划分组合，以与该等组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

（2）审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测

试相关内部控制运行的有效性；

2）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况；评价管理层过往预测的准确性以及是否存在明显的偏向；

3）复核管理层对应收账款进行减值测试的方法和过程，评价管理层应收账款账龄划分的合理性；

4）通过与同行业上市公司公开披露的信息比较，对应收账款坏账准备占应收账款余额比例及坏账准备计提政策的总体合理性进行了评估，并复核管理层坏账准备计提政策在报告期是否保持一致性；

5）对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据的准确性和完整性（包括对于以账龄为信用风险特征的应收账款组合，以抽样方式检查应收账款账龄的准确性）以及对应计提坏账准备的计算是否准确；

6）检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

7）对金额重大的应收账款余额实施函证程序，并将函证结果与晶台股份公司账面记录的金额进行核对。

8）检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

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，管理层负责评估晶台股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

晶台股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督晶台股份公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟

通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2017 年度、2018 年度、2019 年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二〇年三月十七日

资 产 负 债 表（资产）

编制单位：深圳市晶台股份有限公司　　会企01表　　单位：人民币元

资　产	注释号	2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：							
货币资金	1	67,875,296.45	4,578,126.54	51,782,855.42	13,689,741.18	82,266,834.25	23,074,592.44
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	2	33,277,800.35		42,366,647.64	2,770,480.00	91,594,629.45	10,433,304.00
应收账款	3	219,274,045.14	86,408,462.05	206,170,206.07	180,596,927.48	157,517,424.85	76,745,162.00
应收款项融资		24,504,467.08					
预付款项	4	3,557,892.32	150,008.42	4,603,271.76	919,108.06	4,225,915.27	1,020,691.12
其他应收款	5	19,691,374.70	60,927,682.50	34,654,941.48	59,386,587.48	29,603,261.86	45,145,793.75
存货	6	118,157,471.63	68,011.41	113,451,793.34	1,085,939.97	106,335,461.55	33,241,075.37
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	7	10,962,131.41	4,612,283.35	7,153,072.16	2,472,622.42	7,761,838.53	2,240,637.40
流动资产合计		497,300,479.08	156,744,574.27	460,182,787.87	260,921,406.59	479,305,365.76	191,901,256.08
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			101,000,000.00		101,500,000.00		101,500,000.00
其他权益工具投资							
其他非流动金融资产							
投资性房地产							
固定资产	8	716,193,801.53	30,853,970.84	587,549,407.51	67,877,417.79	467,639,612.55	96,221,790.19
在建工程	9	17,563,510.44	240,178.75	148,619,524.94	25,573.62	39,857,061.11	76,660.62
生产性生物资产							
油气资产							
使用权资产							
无形资产	10	26,885,754.81	197,489.48	27,502,473.58	96,697.93	28,510,887.85	436,943.23
开发支出							
商誉							
长期待摊费用	11	11,381,482.08	974,057.02	307,588.29	124,480.84	640,364.94	497,923.60
递延所得税资产	12	4,852,334.18	706,392.06	5,634,104.45	3,121,607.88	4,646,624.14	3,341,754.20
其他非流动资产							
非流动资产合计		776,876,883.04	133,972,088.15	769,613,098.77	172,745,778.06	541,294,550.59	202,075,071.84
资产总计		1,274,177,362.12	290,716,662.42	1,229,795,886.64	433,667,184.65	1,020,599,916.35	393,976,327.92

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-10

资 产 负 债 表（负债和所有者权益）

编制单位：深圳市晶台股份有限公司　　会企01表　　单位：人民币元

负债和所有者权益	注释号	2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：							
短期借款	13	118,075,339.58		70,000,000.00		39,982,976.02	
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	14	17,210,839.21		20,164,308.43	3,408,292.81	126,977,457.74	8,285,843.79
应付账款	15	314,601,701.96	45,435,318.92	340,821,065.68	156,566,899.28	293,812,388.84	114,115,008.12
预收款项	16	8,481,463.57	754,252.05	15,157,267.46	12,281,923.25	8,588,280.20	24,885,857.90
合同负债							
应付职工薪酬	17	15,419,079.42	1,067,724.70	18,979,730.61	2,653,106.61	15,939,873.34	4,710,963.54
应交税费	18	1,771,031.40	591,938.92	16,709,175.60	9,160,405.84	10,236,244.70	377,655.76
其他应付款	19	1,565,086.42	15,211,955.41	3,257,987.48	1,166,127.69	29,110,106.49	762,932.92
持有待售负债							
一年内到期的非流动负债	20	52,617,626.27	7,189,007.05	167,910,550.41	7,967,379.31	59,859,292.36	2,648,083.34
其他流动负债							
流动负债合计		529,742,167.83	70,250,197.05	653,000,085.67	193,204,134.79	584,506,619.69	155,786,345.37
非流动负债：							
长期借款	21	241,000,000.00		150,000,000.00		118,066,571.75	
应付债券							
其中：优先股							
永续债							
租赁负债							
长期应付款	22	25,474,641.67		49,853,933.67	6,415,098.95	28,237,784.37	
长期应付职工薪酬							
预计负债							
递延收益	23	5,797,475.56	4,677,614.63	6,427,968.89	5,981,670.19	7,649,312.33	7,449,312.33
递延所得税负债	12	15,952,107.11		3,834,384.60			
其他非流动负债							
非流动负债合计		288,224,224.34	4,677,614.63	210,116,287.16	12,396,769.14	153,953,668.45	7,449,312.33
负债合计		817,966,392.17	74,927,811.68	863,116,372.83	205,600,903.93	738,460,288.14	163,235,657.70
所有者权益(或股东权益)：							
实收资本(或股本)	24	73,888,800.00	73,888,800.00	73,888,800.00	73,888,800.00	73,888,800.00	73,888,800.00
其他权益工具							
其中：优先股							
永续债							
资本公积	25	146,105,116.56	146,105,116.56	146,105,116.56	146,105,116.56	146,105,116.56	146,105,116.56
减：库存股							
其他综合收益							
专项储备							
盈余公积	26	1,216,899.82	1,216,899.82	1,216,899.82	1,216,899.82	1,216,899.82	1,216,899.82
一般风险准备							
未分配利润	27	235,000,153.57	-5,421,965.64	145,468,697.43	6,855,464.34	60,928,811.83	9,529,853.84
归属于母公司所有者权益合计		456,210,969.95		366,679,513.81		282,139,628.21	
少数股东权益							
所有者权益合计		456,210,969.95	215,788,850.74	366,679,513.81	228,066,280.72	282,139,628.21	230,740,670.22
负债和所有者权益总计		1,274,177,362.12	290,716,662.42	1,229,795,886.64	433,667,184.65	1,020,599,916.35	393,976,327.92

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

利润表

编制单位：深圳市晶存股份有限公司　　2019年　　会企02表　　单位：人民币元

项目	注释号	2019年度		2018年度		2017年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1	1,101,831,252.20	17,182,802.83	1,090,572,562.98	251,922,236.15	912,920,622.93	300,160,024.70
减：营业成本	1	848,627,961.89	2,683,609.24	858,350,854.62	222,804,273.57	733,678,318.28	257,970,889.30
税金及附加	2	6,424,615.62	1,249,315.50	5,076,797.38	1,144,305.59	4,558,374.69	2,879,517.77
销售费用	3	29,679,403.96	9,965,846.53	21,954,396.92	6,999,640.49	15,336,774.40	4,868,601.67
管理费用	4	45,785,720.98	16,475,385.79	33,483,651.94	13,952,879.76	29,091,239.72	15,921,983.18
研发费用	5	47,180,243.12	4,574,741.05	45,687,024.61	8,607,000.18	32,513,471.38	10,512,667.67
财务费用	6	16,197,069.25	917,939.59	22,031,668.16	1,717,794.41	20,713,172.44	4,145,575.24
其中：利息费用		18,098,208.34	914,923.67	22,414,119.92	1,696,814.15	20,612,689.27	4,205,720.09
利息收入		153,473.49	20,136.28	767,315.78	38,928.78	597,156.53	44,557.88
加：其他收益	7	6,653,291.40	2,073,498.67	4,114,964.89	2,782,595.16	5,642,700.96	5,406,292.33
投资收益（损失以“-”号填列）		190,421.32	4,879,649.81				
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）							
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）	8	672,861.63	1,261,582.47				
资产减值损失（损失以“-”号填列）	9	-9,736,732.24		-10,960,777.82	-1,017,830.20	-8,426,379.59	-2,466,427.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10	-1,704,886.93	-888,566.56	-485,477.68	-356,584.62	-1,212,473.16	-914,683.68
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		104,011,192.56	-11,357,960.48	96,656,858.74	-1,895,477.51	73,033,120.23	5,885,971.00
加：营业外收入	11	2,247,628.87	2,027,295.57	252,104.94	27,283.62	477,781.21	258,519.60
减：营业外支出	12	1,198,480.28	531,549.25	607,428.94	393,520.84	630,130.87	173,118.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		105,060,339.15	-9,862,214.16	96,301,534.74	-2,261,714.73	72,880,770.57	5,971,362.90
减：所得税费用	13	15,528,883.01	2,415,215.82	11,761,649.14	412,674.77	10,405,777.92	962,952.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		89,531,456.14	-12,277,429.98	84,539,885.60	-2,674,389.50	62,474,992.65	5,008,410.20
（一）按经营持续性分类：							
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		89,531,456.14	-12,277,429.98	85,187,212.16	-2,674,389.50	62,241,479.08	5,008,410.20
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				-647,326.56		233,513.57	
（二）按所有权归属分类：							
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		89,531,456.14		84,539,885.60		62,474,992.65	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）							
五、其他综合收益的税后净额							
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额							
（一）不能重分类进损益的其他综合收益							
1.重新计量设定受益计划变动额							
2.权益法下不能转损益的其他综合收益							
3.其他权益工具投资公允价值变动							
4.企业自身信用风险公允价值变动							
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(现金流量套期损益的有效部分)							
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							
六、综合收益总额		89,531,456.14	-12,277,429.98	84,539,885.60	-2,674,389.50	62,474,992.65	5,008,410.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		89,531,456.14		84,539,885.60		62,474,992.65	
归属于少数股东的综合收益总额							
七、每股收益：							
（一）基本每股收益		1.21		1.14		0.92	
（二）稀释每股收益		1.21		1.14		0.92	

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-12

现 金 流 量 表

会企03表

编制单位：深圳市[illegible]有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释号	2019年度		2018年度		2017年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
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		635,891,932.57	96,615,139.60	798,414,486.21	120,396,442.38	366,751,868.38	113,012,502.53
收到的税费返还		8,279,939.67		11,953,168.66		4,554,889.64	
收到其他与经营活动有关的现金	1	25,844,308.73	17,199,515.05	49,271,555.06	4,927,367.49	38,655,518.98	8,613,112.21
经营活动现金流入小计		670,016,180.97	113,814,654.65	859,639,209.93	125,323,809.87	409,962,277.00	121,625,614.74
购买商品、接受劳务支付的现金		288,984,906.07	59,264,961.81	549,785,147.22	40,150,309.21	101,281,928.83	31,689,069.49
支付给职工以及为职工支付的现金		201,362,543.89	17,061,820.86	184,899,779.52	35,903,117.12	132,654,347.80	33,621,641.03
支付的各项税费		35,952,292.10	11,811,044.74	45,028,170.78	9,124,624.60	36,963,282.45	29,768,270.14
支付其他与经营活动有关的现金	2	56,159,598.82	19,293,585.12	59,429,776.54	28,648,063.67	81,675,720.80	38,901,652.24
经营活动现金流出小计		582,459,340.88	107,431,412.53	839,142,874.06	113,826,114.60	352,575,279.88	133,980,632.90
经营活动产生的现金流量净额		87,556,840.09	6,383,242.12	20,496,335.87	11,497,695.27	57,386,997.12	-12,355,018.16
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		190,421.32					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,399,763.43	130,732.35	527,384.49	546,690.00	3,498,103.31	2,188,100.00
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	3						
投资活动现金流入小计		4,590,184.75	130,732.35	527,384.49	546,690.00	3,498,103.31	2,188,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,038,245.94	6,329,345.57	19,777,680.68	1,404,641.55	36,823,784.97	10,920,483.87
投资支付的现金							21,638,293.10
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	4						
投资活动现金流出小计		24,038,245.94	6,329,345.57	19,777,680.68	1,404,641.55	36,823,784.97	32,558,776.97
投资活动产生的现金流量净额		-19,448,061.19	-6,198,613.22	-19,250,296.19	-857,951.55	-33,325,681.66	-30,370,676.97
三、筹资活动产生的现金流量：							
吸收投资收到的现金						100,000,000.00	100,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金							
取得借款收到的现金		242,000,000.00		270,000,000.00		198,572,113.02	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5			56,403,000.00		135,741,200.00	2,638,000.00
筹资活动现金流入小计		242,000,000.00		326,403,000.00		434,313,313.02	107,638,000.00
偿还债务支付的现金		103,000,000.00		91,614,335.49		218,961,045.96	21,554,240.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,649,030.48		10,366,206.51		9,573,310.14	3,604,866.96
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	6	179,729,232.24	10,214,492.82	231,868,224.04	19,180,087.23	204,821,799.11	31,849,233.57
筹资活动现金流出小计		302,378,262.72	10,214,492.82	333,848,766.04	19,180,087.23	433,356,155.21	57,008,341.24
筹资活动产生的现金流量净额		-60,378,262.72	-10,214,492.82	-7,445,766.04	-19,180,087.23	957,157.81	50,629,658.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,563,725.73	-311.58	-133,996.19	-1,756.14	-367,416.24	-386.24
五、现金及现金等价物净增加额		9,294,241.91	-10,030,175.50	-6,333,722.55	-8,542,099.65	24,651,057.03	7,903,577.39
加：期初现金及现金等价物余额	7	42,751,072.64	11,389,485.49	49,084,795.19	19,931,585.14	24,433,738.16	12,028,007.75
六、期末现金及现金等价物余额	7	52,045,314.55	1,359,309.99	42,751,072.64	11,389,485.49	49,084,795.19	19,931,585.14

法定代表人：[illegible]　　主管会计工作的负责人：[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

3-2-1-13

合并所有者权益变动表

会合03表

编制单位：深圳市基本股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度												2018年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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		实收资本（或股本）	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										优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	73,888,800.00				146,105,116.56				1,216,899.82		145,468,697.43	366,679,513.81	73,888,800.00				146,105,116.56				1,216,899.82		60,928,811.83	282,139,628.21
加：会计政策变更																								
前期差错更正																								
同一控制下企业合并																								
其他																								
二、本年期初余额	73,888,800.00				146,105,116.56				1,216,899.82		145,468,697.43	366,679,513.81	73,888,800.00				146,105,116.56				1,216,899.82		60,928,811.83	282,139,628.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											89,531,456.14	89,531,456.14											84,539,885.60	84,539,885.60
（一）综合收益总额											89,531,456.14	89,531,456.14											84,539,885.60	84,539,885.60
（二）所有者投入和减少资本																								
1、所有者投入的普通股																								
2、其他权益工具持有者投入资本																								
3、股份支付计入所有者权益的金额																								
4、其他																								
（三）利润分配																								
1、提取盈余公积																								
2、提取一般风险准备																								
3、对所有者（或股东）的分配																								
4、其他																								
（四）所有者权益内部结转																								
1、资本公积转增资本（或股本）																								
2、盈余公积转增资本（或股本）																								
3、盈余公积弥补亏损																								
4、设定受益计划变动额结转留存收益																								
5、其他综合收益结转留存收益																								
6、其他																								
（五）专项储备																								
1、本期提取																								
2、本期使用																								
（六）其他																								
四、本期期末余额	73,888,800.00				146,105,116.56				1,216,899.82		235,000,153.57	456,210,969.95	73,888,800.00				146,105,116.56				1,216,899.82		145,468,697.43	366,679,513.81

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-14

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市晶台股份有限公司　　会合04表　　单位：人民币元

2017年度

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	67,679,600.00				45,179,316.56				716,058.80		-1,045,339.80		112,529,635.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	67,679,600.00				45,179,316.56				716,058.80		-1,045,339.80		112,529,635.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,209,200.00				100,925,800.00				500,841.02		61,974,151.63		169,609,992.65
（一）综合收益总额											62,474,992.65		62,474,992.65
（二）所有者投入和减少资本	6,209,200.00				100,925,800.00								107,135,000.00
1．所有者投入的普通股	6,209,200.00				93,790,800.00								100,000,000.00
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					7,135,000.00								7,135,000.00
4．其他													
（三）利润分配									500,841.02		-500,841.02		
1．提取盈余公积									500,841.02		-500,841.02		
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、本期期末余额	73,888,800.00				146,105,116.56				1,216,899.82		60,928,811.83		282,139,628.21

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-15

母公司所有者权益变动表

会企04表

编制单位：[illegible]股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度										2018年度									
	实收资本（或股本）	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	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	73,888,800.00				146,105,116.56				1,216,899.82	6,855,461.34	228,066,280.72	73,888,800.00				146,105,116.56				1,216,899.82	9,529,853.84	230,740,670.22
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初金额	73,888,800.00				146,105,116.56				1,216,899.82	6,855,461.34	228,066,280.72	73,888,800.00				146,105,116.56				1,216,899.82	9,529,853.84	230,740,670.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-12,277,429.98	-12,277,429.98										-2,674,389.50	-2,674,389.50
（一）综合收益总额										-12,277,429.98	-12,277,429.98										-2,674,389.50	-2,674,389.50
（二）所有者投入和减少资本																						
1、所有者投入的普通股																						
2、其他权益工具持有者投入资本																						
3、股份支付计入所有者权益的金额																						
4、其他																						
（三）利润分配																						
1、提取盈余公积																						
2、对所有者（或股东）的分配																						
3、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、本期期末余额	73,888,800.00				146,105,116.56				1,216,899.82	-5,421,968.64	215,788,850.74	73,888,800.00				146,105,116.56				1,216,899.82	6,855,461.34	228,066,280.72

法定代表人：[illegible]　　主管会计工作的负责人：[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

[illegible]会计师事务所（特殊普通合伙）
审核专用章

母公司所有者权益变动表

会企04表

编制单位：深圳市晶台股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2017年度										
	实收资本（或股本）	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	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	67,679,600.00				45,179,316.56				716,058.80	5,022,284.66	118,597,260.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	67,679,600.00				45,179,316.56				716,058.80	5,022,284.66	118,597,260.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,209,200.00				100,925,800.00				500,841.02	4,507,569.18	112,143,410.20
（一）综合收益总额										5,008,410.20	5,008,410.20
（二）所有者投入和减少资本	6,209,200.00				100,925,800.00						107,135,000.00
1．所有者投入的普通股	6,209,200.00				93,790,800.00						100,000,000.00
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					7,135,000.00						7,135,000.00
4．其他											
（三）利润分配									500,841.02	-500,841.02	
1．提取盈余公积									500,841.02	-500,841.02	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．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、本期期末余额	73,888,800.00				146,105,116.56				1,216,899.82	9,529,853.84	230,740,670.22

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-17

深圳市晶台股份有限公司

财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

深圳市晶台股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原深圳市晶台光电有限公司（以下简称晶台有限公司），晶台有限公司系由吴保珍、湛治军共同出资组建，于 2008 年 8 月 13 日在深圳市市场监督管理局登记注册，取得注册号为 440306103557189 的企业法人营业执照。晶台有限公司成立时注册资本 200.00 万元。晶台有限公司以 2013 年 11 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2013 年 12 月 31 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300678592783W 的营业执照，注册资本 73,888,800.00 元，股份总数 73,888,800 股（每股面值 1 元）。

本公司属 LED 封装行业。主要经营活动为 LED 封装及应用产品的研发、生产与销售。产品主要有：SMD LED 和 LED 灯具及配套产品。

本财务报表业经公司 2020 年 3 月 17 日第二届董事会第十六次会议批准对外报出。

本公司将深圳市品悦光电有限公司(以下简称品悦光电)、深圳市美格朗半导体照明有限公司(以下简称美格朗)和苏州晶台光电有限公司(以下简称苏州晶台)3 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

[illegible]
[illegible]

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务折算

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

（九）金融工具

1. 2019 年度

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1）以摊余成本计量的金融资产；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；3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3）不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4）以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2）金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益

计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3）金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4）金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(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：1）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；2）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：1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2）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：1）终止确认部分的账面价值；2）终止确认部分的对价，与原直接计入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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

场验证的输入值等；

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

(5) 金融工具减值

1）金融工具减值计量和会计处理

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、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。

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）按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	客户类型	

3）按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联往来组合	

② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账　龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

2. 2017年度和2018年度

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

3）可供出售金融资产

①表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

A. 债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

C. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

F. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

②表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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

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

失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

（十）应收款项

1. 2019 年度

详见本财务报表附注三(九)1(5)之说明。

2. 2017 年度和 2018 年度

(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	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	个别认定法

2) 账龄分析法

账　龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

对应收票据（商业承兑汇票）、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，银行承兑汇票不计提坏账准备。

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再

对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分［通常占租

赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值［90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值［90%以上（含90%）]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

（十四）在建工程

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

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

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

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

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	30-50
软件	3
商标	10

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

（十七）部分长期资产减值

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

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

（十八）长期待摊费用

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

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为

公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值

为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十二）收入

1. 原收入准则

（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. 新收入准则

（1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履

约义务：① 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；② 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③ 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：① 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③ 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④ 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤ 客户已接受该商品；⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

① 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

② 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③ 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④ 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

报告期内，新收入准则对于公司收入确认的具体方法没有影响。公司销售 SMD LED 和 LED 灯具及配套等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品经对方验收后确认收入；外销产品收入确认条件为：公司出口销售在办理完出口报关手续，取得报关单并根据报关单上载明的出口日

期确认销售收入的实现。

4. 新收入准则对于公司财务、业务方面的影响

公司实施新收入准则对于公司业务模式、合同条款、收入确认等方面将不会产生影响；同时，假定自申报财务报表期初开始全面执行新收入准则，其对于报告期各期（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等财务指标也不会产生影响。

（二十三）政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

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

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

(二十六) 其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十二(一)之说明。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务	17、16、13、9、5、免税
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2
土地使用税	土地证所载土地使用面积	4 元/m^2
城市维护建设税	应缴流转税税额	7、5
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2019 年	2018 年	2017 年
本公司	15%	15%	15%
美格朗	25%	25%	25%
晶悦光电	25%	25%	25%
苏州晶台	15%	15%	15%

(二) 税收优惠

1. 企业所得税

(1) 根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201744203612，该证书发证日期为 2017 年 10 月 31，有效期为三年），公司被认定为高新技术企业，公司 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日享受 15%的企业所得税优惠税率。

(2) 根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局 2017 年 12 月 7 日联合颁发的高新技术企业证书（证书编号为：GR201732003683，有效期为

三年），苏州晶台被认定为高新技术企业， 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日享受 15%的企业所得税优惠税率。

2. 增值税

公司外销出口适用增值税退（免）税政策，依据产品类型不同，公司增值税出口退税率为 17%、16%、13%、9%和 5%。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项　目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	139,716.76	235,696.61	202,279.94
银行存款	67,337,283.53	43,023,251.17	51,907,773.56
其他货币资金	398,296.16	8,523,907.64	30,156,780.75
合　计	67,875,296.45	51,782,855.42	82,266,834.25

（2）其他说明

2019 年 12 月 31 日，银行存款中 15,478,890.77 元因诉讼资金被冻结，使用受限；期末其他货币资金中 351,091.13 元系银行承兑汇票保证金，使用受限。

2018 年 12 月 31 日，银行存款中 613,872.00 元因诉讼资金被冻结，使用受限；期末其他货币资金中 8,417,910.78 元系银行承兑汇票保证金，使用受限。

2017 年 12 月 31 日，银行存款中 3,143,007.30 元因诉讼资金被冻结，使用受限；期末其他货币资金中 30,039,031.76 元系银行承兑汇票保证金，使用受限。

2. 应收票据

（1）明细情况

1）类别明细情况

种　类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票	18,631,097.82	54.72			18,631,097.82
商业承兑汇票	15,417,581.61	45.28	770,879.08	5.00	14,646,702.53
合　计	34,048,679.43	100.00	770,879.08	1.80	33,277,800.35

项　目	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	36,588,836.64		36,588,836.64
商业承兑汇票	5,777,811.00		5,777,811.00
小　计	42,366,647.64		42,366,647.64

（续上表）

项　目	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	91,594,629.45		91,594,629.45
小　计	91,594,629.45		91,594,629.45

2）采用组合计提坏账准备的应收票据

① 2019年12月31日

A. 采用组合计提坏账准备的应收票据

项　目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	18,631,097.82		
商业承兑汇票组合	15,417,581.61	770,879.08	5.00
小　计	34,048,679.43	770,879.08	2.26

B. 商业承兑汇票组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收票据

账　龄	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,417,581.61	770,879.08	5.00
小　计	15,417,581.61	770,879.08	5.00

② 2018年12月31日及2017年12月31日

项　目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	36,588,836.64			91,594,629.45		
商业承兑汇票组合	5,777,811.00					
小　计	42,366,647.64			91,594,629.45		

(2) 坏账准备变动情况

明细情况

2019年度

项　目	期初数[注]	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
银行承兑汇票								
商业承兑汇票		770,879.08						770,879.08
小　计		770,879.08						770,879.08

[注]：2019 年度期初数与 2018 年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注十二(三)之说明。

(3) 公司已质押的应收票据情况

项　目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	18,631,097.82	12,060,000.00	78,313,599.00
小　计	18,631,097.82	12,060,000.00	78,313,599.00

(4) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项　目	2019.12.31		2018.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票			361,062,566.47	
商业承兑汇票		11,728,289.15		
小　计		11,728,289.15	361,062,566.47	

（续上表）

项　目	2017.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	375,976,758.76	
小　计	375,976,758.76	

对信用水平较高的大型商业银行承兑的票据，由于大型商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。对除此之外的商业银行承兑的票据，公司未将已背书或贴现的承兑汇票终止确认。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	231,022,208.20	100.00	11,748,163.06	5.09	219,274,045.14
合　计	231,022,208.20	100.00	11,748,163.06	5.09	219,274,045.14

种　类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	217,626,396.84	100.00	11,456,190.77	5.26	206,170,206.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	217,626,396.84	100.00	11,456,190.77	5.26	206,170,206.07

（续上表）

种　类	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	165,799,279.28	95.50	8,515,983.10	5.14	157,283,296.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备	7,818,668.85	4.50	7,584,540.18	97.01	234,128.67
合　计	173,617,948.13	100.00	16,100,523.28	9.27	157,517,424.85

2）单项计提坏账准备的应收账款

2017 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市雷迪森光电股份有限公司	3,458,358.70	3,458,358.70	100	预计无法收回
嘉兴市赛日光电有限公司	468,257.35	234,128.68	50	诉讼
深圳市高亮显示屏有限公司	638,756.97	638,756.97	100	预计无法收回
佛山市南海嘉美时代照明有限公司	437,335.88	437,335.88	100	预计无法收回
深圳市国金光电有限公司	401,977.61	401,977.61	100	预计无法收回
深圳市晟昊光显电子有限公司	210,129.36	210,129.36	100	预计无法收回
宁波成利照明科技有限公司	199,743.16	199,743.16	100	预计无法收回
深圳市首选科技有限公司	178,620.00	178,620.00	100	预计无法收回
深圳市拓邦股份有限公司	133,479.99	133,479.99	100	预计无法收回
深圳市中子星光电科技有限公司	123,092.00	123,092.00	100	预计无法收回
深圳市龙祥瑞电子有限公司	117,671.40	117,671.40	100	预计无法收回
深圳市宝诚金光电有限公司	108,606.00	108,606.00	100	预计无法收回
深圳市光博鑫科技有限公司	76,276.80	76,276.80	100	预计无法收回
深圳市盛世欣科技有限公司	72,275.45	72,275.45	100	预计无法收回
深圳市灏展照明科技有限公司	68,780.01	68,780.01	100	预计无法收回
深圳市欧瑞美照明科技有限公司	59,920.00	59,920.00	100	预计无法收回
深圳市光宝光电子有限公司	57,419.24	57,419.24	100	预计无法收回
深圳市高晶半导体照明科技有限公司	53,822.00	53,822.00	100	预计无法收回
广州市德肯照明器具有限公司	51,250.24	51,250.24	100	预计无法收回
其他单位合计	902,896.69	902,896.69	100	预计无法收回
小　计	7,818,668.85	7,584,540.18		

3）采用组合计提坏账准备的应收账款

① 2019 年 12 月 31 日

账龄组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账　龄	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	227,116,069.34	11,355,803.47	5.00
1-2年	3,897,410.35	389,741.04	10.00
2-3年	8,728.51	2,618.55	30.00
小　计	231,022,208.20	11,748,163.06	5.09

② 2018年12月31日及2017年12月31日

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	213,594,368.97	10,679,718.44	5.00	163,437,431.08	8,171,871.56	5.00
1-2年	2,272,551.68	227,255.17	10.00	1,964,264.64	196,426.46	10.00
2-3年	1,686,767.18	506,030.15	30.00	255,682.00	76,704.60	30.00
3-4年	50,000.00	25,000.00	50.00	141,802.56	70,901.28	50.00
4-5年	22,610.01	18,088.01	80.00	99.00	79.20	80.00
5年以上	99.00	99.00	100.00			
小　计	217,626,396.84	11,456,190.77	5.26	165,799,279.28	8,515,983.10	5.14

确定组合依据的说明：公司对客户的信用风险进行评估，将具有共同信用风险特征客户的应收账款归为一个组别。

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2019年度

项　目	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)	
期初数[注]	11,456,190.77			11,456,190.77
期初数在本期				
--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	930,576.88			930,576.88
本期收回	148,752.88			148,752.88
本期转回				
本期核销	787,357.47			787,357.47
其他变动				
期末数	11,748,163.06			11,748,163.06

[注]：2019 年度期初数与 2018 年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注十二(三)之说明。

② 2018 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	7,584,540.18					7,584,540.18		
按组合计提坏账准备	8,515,983.10	3,077,814.24				137,606.57		11,456,190.77
小　计	16,100,523.28	3,077,814.24				7,722,146.75		11,456,190.77

③ 2017 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	7,584,540.18							7,584,540.18
按组合计提坏账准备	5,803,514.27	2,712,468.83						8,515,983.10
小　计	13,388,054.45	2,712,468.83						16,100,523.28

2) 报告期重要的坏账准备收回或转回情况

2019 年度

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市大眼界光电科技有限公司	148,752.88	客户银行回款
小　计	148,752.88	

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

1) 报告期实际核销的应收账款金额

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款金额	787,357.47	7,722,146.75	

2) 报告期重要的应收账款核销情况

① 2019 年度

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
西班牙东方灯饰集团(LED BEXILLIMINACION SLU)	货款	319,252.13	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市卓越物业管理有限公司	货款	254,745.35	收回可能性较小	董事会决议	否
全友家私有限公司	货款	119,196.20	收回可能性较小	董事会决议	否
江西美的贵雅照明有限公司	货款	50,000.00	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市高亮显示屏有限公司	货款	22,610.01	收回可能性较小	董事会决议	否
龙元建设集团股份有限公司	货款	20,654.75	收回可能性较小	董事会决议	否
其他单位小计	货款	899.03	收回可能性较小	董事会决议	否
小　计		787,357.47			

② 2018 年度

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市雷迪森光电股份有限公司	货款	3,458,358.70	收回可能性较小	董事会决议	否
嘉兴市赛日光电有限公司	货款	468,257.35	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市国金光电有限公司	货款	401,977.61	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市玖润光电科技有限公司	货款	205,682.00	收回可能性较小	董事会决议	否
宁波成利照明科技有限公司	货款	199,743.16	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市晶华泰科技有限公司	货款	117,785.74	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市中子星光电科技有限公司	货款	123,092.00	收回可能性较小	董事会决议	否
佛山市南海嘉美时代照明有限公司	货款	437,335.88	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市晟昊光显电子有限公司	货款	210,129.36	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市首选科技有限公司	货款	178,620.00	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市拓邦股份有限公司	货款	133,479.99	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市龙祥瑞电子有限公司	货款	117,671.40	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市宝诚金光电有限公司	货款	108,606.00	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市高亮显示屏有限公司	货款	77,201.17	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市光博鑫科技有限公司	货款	76,276.80	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市盛世欣科技有限公司	货款	72,275.45	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市灏展照明科技有限公司	货款	68,780.01	收回可能性较小	董事会决议	否
时建忠	货款	68,520.00	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市欧瑞美照明科技有限公司	货款	59,920.00	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市光宝光电子有限公司	货款	57,419.24	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市高品半导体照明科技有限公司	货款	53,822.00	收回可能性较小	董事会决议	否
广州市德肯照明器具有限公司	货款	51,250.24	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市标谱半导体科技有限公司	货款	50,672.55	收回可能性较小	董事会决议	否
其他单位合计	货款	925,270.10	收回可能性较小	董事会决议	否
小　计		7,722,146.75			

3）应收账款核销说明

公司鉴于以上应收款项欠款已超过三年，且债务人由于破产、倒闭、无法取得联系等情况，收回可能性较小，故通过董事会决议将上述应收款项作为坏账进行核销处理。

（4）应收账款金额前 5 名情况

① 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
广东洲明节能科技有限公司	46,202,383.41	20.00	2,310,119.17
深圳市光祥科技股份有限公司	28,080,564.88	12.15	1,404,028.24
深德彩智能科技（东莞）有限公司	19,374,041.79	8.39	968,702.09

厦门强力巨彩显示技术有限公司	17,009,073.05	7.36	850,453.65
惠州市艾比森光电有限公司	12,886,178.51	5.58	644,308.93
小　计	123,552,241.64	53.48	6,177,612.08

② 2018 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
广东洲明节能科技有限公司	44,323,386.75	20.37	2,216,169.34
深圳市光祥科技股份有限公司	27,334,978.08	12.56	1,366,748.90
惠州市健和光电有限公司	27,158,879.54	12.48	1,357,943.98
深圳市德彩光电有限公司	16,949,171.45	7.79	847,458.57
厦门强力巨彩显示技术有限公司	11,230,130.32	5.16	561,506.52
小　计	126,996,546.14	58.36	6,349,827.31

③ 2017 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
惠州市健和光电有限公司	28,170,616.97	16.23	1,408,530.85
深圳市洲明科技股份有限公司	13,746,370.88	7.92	687,318.54
深圳市光祥科技股份有限公司	12,557,025.44	7.23	627,851.27
福建福日电子股份有限公司	12,211,437.44	7.03	610,571.87
深圳市德彩光电有限公司	10,370,010.40	5.97	518,500.52
小　计	77,055,461.13	44.38	3,852,773.06

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项　目	2019.12.31					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	24,504,467.08				24,504,467.08	
合　计	24,504,467.08				24,504,467.08	

(2) 2019 年 12 月 31 日公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项　目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	301,526,399.25
小　计	301,526,399.25

(3) 其他说明

对由信用水平较高的大型商业银行承兑的应收票据，由于该类票据除正常到期兑付外还存在对外背书或贴现且被终止确认的情况，即公司是以收取合同现金流和出售兼有的业务模式管理此类票据，依据 2019 年 1 月 1 日开始实施的《企业会计准则第 22 号——金融工具确

认和计量》以及财政部《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)要求，自2019年1月1日起将此类票据分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资项目下列报。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账　龄	2019.12.31				2018.12.31			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	3,483,273.57	97.90		3,483,273.57	4,231,992.04	91.93		4,231,992.04
1-2年	54,260.67	1.52		54,260.67	206,753.86	4.49		206,753.86
2-3年	10,154.62	0.29		10,154.62	29,755.38	0.65		29,755.38
3年以上	10,203.46	0.29		10,203.46	134,770.48	2.93		134,770.48
合　计	3,557,892.32	100.00		3,557,892.32	4,603,271.76	100.00		4,603,271.76

（续上表）

账　龄	2017.12.31			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	4,057,987.89	96.03		4,057,987.89
1-2年	33,156.90	0.78		33,156.90
2-3年	132,558.73	3.14		132,558.73
3年以上	2,211.75	0.05		2,211.75
合　计	4,225,915.27	100.00		4,225,915.27

(2) 预付款项金额前5名情况

1) 2019年12月31日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
国网江苏省电力公司张家港市供电公司	2,267,184.85	63.72
杨舍镇南庄村经济合作社	145,067.54	4.08
深德彩光电（深圳）有限公司	131,898.00	3.71
莱茵技术监护（深圳）有限公司	113,222.00	3.18
先丰通讯股份有限公司	100,767.32	2.83
小　计	2,758,139.71	77.52

2) 2018年12月31日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
国网江苏省电力公司张家港市供电公司	2,206,632.64	47.94
深圳华美板材有限公司	372,413.56	8.09
深圳市锐凌光电有限公司	334,734.45	7.27

杨舍镇南庄村经济合作社	260,000.00	5.65
江门市华津金属制品有限公司	145,994.15	3.17
小　计	3,319,774.80	72.12

3）2017 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
国网江苏省电力公司张家港市供电公司	2,084,965.54	49.34
深圳广维达光电有限公司	401,200.01	9.49
先域微电子技术服务（上海）有限公司深圳分公司	196,241.96	4.64
深圳市信诺达机电设备有限公司	129,276.58	3.06
上海圆迈贸易有限公司	121,999.44	2.89
小　计	2,933,683.53	69.42

6. 其他应收款

（1）明细情况

1）类别明细情况

种　类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	22,626,008.93	100.00	2,934,634.23	12.97	19,691,374.70
合　计	22,626,008.93	100.00	2,934,634.23	12.97	19,691,374.70

种　类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	40,255,045.66	100.00	5,600,104.18	13.91	34,654,941.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	40,255,045.66	100.00	5,600,104.18	13.91	34,654,941.48

（续上表）

种　类	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,511,004.15	100.00	2,907,742.29	8.94	29,603,261.86

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	32,511,004.15	100.00	2,907,742.29	8.94	29,603,261.86

2）采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 2019 年 12 月 31 日

组合名称	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	22,626,008.93	2,934,634.23	12.97
小　计	22,626,008.93	2,934,634.23	12.97

② 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	19,587,963.66	979,398.18	5.00	15,319,682.43	765,984.13	5.00
1-2 年	10,057,128.00	1,005,712.80	10.00	15,506,541.77	1,550,654.18	10.00
2-3 年	9,030,164.00	2,709,049.20	30.00	1,256,429.95	376,928.98	30.00
3-4 年	1,192,960.00	596,480.00	50.00	428,350.00	214,175.00	50.00
4-5 年	386,830.00	309,464.00	80.00			
小　计	40,255,045.66	5,600,104.18	13.91	32,511,004.15	2,907,742.29	8.94

(2) 账龄情况

项　目	2019.12.31 账面余额
1 年以内	6,156,377.71
1-2 年	14,320,370.12
2-3 年	1,049,261.10
4-5 年	1,100,000.00
小　计	22,626,008.93

(3) 坏账准备变动情况

明细情况

1）2019 年度

项　目	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)	
期初数[注]	979,398.18	1,005,712.80	3,614,993.20	5,600,104.18
期初数在本期				
--转入第二阶段		1,005,712.80		1,005,712.80
--转入第三阶段			3,614,993.20	3,614,993.20
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	-671,579.29	426,324.21	-2,129,062.51	-2,374,317.59
本期收回				
本期转回				
本期核销			291,152.36	291,152.36
其他变动				
期末数	307,818.89	1,432,037.01	1,194,778.33	2,934,634.23

[注]：2019 年度期初数与 2018 年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注十二(三)之说明。

2) 2018 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	2,907,742.29	2,697,884.34				5,522.45		5,600,104.18
小　计	2,907,742.29	2,697,884.34				5,522.45		5,600,104.18

3) 2017 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	2,417,192.73	490,549.56						2,907,742.29
小　计	2,417,192.73	490,549.56						2,907,742.29

(4) 报告期实际核销的其他应收款情况

1) 报告期实际核销的其他应收款金额

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的其他应收款金额	291,152.36	5,522.45	

2) 报告期重要的其他应收款核销情况

① 2019 年度

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
佛山市大沥盛泰铝业有限公司	货款	51,282.05	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市富新源科技有限公司	货款	49,980.00	收回可能性较小	董事会决议	否
张真楠	借款	39,700.00	收回可能性较小	董事会决议	否
广州市花都区华钢金属制品	货款	38,212.05	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市爱得光电子有限公司	货款	26,326.66	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市诚启嘉源科技有限公司	货款	15,722.71	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市瑞森思科技有限公司	押金	15,600.00	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市佳必信办公设备有限公司	押金	12,000.00	收回可能性较小	董事会决议	否
其他单位合计	其他	42,328.89	收回可能性较小	董事会决议	否
小　计		291,152.36			

② 2018 年度

单位名称	款项 性	核销金额	核销原因	履行的	款项是否由

	质			核销程序	关联交易产生
其他单位合计	其他	5,522.45	收回可能性较小	董事会决议	否
小　计		5,522.45			

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
押金保证金	20,300,990.58	36,711,806.61	28,272,759.59
出口退税	823,215.07	1,900,437.41	3,238,582.35
应收暂付款	1,198,590.64	1,285,396.15	874,048.41
其他	303,212.64	357,405.49	125,613.80
合　计	22,626,008.93	40,255,045.66	32,511,004.15

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
海尔融资租赁股份有限公司	押金保证金	3,761,962.56	1-2 年	16.63	376,196.26
君创国际融资租赁有限公司	押金保证金	3,500,000.00	1-2 年	15.47	350,000.00
富银融资租赁（深圳）有限公司	押金保证金	2,992,910.00	1-2 年	13.23	299,291.00
江苏金茂融资租赁有限公司	押金保证金	2,595,000.00	1 年以内、1-2 年	11.47	189,500.00
中远海运租赁有限公司	押金保证金	2,451,960.00	1-2 年	10.84	245,196.00
小　计		15,301,832.56		67.64	1,460,183.26

2) 2018 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
海通恒信国际租赁有限公司	押金保证金	5,394,460.00	1-2 年、2-3 年	13.40	1,439,138.00
邦信融资租赁（深圳）有限公司	押金保证金	5,363,000.00	1-2 年	13.32	536,300.00
江苏金茂融资租赁有限公司	押金保证金	4,251,480.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	10.56	696,694.00
海尔融资租赁股份有限公司	押金保证金	3,761,962.56	1 年以内	9.35	188,098.13
君创国际融资租赁有限公司	押金保证金	3,500,000.00	1 年以内	8.69	175,000.00
小　计		22,270,902.56		55.32	3,035,230.13

3) 2017 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
海通恒信国际租赁有限公司	押金保证金	5,394,460.00	1 年以内、1-2 年	16.59	494,646.00
邦信融资租赁（深圳）有限公司	押金保证金	5,363,000.00	1 年以内	16.50	268,150.00
江苏金茂融资租赁	押金保证金	3,056,480.00	1 年以内、	9.40	235,648.00

有限公司			1-2 年		
远东国际租赁有限公司	押金保证金	2,838,424.00	1-2 年	8.73	283,842.40
深圳市朗华融资租赁有限公司	押金保证金	1,798,000.00	1 年以内、1-2 年	5.53	149,100.00
小 计		18,450,364.00		56.75	1,431,386.40

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,318,407.80	732,941.18	12,585,466.62	12,984,406.67	38,851.26	12,945,555.41
在产品	15,620,015.81	515,585.80	15,104,430.01	26,678,460.83	37,461.29	26,640,999.54
库存商品	34,483,452.26	3,564,939.45	30,918,512.81	21,515,989.54	2,783,683.39	18,732,306.15
半成品	44,575,431.34	8,601,666.63	35,973,764.71	38,926,682.69	4,809,292.73	34,117,389.96
发出商品	20,436,002.30	621,974.89	19,814,027.41	16,497,712.19	31,273.10	16,466,439.09
委托加工物资	816,140.26		816,140.26	1,627,242.09		1,627,242.09
低值易耗品	3,000,750.21	55,620.40	2,945,129.81	2,940,641.29	18,780.19	2,921,861.10
合 计	132,250,199.98	14,092,728.35	118,157,471.63	121,171,135.30	7,719,341.96	113,451,793.34

(续上表)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,061,808.56	215,687.57	12,846,120.99
在产品	28,152,456.75	392,005.47	27,760,451.28
库存商品	19,450,890.80	2,580,257.94	16,870,632.86
半成品	26,476,076.57	3,273,806.58	23,202,269.99
发出商品	22,077,719.24	215,837.75	21,861,881.49
委托加工物资	1,878,788.37		1,878,788.37
低值易耗品	1,915,316.57		1,915,316.57
合 计	113,013,056.86	6,677,595.31	106,335,461.55

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2019 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	38,851.26	732,941.18		38,851.26		732,941.18
在产品	37,461.29	515,585.80		37,461.29		515,585.80
库存商品	2,783,683.39	2,120,803.63		1,339,547.57		3,564,939.45

半成品	4,809,292.73	4,985,814.04		1,193,440.14		8,601,666.63
发出商品	31,273.10	621,974.89		31,273.10		621,974.89
低值易耗品	18,780.19	54,907.29		18,067.08		55,620.40
小　计	7,719,341.96	9,032,026.83		2,658,640.44		14,092,728.35

② 2018 年度

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	215,687.57			176,836.31		38,851.26
在产品	392,005.47			354,544.18		37,461.29
库存商品	2,580,257.94	338,693.42		135,267.97		2,783,683.39
半成品	3,273,806.58	1,864,929.66		329,443.51		4,809,292.73
发出商品	215,837.75	31,273.10		215,837.75		31,273.10
低值易耗品		18,780.19				18,780.19
小　计	6,677,595.31	2,253,676.37		1,211,929.72		7,719,341.96

③ 2017 年度

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	681,065.82	215,367.83		680,746.08		215,687.57
在产品	251,246.84	391,918.17		251,159.54		392,005.47
库存商品	2,879,708.06	1,665,242.73		1,964,692.85		2,580,257.94
半成品	1,381,789.05	3,196,066.48		1,304,048.95		3,273,806.58
发出商品	573,849.38	214,014.07		572,025.70		215,837.75
小　计	5,767,659.15	5,682,609.28		4,772,673.12		6,677,595.31

2）确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

① 2019 年度

项　目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	因生产领料而转销
在产品、半成品、低值易耗品		
库存商品	以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	因销售该存货而转销
发出商品	以该存货的售价减去销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	

② 2018 年度

项　目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	因生产领料而转销
在产品、半成品、低值易耗品		

库存商品	以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	因销售该存货而转销
发出商品	以该存货的售价减去销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	

③ 2017 年度

项　目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	因生产领料而转销
在产品、半成品、低值易耗品		
库存商品	以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	因销售该存货而转销
发出商品	以该存货的售价减去销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	

8. 其他流动资产

项　目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预缴企业所得税	3,459,380.86	3,955,726.57	945,664.58
待抵扣进项税	4,256,803.74		5,125,601.91
其他	3,245,946.81	3,197,345.59	1,690,572.04
合　计	10,962,131.41	7,153,072.16	7,761,838.53

注：其他主要系合并范围内关联方之间因收入确认与开具增值税发票存在时间差，故期末应收应付余额的销项税差异计入其他流动资产列报。

9. 固定资产

(1) 明细情况

项　目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	716,193,801.53	587,549,407.51	467,639,612.55
合　计	716,193,801.53	587,549,407.51	467,639,612.55

(2) 固定资产

1) 明细情况

① 2019 年度

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合　计
账面原值					
期初数	129,555,933.40	634,251,118.21	2,434,658.59	18,093,383.23	784,335,093.43
本期增加金额	127,019,036.57	84,463,644.31	1,374,397.54	4,494,828.41	217,351,906.83
其中：1）购置		20,584,253.07	1,374,397.54	4,494,828.41	26,453,479.02
2）在建工程转入	127,019,036.57	32,614,052.37			159,633,088.94

3）融资租赁		31,265,338.87			31,265,338.87
本期减少金额		17,435,483.46	95,686.97	1,136,184.50	18,667,354.93
其中：处置或报废		17,435,483.46	95,686.97	1,136,184.50	18,667,354.93
其他					
期末数	256,574,969.97	701,279,279.06	3,713,369.16	21,452,027.14	983,019,645.33
累计折旧					
期初数	10,197,305.61	172,540,667.29	1,398,834.24	9,717,475.91	193,854,283.05
本期增加金额	9,251,631.00	74,616,481.06	591,490.68	2,456,522.08	86,916,124.82
其中：计提	9,251,631.00	74,616,481.06	591,490.68	2,456,522.08	86,916,124.82
本期减少金额		12,810,314.93	90,902.62	1,043,346.52	13,944,564.07
其中：处置或报废		12,810,314.93	90,902.62	1,043,346.52	13,944,564.07
期末数	19,448,936.61	234,346,833.42	1,899,422.30	11,130,651.47	266,825,843.80
减值准备					
期初数		2,931,402.87			2,931,402.87
本期增加金额		704,705.41			704,705.41
本期减少金额		3,636,108.28			3,636,108.28
期末数					
账面价值					
期末账面价值	237,126,033.36	466,932,445.64	1,813,946.86	10,321,375.67	716,193,801.53
期初账面价值	119,358,627.79	458,779,048.05	1,035,824.35	8,375,907.32	587,549,407.51

② 2018 年度

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合　计
账面原值					
期初数	107,763,678.58	472,563,284.07	2,291,213.66	14,326,691.96	596,944,868.27
本期增加金额	21,792,254.82	166,681,882.09	143,444.93	3,909,703.67	192,527,285.51
1）购置		32,205,885.98	143,444.93	3,909,703.67	36,259,034.58
2）在建工程转入	21,792,254.82	1,092,651.77			22,884,906.59
3）融资租赁		133,383,344.34			133,383,344.34
本期减少金额		4,994,047.95		143,012.40	5,137,060.35
处置或报废		3,901,396.18		143,012.40	4,044,408.58
其他		1,092,651.77			1,092,651.77
期末数	129,555,933.40	634,251,118.21	2,434,658.59	18,093,383.23	784,335,093.43
累计折旧					
期初数	4,962,770.44	116,902,733.26	973,280.61	6,466,471.41	129,305,255.72
本期增加金额	5,234,535.17	58,539,209.91	425,553.63	3,387,196.16	67,586,494.87
其中：计提	5,234,535.17	58,539,209.91	425,553.63	3,387,196.16	67,586,494.87
本期减少金额		2,901,275.88		136,191.66	3,037,467.54
处置或报废		2,901,275.88		136,191.66	3,037,467.54
期末数	10,197,305.61	172,540,667.29	1,398,834.24	9,717,475.91	193,854,283.05

减值准备					
期初数					
本期增加金额		2,931,402.87			2,931,402.87
本期减少金额					
期末数		2,931,402.87			2,931,402.87
账面价值					
期末账面价值	119,358,627.79	458,779,048.05	1,035,824.35	8,375,907.32	587,549,407.51
期初账面价值	102,800,908.14	355,660,550.81	1,317,933.05	7,860,220.55	467,639,612.55

③ 2017 年度

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合　计
账面原值					
期初数	73,386,065.38	363,877,612.51	1,216,892.86	8,552,000.00	447,032,570.75
本期增加金额	34,377,613.20	115,410,068.99	1,278,264.32	6,743,869.14	157,809,815.65
1）购置		31,027,366.78	1,278,264.32	6,743,869.14	39,049,500.24
2）在建工程转入	34,377,613.20	6,448,316.10			40,825,929.30
3）融资租赁		77,934,386.11			77,934,386.11
本期减少金额		6,724,397.43	203,943.52	969,177.18	7,897,518.13
处置或报废		6,724,397.43	203,943.52	969,177.18	7,897,518.13
其他					
期末数	107,763,678.58	472,563,284.07	2,291,213.66	14,326,691.96	596,944,868.27
累计折旧					
期初数	452,585.02	73,630,251.08	808,311.55	5,237,974.67	80,129,122.32
本期增加金额	4,510,185.42	45,604,242.90	358,715.40	1,889,931.33	52,363,075.05
其中：　计提	4,510,185.42	45,604,242.90	358,715.40	1,889,931.33	52,363,075.05
本期减少金额		2,331,760.72	193,746.34	661,434.59	3,186,941.65
处置或报废		2,331,760.72	193,746.34	661,434.59	3,186,941.65
期末数	4,962,770.44	116,902,733.26	973,280.61	6,466,471.41	129,305,255.72
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	102,800,908.14	355,660,550.81	1,317,933.05	7,860,220.55	467,639,612.55
期初账面价值	72,933,480.36	290,247,361.43	408,581.31	3,314,025.33	366,903,448.43

2）闲置固定资产

① 2019 年 12 月 31 日

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备　注

机器设备					
小　计					

② 2018 年 12 月 31 日

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备　注
机器设备	6,943,311.97	4,011,909.10	2,931,402.87		
小　计	6,943,311.97	4,011,909.10	2,931,402.87		

③ 2017 年 12 月 31 日

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备　注
机器设备					
小　计					

3) 融资租入固定资产

① 2019 年 12 月 31 日

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	434,722,894.21	127,137,903.24		307,584,990.97
小　计	434,722,894.21	127,137,903.24		307,584,990.97

② 2018 年 12 月 31 日

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	382,788,636.35	82,973,379.60		299,815,256.75
小　计	382,788,636.35	82,973,379.60		299,815,256.75

③ 2017 年 12 月 31 日

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	249,405,292.01	51,421,414.56		197,983,877.45
小　计	249,405,292.01	51,421,414.56		197,983,877.45

4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	116,711,794.08	尚在办理中
小　计	116,711,794.08	

10. 在建工程

(1) 明细情况

项　目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
苏州厂房一期工程						
苏州厂房二期工程	1,430,275.23		1,430,275.23	130,934,133.34		130,934,133.34
苏州南区安装工程				6,569,902.91		6,569,902.91
预付工程设备款	16,133,235.21		16,133,235.21	11,115,488.69		11,115,488.69

合　计	17,563,510.44		17,563,510.44	148,619,524.94		148,619,524.94

（续上表）

项　目	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
苏州厂房一期工程	4,068,180.78		4,068,180.78
苏州厂房二期工程	18,637,028.55		18,637,028.55
预付工程设备款	17,151,851.78		17,151,851.78
合　计	39,857,061.11		39,857,061.11

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

① 2019 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
苏州厂房二期工程	1.85 亿元	130,934,133.34	29,403,425.10	158,812,905.45	94,377.76	1,430,275.23
苏州南区安装工程	0.08 亿元	6,569,902.91	4,039,699.28	820,183.49	9,789,418.70	
小　计		137,504,036.25	33,443,124.38	159,633,088.94	9,883,796.46	1,430,275.23

（续上表）

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
苏州厂房二期工程	94.29	98.00				自筹资金
苏州南区安装工程	132.62	100.00				自筹资金
小　计						

② 2018 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
苏州厂房一期工程	1.24 亿元	4,068,180.78	3,619,732.33	7,687,913.11		
苏州厂房二期工程	1.85 亿元	18,637,028.55	126,401,446.50	14,104,341.71		130,934,133.34
苏州南区安装工程	0.08 亿元		6,569,902.91			6,569,902.91
小　计		22,705,209.33	136,591,081.74	21,792,254.82		137,504,036.25

（续上表）

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
苏州厂房一期工程	102.82	100.00				自筹资金
苏州厂房二期工程	78.40	78.00				自筹资金
苏州南区安装工程	82.12	90.00				自筹资金
小　计						

③ 2017 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
苏州晶台一期项目工程	1.24 亿	24,252,839.08	15,505,691.88	35,690,350.18		4,068,180.78
苏州晶台二期项目工程	1.85 亿	713,207.54	17,923,821.01			18,637,028.55
小　计		24,966,046.62	33,429,512.89	35,690,350.18		22,705,209.33

（续上表）

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

苏州晶台一期项目工程	95.39	95.00				自筹资金
苏州晶台二期项目工程	10.07	10.00				自筹资金
小　计						

11. 无形资产

(1) 2019 年度

项　目	土地使用权	软件	商标	合　计
账面原值				
期初数	29,456,808.54	1,602,122.79	141,509.43	31,200,440.76
本期增加金额		244,377.49		244,377.49
本期减少金额		56,034.50		56,034.50
期末数	29,456,808.54	1,790,465.78	141,509.43	31,388,783.75
累计摊销				
期初数	2,119,912.40	1,533,243.28	44,811.50	3,697,967.18
本期增加金额	698,513.40	101,736.42	14,151.00	814,400.82
其中：　计提	698,513.40	101,736.42	14,151.00	814,400.82
本期减少金额		9,339.06		9,339.06
期末数	2,818,425.80	1,625,640.64	58,962.50	4,503,028.94
账面价值				
期末账面价值	26,638,382.74	164,825.14	82,546.93	26,885,754.81
期初账面价值	27,336,896.14	68,879.51	96,697.93	27,502,473.58

(2) 2018 年度

项　目	土地使用权	软件	商标	合　计
账面原值				
期初数	29,456,953.45	1,546,088.29	141,509.43	31,144,551.17
本期增加金额		56,034.50		56,034.50
本期减少金额	144.91			144.91
期末数	29,456,808.54	1,602,122.79	141,509.43	31,200,440.76
累计摊销				
期初数	1,426,262.89	1,176,739.93	30,660.50	2,633,663.32
本期增加金额	693,649.51	356,503.35	14,151.00	1,064,303.86
其中：　计提	693,649.51	356,503.35	14,151.00	1,064,303.86
本期减少金额				
期末数	2,119,912.40	1,533,243.28	44,811.50	3,697,967.18
账面价值				
期末账面价值	27,336,896.14	68,879.51	96,697.93	27,502,473.58
期初账面价值	28,030,690.56	369,348.36	110,848.93	28,510,887.85

(3) 2017 年度

项　目	土地使用权	软件	商标	合　计
账面原值				
期初数	20,767,594.17	1,525,769.79	141,509.43	22,434,873.39
本期增加金额	8,689,359.28	20,318.50		8,709,677.78
本期减少金额				
期末数	29,456,953.45	1,546,088.29	141,509.43	31,144,551.17
累计摊销				
期初数	761,478.49	719,625.63	16,509.50	1,497,613.62
本期增加金额	664,784.40	457,114.30	14,151.00	1,136,049.70
其中：　计提	664,784.40	457,114.30	14,151.00	1,136,049.70
本期减少金额				
期末数	1,426,262.89	1,176,739.93	30,660.50	2,633,663.32
账面价值				
期末账面价值	28,030,690.56	369,348.36	110,848.93	28,510,887.85
期初账面价值	20,006,115.68	806,144.16	124,999.93	20,937,259.77

12. 长期待摊费用

(1) 2019 年度

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	307,588.29	14,903,872.24	3,623,735.99	206,242.46	11,381,482.08
合　计	307,588.29	14,903,872.24	3,623,735.99	206,242.46	11,381,482.08

(2) 2018 年度

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	640,364.94	265,891.19	598,667.84		307,588.29
合　计	640,364.94	265,891.19	598,667.84		307,588.29

(3) 2017 年度

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	318,516.96	1,199,994.69	878,146.71		640,364.94
合　计	318,516.96	1,199,994.69	878,146.71		640,364.94

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项　目	2019.12.31		2018.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,551,419.00	3,982,712.85	24,408,996.57	4,654,667.15
递延收益	5,797,475.56	869,621.33	6,427,968.89	964,195.33

内部交易未实现利润			101,613.16	15,241.97
合　计	32,348,894.56	4,852,334.18	30,938,578.62	5,634,104.45

（续上表）

项　目	2017.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,276,569.95	3,451,070.22
递延收益	7,449,312.33	1,117,396.85
内部交易未实现利润	521,047.14	78,157.07
合　计	30,246,929.42	4,646,624.14

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项　目	2019.12.31		2018.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性税前扣除	106,347,380.73	15,952,107.11	25,562,563.97	3,834,384.60
合　计	106,347,380.73	15,952,107.11	25,562,563.97	3,834,384.60

（续上表）

项　目	2017.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性税前扣除		
合　计		

(3) 未确认递延所得税资产明细

项　目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣暂时性差异	2,994,985.74	3,298,043.21	3,266,086.55
可抵扣亏损	31,937,536.41	16,245,802.67	8,798,767.07
小　计	34,932,522.15	19,543,845.88	12,064,853.62

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	备注
2018年			813,777.39	
2019年			861,822.10	
2020年	3,897,471.73	3,897,471.73	6,574,383.86	
2021年	548,783.72	548,783.72	548,783.72	
2022年				
2023年	11,799,547.22	11,799,547.22		
2029年	15,691,733.74			
小　计	31,937,536.41	16,245,802.67	8,798,767.07	

14. 短期借款

项　目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证借款	118,075,339.58	70,000,000.00	39,982,976.02

合　计	118,075,339.58	70,000,000.00	39,982,976.02

15. 应付票据

项　目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	17,210,839.21	20,164,308.43	126,977,457.74
小　计	17,210,839.21	20,164,308.43	126,977,457.74

16. 应付账款

(1) 明细情况

项　目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
材料款	245,494,436.02	261,275,051.75	244,295,463.63
设备款	8,021,883.40	11,682,614.29	21,987,263.75
工程款	55,329,752.43	65,492,916.19	27,222,539.26
费用类	5,755,630.11	2,370,483.45	307,122.20
小　计	314,601,701.96	340,821,065.68	293,812,388.84

(2) 账龄1年以上重要的应付账款

2019年12月31日

项　目	金额	未偿还或结转的原因
上海金安泰建筑安装工程有限公司	23,174,630.20	工程款未结算
上海浩臣机电科技有限公司	870,475.91	工程款未结算
小　计	24,045,106.11	

17. 预收款项

项　目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
货款	8,481,463.57	15,157,267.46	8,588,280.20
合　计	8,481,463.57	15,157,267.46	8,588,280.20

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2019年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	18,062,586.38	183,579,575.31	187,046,452.07	14,595,709.62
离职后福利—设定提存计划	917,144.23	12,558,205.08	12,651,979.51	823,369.80
辞退福利		1,765,063.94	1,765,063.94	
合　计	18,979,730.61	197,902,844.33	201,463,495.52	15,419,079.42

2) 2018年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

短期薪酬	15,348,158.19	172,967,179.67	170,252,751.48	18,062,586.38
离职后福利—设定提存计划	591,715.15	11,682,371.87	11,356,942.79	917,144.23
辞退福利		2,524,965.90	2,524,965.90	
合　计	15,939,873.34	187,174,517.44	184,134,660.17	18,979,730.61

3）2017 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	11,085,498.12	129,296,439.98	125,033,779.91	15,348,158.19
离职后福利—设定提存计划	364,707.96	7,926,458.77	7,699,451.58	591,715.15
合　计	11,450,206.08	137,222,898.75	132,733,231.49	15,939,873.34

（2）短期薪酬明细情况

1）2019 年度

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	16,405,060.18	162,351,751.75	166,292,337.83	12,464,474.10
职工福利费	618,619.59	5,090,492.06	5,090,612.06	618,499.59
社会保险费	554,988.12	7,588,198.99	7,604,254.15	538,932.96
其中：医疗保险费	430,668.60	6,288,798.28	6,270,356.08	449,110.80
工伤保险费	86,043.35	734,007.21	770,149.36	49,901.20
生育保险费	38,276.17	565,393.50	563,748.71	39,920.96
住房公积金		6,080,381.04	6,080,381.04	
工会经费和职工教育经费	483,918.49	2,468,751.47	1,978,866.99	973,802.97
小　计	18,062,586.38	183,579,575.31	187,046,452.07	14,595,709.62

2）2018 年度

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	14,315,634.67	155,572,961.09	153,483,535.58	16,405,060.18
职工福利费	654,619.59	4,468,936.81	4,504,936.81	618,619.59
社会保险费	348,221.68	5,961,125.41	5,754,358.97	554,988.12
其中：医疗保险费	277,183.53	4,669,994.30	4,516,509.23	430,668.60
工伤保险费	55,436.71	835,186.99	804,580.35	86,043.35
生育保险费	15,601.44	455,944.12	433,269.39	38,276.17
住房公积金		4,941,546.50	4,941,546.50	
工会经费和职工教育经费	29,682.25	2,022,609.86	1,568,373.62	483,918.49
小　计	15,348,158.19	172,967,179.67	170,252,751.48	18,062,586.38

3）2017 年度

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	10,252,249.55	116,031,965.45	111,968,580.33	14,315,634.67
职工福利费	618,619.59	7,788,316.61	7,752,316.61	654,619.59
社会保险费	214,628.98	3,212,427.79	3,078,835.09	348,221.68
其中：医疗保险费	170,844.10	2,491,881.54	2,385,542.11	277,183.53

工伤保险费	34,168.82	530,496.74	509,228.85	55,436.71
生育保险费	9,616.06	190,049.51	184,064.13	15,601.44
住房公积金		1,538,432.99	1,538,432.99	
工会经费和职工教育经费		725,297.14	695,614.89	29,682.25
小　计	11,085,498.12	129,296,439.98	125,033,779.91	15,348,158.19

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2019 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	916,424.00	12,171,462.97	12,289,467.77	798,419.20
失业保险费	720.23	386,742.11	362,511.74	24,950.60
小　计	917,144.23	12,558,205.08	12,651,979.51	823,369.80

2) 2018 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	576,518.40	11,325,433.01	10,985,527.41	916,424.00
失业保险费	15,196.75	356,938.86	371,415.38	720.23
小　计	591,715.15	11,682,371.87	11,356,942.79	917,144.23

3) 2017 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	579,336.94	7,695,303.00	7,698,121.54	576,518.40
失业保险费		231,155.77	215,959.02	15,196.75
小　计	579,336.94	7,926,458.77	7,914,080.56	591,715.15

19. 应交税费

项　目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税		15,365,711.18	30,470.86
企业所得税			9,332,660.36
城市维护建设税	495,312.43	475,976.44	212,880.33
教育费附加	248,149.31	205,453.29	90,172.87
地方教育附加	165,432.86	136,968.85	60,142.38
代扣代缴个人所得税	203,590.91	107,717.42	171,299.72
土地使用税	7,005.51	43,784.44	70,055.10
房产税	651,391.28	368,227.78	264,701.49
印花税	149.10	5,336.20	3,861.59
合　计	1,771,031.40	16,709,175.60	10,236,244.70

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	2019. 12. 31	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应付利息		414, 972. 22	
其他应付款	1, 565, 086. 42	2, 843, 015. 26	29, 110, 106. 49
合　计	1, 565, 086. 42	3, 257, 987. 48	29, 110, 106. 49

(2) 应付利息

项　目	2019. 12. 31	2018. 12. 31	2017. 12. 31
分期付息到期还本的长期借款利息		414, 972. 22	
小　计		414, 972. 22	

(3) 其他应付款

项　目	2019. 12. 31	2018. 12. 31	2017. 12. 31
拆借款			24, 300, 000. 00
应付暂收款	1, 528, 656. 42	2, 765, 801. 26	4, 652, 492. 49
押金保证金	36, 430. 00	77, 214. 00	157, 614. 00
合　计	1, 565, 086. 42	2, 843, 015. 26	29, 110, 106. 49

21. 一年内到期的非流动负债

项　目	2019. 12. 31	2018. 12. 31	2017. 12. 31
分期付息到期还本的长期借款利息	570, 528. 92		
一年内到期的长期借款		94, 972, 000. 00	
一年内到期的长期应付款	52, 047, 097. 35	72, 938, 550. 41	59, 859, 292. 36
合　计	52, 617, 626. 27	167, 910, 550. 41	59, 859, 292. 36

22. 长期借款

项　目	2019. 12. 31	2018. 12. 31	2017. 12. 31
抵押借款			94, 972, 000. 00
抵押及保证借款	91, 000, 000. 00		23, 094, 571. 75
保证借款	150, 000, 000. 00	150, 000, 000. 00	
合　计	241, 000, 000. 00	150, 000, 000. 00	118, 066, 571. 75

23. 长期应付款

(1) 明细情况

项　目	2019. 12. 31	2018. 12. 31	2017. 12. 31
长期应付款	25, 474, 641. 67	49, 853, 933. 67	28, 237, 784. 37
合　计	25, 474, 641. 67	49, 853, 933. 67	28, 237, 784. 37

(2) 长期应付款

项　目	2019. 12. 31	2018. 12. 31	2017. 12. 31
融资租赁款	25, 474, 641. 67	49, 853, 933. 67	28, 237, 784. 37

合　计	25,474,641.67	49,853,933.67	28,237,784.37

24. 递延收益

(1) 明细情况

1) 2019 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	6,427,968.89	1,000,000.00	1,630,493.33	5,797,475.56	尚未结转收益
合　计	6,427,968.89	1,000,000.00	1,630,493.33	5,797,475.56	

2) 2018 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	7,649,312.33	300,000.00	1,521,343.44	6,427,968.89	尚未结转收益
合　计	7,649,312.33	300,000.00	1,521,343.44	6,427,968.89	

3) 2017 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	6,402,489.00	1,900,000.00	653,176.67	7,649,312.33	尚未结转收益
合　计	6,402,489.00	1,900,000.00	653,176.67	7,649,312.33	

(2) 政府补助明细情况

1) 2019 年度

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注]	其他减少	期末数	与资产相关/与收益相关
LED 光源开发及产业化	365,049.00		109,000.00		256,049.00	与资产相关
LED 芯片级封装技术研发项目	851,720.00		32,760.00		818,960.00	与资产相关
亚毫米级光源器件工程实验室	3,613,361.11		882,166.66	95,000.00	2,636,194.45	与资产相关
新能源汽车推广应用省级财政补贴	446,298.70		184,675.32		261,623.38	与资产相关
与第三方合作关键技术开发-多方合作项目补贴款	1,151,540.08		185,128.90		966,411.18	与收益相关
苏州二期项目设备补贴款		1,000,000.00	141,762.45		858,237.55	与资产相关
小　计	6,427,968.89	1,000,000.00	1,535,493.33	95,000.00	5,797,475.56	

2) 2018 年度

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末数	与资产相关/与收益相关
LED 光源开发及产业化	451,249.00		86,200.00	365,049.00	与资产相关
LED 芯片级封装技术研发项目	884,480.00		32,760.00	851,720.00	与资产相关
亚毫米级光源器件工程实验室	4,513,583.33		900,222.22	3,613,361.11	与资产相关
新能源汽车推广应用省级财政补贴	200,000.00	300,000.00	53,701.30	446,298.70	与资产相关
与第三方合作关键技术开发-多方合作项目补贴款	1,600,000.00		448,459.92	1,151,540.08	与收益相关

小　计	7,649,312.33	300,000.00	1,521,343.44	6,427,968.89	

3）2017 年度

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
LED 光源开发及产业化	485,249.00		34,000.00	451,249.00	与资产相关
LED 芯片级封装技术研发项目	917,240.00		32,760.00	884,480.00	与资产相关
亚毫米级光源器件工程实验室	5,000,000.00		486,416.67	4,513,583.33	与资产相关
新能汽车推广应用省级财政补贴		300,000.00	100,000.00	200,000.00	与资产相关
与第三方合作关键技术开发-多方合作项目补贴款		1,600,000.00		1,600,000.00	与收益相关
小　计	6,402,489.00	1,900,000.00	653,176.67	7,649,312.33	

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明。

25. 股本

(1) 明细情况

股东名称	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
吴保珍	23,400,000.00	23,400,000.00	23,400,000.00
湛治军	20,400,000.00	20,400,000.00	20,400,000.00
龚文	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
南海成长精选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)			
深圳市肯莱特投资合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
章荣强		3,230,400.00	3,230,400.00
贺玲丽	3,179,800.00	3,179,800.00	3,179,800.00
曹卫东	676,800.00	676,800.00	676,800.00
张磊	100,000.00	100,000.00	100,000.00
中陆金粟宝秦（珠海）投资管理合伙企业（有限合伙）	828,900.00	828,900.00	828,900.00
中陆金粟昭汉（珠海）投资管理合伙企业（有限合伙）	847,600.00	847,600.00	847,600.00
张家港市金茂创业投资有限公司	1,241,800.00	1,241,800.00	1,241,800.00
张家港市悦丰金创投资有限公司	2,359,500.00	2,359,500.00	2,359,500.00
张家港保税区金锦联城投资企业（有限合伙）	931,400.00	931,400.00	931,400.00
张能胜		1,692,600.00	1,692,600.00
深圳市融创协创投资合伙企业(有限合伙)	4,923,000.00		
合　计	73,888,800.00	73,888,800.00	73,888,800.00

(2) 其他说明

1) 南海成长精选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)（以下简称南海成长）与章

荣强、贺玲丽、张能胜于 2017 年 3 月 5 日签署《股权转让协议》，协议约定南海成长将其持有本公司 8.5009%的股份分别转让给章荣强、贺玲丽和张能胜，其中 3%的股份以 1,085.18 万元的价格转让给章荣强、3%的股份以 1,085.18 万元的价格转让给贺玲丽、2.5009%的股份以 904.64 万元的价格转让给张能胜。

2）根据 2017 年 11 月 8 日股东大会决议和修改后章程的规定，本公司新增注册资本 6,209,200.00 元，由张家港市金茂创业投资有限公司认购 1.68%股份，张家港保税区金锦联城投资企业（有限合伙）认购 1.26%股份，中陆金粟宝秦（珠海）投资管理合伙企业（有限合伙）认购 1.12%股份，中陆金粟昭汉（珠海）投资管理合伙企业（有限合伙）认购 1.15%股份，张家港市悦丰金创投资有限公司认购 3.19%股份。总投资金额为 100,000,000.00 元，其中 2,359,500.00 元计入股本， 93,790,800.00 元计入资本公积。该增资事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于 2017 年 12 月 7 日出具了《验资报告》（天健验〔2017〕3-126 号），公司于 2017 年 12 月 7 日办理完工商变更登记手续。

3）根据公司股东章荣强和张能胜分别与深圳市融创协创投资合伙企业（有限合伙）（以下简称融创协创）于 2019 年 4 月 30 日签订的股权转让协议，约定公司股东章荣强将其持有公司 4.372%的股份以人民币 5,246.40 万元的价格转让给融创协创；约定公司股东张能胜将其持有公司 2.2907%的股份以人民币 2,748.84 万元的价格转让给融创协创。本次股权转让后，融创协创合计持有公司 6.6627%的股份。

26. 资本公积

（1）明细情况

项　目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
股本溢价	146,105,116.56	146,105,116.56	146,105,116.56
合　计	146,105,116.56	146,105,116.56	146,105,116.56

（2）其他说明

2017 年度股本溢价增加 100,925,800.00 元，其中 93,790,800.00 元系股东溢价增资所致，详见本财务报表附注五（一）24.股本之变动情况说明；7,135,000.00 元系确认员工股份支付费用所致。

27. 盈余公积

（1）明细情况

项　目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31

法定盈余公积	1,216,899.82	1,216,899.82	1,216,899.82
合　计	1,216,899.82	1,216,899.82	1,216,899.82

(2) 其他说明

报告期内盈余公积增加系根据公司章程规定，按母公司当期净利润的10%计提的法定盈余公积。

28. 未分配利润

(1) 明细情况

项　目	2019年度	2018年度	2017年度
期初未分配利润	145,468,697.43	60,928,811.83	-1,045,339.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,531,456.14	84,539,885.60	62,474,992.65
减：提取法定盈余公积			500,841.02
期末未分配利润	235,000,153.57	145,468,697.43	60,928,811.83

(2) 其他说明

经公司2019年度第二次临时股东大会审议批准，首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共同享有。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	2019年度		2018年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,090,283,597.27	845,991,877.21	1,085,423,848.31	855,214,671.31
其他业务收入	11,547,654.93	2,636,084.68	5,148,714.67	3,136,183.31
合　计	1,101,831,252.20	848,627,961.89	1,090,572,562.98	858,350,854.62

（续上表）

项　目	2017年度	
	收入	成本
主营业务收入	907,778,124.96	732,854,818.70
其他业务收入	5,142,497.97	823,499.58
合　计	912,920,622.93	733,678,318.28

(2) 公司前5名客户的营业收入情况

1) 2019年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)

深圳市洲明科技股份有限公司	175,930,692.70	15.97
深圳市艾比森光电股份有限公司	78,686,923.83	7.14
厦门强力巨彩光电科技有限公司	75,210,524.94	6.83
深圳市光祥科技股份有限公司	67,289,096.43	6.11
深圳市联建光电股份有限公司	61,678,694.42	5.60
小　计	458,795,932.32	41.64

2）2018 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
厦门强力巨彩光电科技有限公司	182,740,708.32	16.76
深圳市洲明科技股份有限公司	166,804,969.84	15.30
深圳市光祥科技股份有限公司	89,971,346.79	8.25
深圳市艾比森光电股份有限公司	75,513,656.13	6.92
深圳市联建光电股份有限公司	66,525,043.36	6.10
小　计	581,555,724.44	53.33

3）2017 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
厦门强力巨彩光电科技有限公司	257,265,064.86	28.18
深圳市洲明科技股份有限公司	130,838,451.60	14.33
深圳市联建光电股份有限公司	105,449,307.21	11.55
深圳市艾比森光电股份有限公司	52,514,504.76	5.75
福建福日电子股份有限公司	40,290,977.87	4.41
小　计	586,358,306.30	64.22

注：

① 深圳市洲明科技股份有限公司系按照同一控制下口径包括深圳蓝普科技有限公司、深圳金采科技有限公司、广东洲明节能科技有限公司的销售额；

② 福建福日电子股份有限公司系按照同一控制下口径包括福建福日实业发展有限公司、惠州市迈锐光电有限公司、深圳市迈锐光电有限公司的销售额；

③ 深圳市联建光电股份有限公司系按照同一控制下口径包括惠州市健和光电有限公司、深圳市易事达电子有限公司的销售额。

④ 深圳市艾比森光电股份有限公司系按照同一控制下口径包括惠州市艾比森光电有限公司的销售额；

⑤ 厦门强力巨彩光电科技有限公司系按照同一控制下口径包括厦门强力巨彩显示技术有限公司的销售额；

2. 税金及附加

(1) 明细情况

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	1,983,723.61	1,952,703.81	1,824,939.88
教育费附加	1,159,852.12	836,873.06	783,092.72
地方教育附加	719,019.80	557,915.48	522,874.79
印花税	328,480.90	364,918.31	305,936.37
房产税	2,141,716.84	1,187,928.93	888,680.56
土地使用税	91,071.63	175,137.79	232,850.37
车船税	660.00	1,320.00	
环境保护税	90.72		
合　计	6,424,615.62	5,076,797.38	4,558,374.69

3. 销售费用

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
工资	15,023,046.52	11,099,381.47	7,609,878.08
运输费	5,435,133.74	4,547,877.87	3,117,793.38
广告宣传费	2,844,413.54	2,834,272.09	1,721,073.35
差旅费	2,011,040.33	1,415,629.96	939,685.77
业务招待费	873,973.49	814,057.91	783,608.00
办公费用	255,266.64	372,400.04	357,448.69
租赁费	1,953,293.31	255,016.56	254,886.74
其他	1,283,236.39	615,761.02	552,400.39
合　计	29,679,403.96	21,954,396.92	15,336,774.40

4. 管理费用

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
工资	23,831,955.25	20,598,340.06	12,162,770.92
股份支付			7,135,000.00
租金及物业费	4,073,549.84	2,228,475.26	2,091,839.62
维护费及修理费	362,246.68	526,060.98	468,549.36
办公费用	2,166,626.66	3,091,171.30	1,484,741.09
折旧及摊销	3,759,389.01	1,523,928.79	1,692,375.61
中介费用	4,141,443.08	1,469,156.75	1,277,409.40
差旅费	1,100,440.43	1,452,383.68	1,127,014.95
业务招待费	1,874,497.87	1,333,208.45	744,987.30
其他	4,475,572.16	1,260,926.67	906,551.47
合　计	45,785,720.98	33,483,651.94	29,091,239.72

5. 研发费用

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度

工资	23,745,373.46	19,366,633.51	16,188,161.42
材料费	16,623,482.55	20,041,498.67	10,935,690.94
折旧与摊销	3,715,138.11	2,487,759.92	1,744,231.51
水电费	1,626,298.58	1,906,643.30	1,819,621.45
其他	1,469,950.42	1,884,489.21	1,825,766.06
合　计	47,180,243.12	45,687,024.61	32,513,471.38

6. 财务费用

项　目	2019年度	2018年度	2017年度
利息支出	10,687,971.53	14,339,367.51	12,137,605.96
减：利息收入	153,473.49	767,315.78	597,156.53
汇兑损益	-1,471,322.43	133,996.19	367,416.24
融资租赁费用	7,410,236.81	8,074,752.41	8,475,083.31
手续费及其他	-276,343.17	250,887.83	330,223.46
合　计	16,197,069.25	22,031,688.16	20,713,172.44

7. 其他收益

项　目	2019年度	2018年度	2017年度
与资产相关的政府补助	1,350,364.43	1,072,883.52	653,176.67
与收益相关的政府补助	5,256,959.46	2,941,168.14	4,989,524.29
个税手续费返还	45,967.51	100,913.23	
合　计	6,653,291.40	4,114,964.89	5,642,700.96

计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

8. 投资收益

项　目	2019年度	2018年度	2017年度
处置金融工具取得的投资收益		——	——
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			——
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	190,421.32		——
合　计	190,421.32		

9. 信用减值损失

项　目	2019年度
坏账损失	672,861.63
合　计	672,861.63

10. 资产减值损失

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失	——	-5,775,698.58	-2,743,770.31
存货跌价损失	-9,032,026.83	-2,253,676.37	-5,682,609.28
固定资产减值损失	-704,705.41	-2,931,402.87	
合　计	-9,736,732.24	-10,960,777.82	-8,426,379.59

11. 资产处置收益

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
固定资产处置收益	-1,704,886.93	-485,477.68	-1,212,473.16
合　计	-1,704,886.93	-485,477.68	-1,212,473.16

12. 营业外收入

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
客户违约金	4,000.00		193,751.00
赞助费	8,000.00	78,336.00	20,000.00
无需支付款项	2,191,039.84	76,219.08	245,415.70
废品款		66,297.30	13,094.90
其他	44,587.03	31,252.56	5,519.61
合　计	2,247,626.87	252,104.94	477,781.21

13. 营业外支出

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产毁损报废损失	292,315.31		
材料报废损失	630,266.29		240,785.04
品质扣款支出	36,695.16		117,298.82
赞助支出	208,538.76	460,643.33	165,169.81
滞纳金及罚款支出	20,899.87	343.47	91,259.13
对外捐赠	4,000.00	71,000.00	500.00
其他	5,764.89	75,442.14	15,118.07
合　计	1,198,480.28	607,428.94	630,130.87

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	2,629,390.23	8,914,744.85	10,655,242.63
递延所得税费用	12,899,492.78	2,846,904.29	-249,464.71
合　计	15,528,883.01	11,761,649.14	10,405,777.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	105,060,339.15	96,301,534.74	72,880,770.57
按母公司税率计算的所得税费用	15,759,050.87	14,445,230.21	10,932,115.59
子公司适用不同税率的影响	781,572.43	506,336.49	335,125.38
调整以前期间所得税的影响	466,983.96	743,599.62	-190,605.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	605,639.91	329,279.11	1,643,647.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,085.39	-1,088,127.91	
前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	-464,368.87	-620,565.00	-222,206.65
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	2,994,985.74	2,439,307.45	212,571.65
研发费用加计扣除	-4,612,895.64	-4,993,410.83	-2,304,870.10
所得税费用	15,528,883.01	11,761,649.14	10,405,777.92

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
往来款	130,698.03		
收回票据保证金	8,680,691.65	45,447,511.97	30,963,968.24
利息收入	153,473.49	767,315.78	597,156.53
政府补助	16,571,830.56	2,893,621.45	6,889,524.29
其他营业外收入	307,615.00	163,105.86	204,869.92
合　计	25,844,308.73	49,271,555.06	38,655,518.98

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
销售费用、管理费用、研发费用等付现支出	39,020,302.49	26,356,145.67	16,185,181.80
往来款	1,277,928.84	10,239,818.66	9,811,944.02
手续费及其他	112,578.02	250,887.83	383,223.46
营业外支出	269,898.70	282,668.69	152,364.22
支付票据保证金	15,478,890.77	22,300,255.69	55,143,007.30
合　计	56,159,598.82	59,429,776.54	81,675,720.80

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度

收回贷款保证金		1,003,000.00	
收回与融资租赁相关保证金			2,811,200.00
收到非金融机构借款		55,400,000.00	132,930,000.00
合　计		56,403,000.00	135,741,200.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付贷款保证金			1,003,000.00
保荐费	2,120,000.00		
归还非金融机构借款	94,972,000.00	94,230,000.00	106,250,000.00
支付融资租赁费及保证金	82,637,232.24	137,638,224.04	97,568,799.11
合　计	179,729,232.24	231,868,224.04	204,821,799.11

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	89,531,456.14	84,539,885.60	62,474,992.65
加：资产减值准备	9,063,870.61	10,960,777.82	8,426,379.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,916,124.82	67,586,494.87	52,085,271.40
无形资产摊销	805,061.76	1,064,303.86	1,136,049.70
长期待摊费用摊销	3,830,187.17	598,667.84	878,146.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	1,704,886.93	485,477.68	1,212,473.16
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)			
财务费用(收益以“－”号填列)	25,752,086.43	18,989,927.33	18,415,809.69
投资损失(收益以“－”号填列)	-190,421.32		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	781,770.27	-987,480.31	-249,464.71
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	12,117,722.51	3,834,384.60	
存货的减少(增加以“－”号填列)	-13,737,705.12	-13,861,302.62	-35,258,320.71
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-123,307,318.32	-96,797,546.86	-249,088,449.18
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-5,710,881.79	-55,917,253.94	190,219,108.82
其他			7,135,000.00
经营活动产生的现金流量净额	87,556,840.09	20,496,335.87	57,386,997.12
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	31,265,338.87	133,383,344.34	77,934,386.11

3）现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	52,045,314.55	42,751,072.64	49,084,795.19
减：现金的期初余额	42,751,072.64	49,084,795.19	24,433,738.16
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	9,294,241.91	-6,333,722.55	24,651,057.03

（2）现金和现金等价物的构成

项　目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1）现金	52,045,314.55	42,751,072.64	49,084,795.19
其中：库存现金	139,716.76	235,696.61	202,279.94
可随时用于支付的银行存款	51,858,392.76	42,409,379.17	48,764,766.26
可随时用于支付的其他货币资金	47,205.03	105,996.86	117,748.99
2）现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
3）期末现金及现金等价物余额	52,045,314.55	42,751,072.64	49,084,795.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物			

（3）不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项　目	2019年度	2018年度	2017年度
背书转让的商业汇票金额	557,996,116.21	449,992,068.59	551,698,673.46
其中：支付货款	473,517,960.59	327,924,084.90	487,197,703.89
支付固定资产等长期资产购置款	84,478,155.62	122,067,983.69	64,500,969.57

（四）其他

1．所有权或使用权受到限制的资产

（1）2019年12月31日

项　目	账面价值	受限原因
货币资金	15,549,675.94	诉讼冻结及银行承兑汇票和借款保证金
应收票据	18,631,097.82	票据质押
固定资产	388,520,005.50	抵押借款
在建工程	1,430,275.23	抵押借款
无形资产	26,638,382.62	抵押借款
合　计	450,769,437.11	

（2）2018年12月31日

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,031,782.78	票据保证金及诉讼冻结等
应收票据	34,412,406.84	票据质押
应收账款	5,293,446.70	融资租赁质押
固定资产	233,459,751.81	抵押借款
在建工程	137,504,036.25	抵押借款

无形资产	27,502,473.58	抵押借款
合　计	447,203,897.96	

(3) 2017 年 12 月 31 日

项　目	账面价值	受限原因
货币资金	33,182,039.06	诉讼冻结及银行承兑汇票和借款保证金
应收票据	78,313,599.00	票据质押
应收账款	10,060,595.42	融资租赁质押
固定资产	12,089,423.08	抵押借款
在建工程	22,705,209.33	抵押借款
无形资产	28,030,690.50	抵押借款
合　计	184,381,556.39	

2. 外币货币性项目

(1) 2019 年 12 月 31 日

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			15,063,734.92
其中：美元	2,158,983.60	6.9762	15,061,501.39
加币	418.10	5.3421	2,233.53
应收账款			8,688,370.50
其中：美元	1,245,430.25	6.9762	8,688,370.50

(2) 2018 年 12 月 31 日

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			7,685,551.40
其中：美元	1,119,526.47	6.8632	7,683,534.07
加币	418.10	4.8250	2,017.33
应收账款			19,246,282.68
其中：美元	2,804,272.45	6.8632	19,246,282.68

(3) 2017 年 12 月 31 日

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			2,385,454.25
其中：美元	365,072.12	6.5342	2,385,454.25
应收账款			5,797,710.78
其中：美元	887,287.01	6.5342	5,797,710.78

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2019 年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	其他减少	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
LED 光源开发及产业	365,049.00		109,000.00		256,049.00	其他收益	①

化							
LED 芯片级封装技术研发项目	851,720.00		32,760.00		818,960.00	其他收益	②
亚毫米级光源器件工程实验室	3,613,361.11		882,166.66	95,000.00	2,636,194.45	其他收益	③
新能源汽车推广应用省级财政补贴	446,298.70		184,675.32		261,623.38	其他收益	④
苏州二期项目设备补贴款		1,000,000.00	141,762.45		858,237.55	其他收益	⑤
小　计	5,276,428.81	1,000,000.00	1,350,364.43	95,000.00	4,831,064.38		

② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
LED 显示屏（微间距）关键技术开发项目补贴款	1,151,540.08		185,128.90	966,411.18	其他收益	⑥
小　计	1,151,540.08		185,128.90	966,411.18		

③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
江苏省张家港经济开发区实业总公司-2017 年基础设施补助	900,000.00	其他收益	⑦
双重预防机制建设先进企业奖励	10,000.00	其他收益	⑧
杨舍镇 2018 年度精神文明建设考核先进文明企业标兵奖励	20,000.00	其他收益	⑨
2018 年企业研究开发资助计划资助资金	752,000.00	其他收益	⑩
深圳市经济贸易和信息化委员会发展专项经费	100,000.00	其他收益	⑪
深圳市社会保险基金管理局 2018 年稳岗补贴	97,299.02	其他收益	⑫
深圳市商务局-2018 年支持中小企业开拓市场资助计划	56,331.54	其他收益	⑬
张家港市科学技术局-2018 年度企业科技创新积分资助	466,200.00	其他收益	⑭
江苏省张家港经济开发区实业总公司-2018 年基础设施补贴	2,670,000.00	其他收益	⑦
小　计	5,071,830.56		

④ 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项　目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
苏州厂房二期项目借款贴息		10,500,000.00	10,500,000.00		财务费用	⑮
小　计		10,500,000.00	10,500,000.00			

2）2018 年度

1）与资产相关的政府补助

总额法

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
LED 光源开发及产业化	451,249.00		86,200.00	365,049.00	其他收益	⑯
LED 芯片级封装技术研发项目	884,480.00		32,760.00	851,720.00	其他收益	⑰
亚毫米级光源器件工程实验室	4,513,583.33		900,222.22	3,613,361.11	其他收益	⑱

新能源汽车推广应用省级财政补贴	200,000.00	300,000.00	53,701.30	446,298.70	其他收益	⑬
小　计	6,049,312.33	300,000.00	1,072,883.52	5,276,428.81		

2）与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
LED 显示屏（微间距）关键技术开发项目补贴款	1,600,000.00		448,459.92	1,151,540.08	其他收益	⑳
小　计	1,600,000.00		448,459.92	1,151,540.08		

3）与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
深圳市科技创新委员会-2017 年企业研究开发资助计划资助资金	1,133,000.00	其他收益	㉑
2016 年、2017 年国家高新技术企业认定奖补资金	30,000.00	其他收益	㉒
深圳市社会保险基金管理局-2018 年稳岗补贴	73,483.89	其他收益	㉓
张家港市财政局-2017 年度企业科技创新积分资助款	100,000.00	其他收益	㉔
江苏省张家港经济开发区实业总公司-基础设施补助	495,006.00	其他收益	㉕
张家港经济技术开发区管理委-2017 年科技创新	10,000.00	其他收益	㉖
张家港财政局-2018 年度省技改综合奖补资金	440,000.00	其他收益	㉗
张家港市财政局-2017 年度高新技术企业培育资金	55,545.00	其他收益	㉘
深圳市经济贸易和信息化委员会中央外经贸发展资金补贴款	32,395.00	其他收益	㉙
深圳市社会保险基金管理局 2017 年稳岗补贴	32,178.33	其他收益	㉚
深圳市经济贸易和信息化委员会展会补贴款	91,100.00	其他收益	㉙
小　计	2,492,708.22		

3）2017 年度

1）与资产相关的政府补助

总额法

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
LED 光源开发及产业化	485,249.00		34,000.00	451,249.00	其他收益	⑪
LED 芯片级封装技术研发项目	917,240.00		32,760.00	884,480.00	其他收益	⑫
新能源能汽车推广应用省级财政补贴		300,000.00	100,000.00	200,000.00	其他收益	⑬
亚毫米级光源器件工程实验室	5,000,000.00		486,416.67	4,513,583.33	其他收益	⑭
小　计	6,402,489.00	300,000.00	653,176.67	6,049,312.33		

2）与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
小间距 LED 显示屏器件 0505RGB（微间距）关键技术开发		1,600,000.00		1,600,000.00		
小　计		1,600,000.00		1,600,000.00		

3）与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
提升国际化经营能力支持资金-展会补贴	116,000.00	其他收益	
宝安区2016年信息化项目LED全自动封装制造执行系统信息化管理提升	200,000.00	其他收益	⑮
2017年第1批专利资助	6,000.00	其他收益	
企业技术改造机器换人和数字车间项目	1,000,000.00	其他收益	⑯
稳岗补贴	124,789.25	其他收益	⑰
宝安区首批“企业科协”-LED资助	42,735.04	其他收益	⑱
企业技术改造机器换人和数字车间项目	1,000,000.00	其他收益	⑲
深圳亚毫米级别光源器件工程实验室项目	2,500,000.00	其他收益	⑳
小　计	4,989,524.29		

政府补助项目说明：

① 根据深圳市科创委创新委员会《关于下达的深圳市科技计划基于新型驱动一体化MLCOB封装的高效LED光源开发及产业化》（深科技创新[2014]320号），本公司于2015年2月11日收到深圳市财政库款1,500,000.00元，其中与收益相关的政府补助1,050,000.00元，与资产相关的补助450,000.00元。2019年度按折旧摊销年限进行分摊计入损益的金额为92,000.00元。

② 根据深圳市科技创新委员会《关于下达的深圳市科技计划普20150019：LED芯片级封装技术研发》（深科技创新[2015]166号），本公司于2015年9月1日收到深圳市财政款2,000,000.00元，其中与收益相关的政府补助1,550,000.00元，与资产相关的补助450,000.00元。2019年度按折旧摊销年限进行分摊计入损益的金额为16,380.00元。

③ 根据深圳市发展和改革委员会《关于下达的深圳市战略性新兴产业发展专项资金2016年第一批扶持计划（节能环保产业类）》（深发改[2016]791号），本公司于2016年7月1日收到深圳市财政委员会关于深圳亚毫米级光源器件工程实验室补助款5,000,000.00元，与资产相关，2019年度按折旧摊销年限进行分摊计入损益的金额为441,083.33元。

④ 根据中华人民共和国工业和信息化部办公厅、中华人民共和国科学技术部办公厅、中华人民共和国国家发展和改革委员会办公厅联合下发的《关于开展2016年新能源汽车补助资金清算工作的通知》（财办建[2017]20号），苏州晶台公司于2017年10月24日和2018年7月10日收到张家港市财政局2016年新能汽车推广应用省级财政补贴资金各300,000.00元，2019年度按照折旧年限进行分摊计入损益的金额为92,337.66元。

⑤ 根据张家港经济技术开发区管理委员会与本公司于2016年9月25日签订的《投资协议书》之补充协议，鉴于本公司项目对完善当地LED产业链的带动作用以及对当地总部经济及企业上市发展的贡献，苏州晶台光电有限公司分别于2019年3月6日和2019年7月

18日收到江苏省张家港经济开发区实业总公司的设备补贴款各500,000.00元,与资产相关,2019年度按照折旧年限进行分摊计入损益的金额为141,762.45元。

⑥ 根据深圳市发展和改革委员会下达的《深圳市科技计划重20170344小间距LED显示屏器件0505RGB（微间距）关键技术开发》（深发改[2017]713号），本公司于2017年12月5日收到深圳市科技创新委员会关于重20170344小间距LED显示屏器件0505RGB（微间距）关键技术开发多项目合作资助款1,600,000.00元，此款项用于补偿以后期间的项目成本费用或损失，2019年度确认损益金额为185,128.92元。

⑦ 根据2014年9月9日张家港经济技术开发区管理委员会与深圳晶台公司签订的投资协议书，协议约定张家港经济技术开发区管理委员会对深圳晶台公司在张家港经济技术开发区投资建设的LED封装、应用项目（即苏州晶台公司）提供一系列政策扶持，苏州晶台公司于2019年5月16日、2019年12月23日、2019年12月27日分别收到江苏省张家港经济开发区实业总公司的基础设施补助900,000.00元、1,470,000.00元、1,200,000.00元，均计入当期损益。

⑧ 根据张家港市安全生产监督管理局《张家港市安全生产监督管理局-关于表彰第二批双重预防机制建设先进企业的通报》（张安监（2019）16号），苏州晶台于2019年1月23日收到张家港市安全生产监督管理局双重预防机制建设先进企业奖励款10,000.00元，计入当期损益。

⑨ 根据中共张家港经济技术开发区工作委员会、中共江苏省张家港高新技术产业开发区工作委员会《关于公布“一镇两区”2018年度绩效管理和精神文明建设考核结果的通知》（张经工发(2019)4号），苏州晶台于2019年4月11日收到杨舍镇人民政府关于杨舍镇2018年度精神文明建设考核先进文明企业标兵奖励款20,000.00元，计入当期损益。

⑩ 根据深圳市发展和改革委员会《关于促进科技创新的若干措施》（深发[2016]7号）及《深圳市科技创新委员会关于2018年第一批企业研究开发资助计划拟资助企业的公示》，本公司于2019年3月29日收到深圳市科技创新委员会下发的2018年企业研究开发资助计划第一批资助资金752,000.00元，计入当期损益。

⑪ 根据深圳市经济贸易和信息化委员会下发的《市经贸信息委关于组织实施2017年度中央外经贸发展专项资金（提升国际化经营能力事项）申请指南的通知》（深经贸信息预算字[2017]123号）、深圳市工业和信息化局《关于2018年技术改造倍增专项技术改造投资补贴项目第三批拟资助计划公示的通知》（深工信投创字〔2019〕39号），美格朗公司于2019年4月30日收到深圳市经济贸易和信息化委员会的提升国际化经营能力支持资金

100,000.00元，计入当期损益。

⑫ 根据深圳市人力资源和社会保障局《深圳市人力资源和社会保障局、深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》（深人社规[2016]1号），本公司和美格朗公司于2019年8月22日分别收到深圳市人力资源和社会保障局2018年度失业稳岗补贴66,385.60元和30,913.42元，均计入当期损益。

⑬ 根据《财政部 商务部关于2019年度外经贸发展专项资金重点工作的通知》（财行〔2019〕137号）；《财政部 商务部关于印发〈外经贸发展专项资金管理办法〉的通知》（财行〔2014〕36号）；《财政部 商务部关于〈外经贸发展专项资金管理办法〉的补充通知》（财行〔2016〕480号）；《财政部 商务部关于〈外经贸发展专项资金管理办法〉的补充通知》（财行〔2019〕91号）文件的相关规定，美格朗公司于2019年12月23日收到深圳市商务局2018年支持中小企业开拓市场资助计划资金56,331.54元，计入当期损益。

⑭ 根据张家港市科学技术局、张家港市财政局《关于对2018年度张家港市企业科技创新积分进行资助的通知》（张科发〔2019〕21号），苏州晶台公司于2019年7月18日收到张家港市科学技术局2018年度企业科技创新积分资助466,200.00元，计入当期损益。

⑮ 根据张家港经济技术开发区管理委员会（以下简称港区管委会）、本公司、江苏省张家港经济开发区实业总公司（以下简称实业总公司）、苏州晶台公司等签订的《投资协议书》及相关《补充协议书》，港区管委会对苏州晶台公司土建借款在云兴1号集合信托发放的1.5亿贷款额度内产生的实际利息给予贴息，苏州晶台公司分别于2019年1月15日、2019年12月23日、2019年12月27日收到实业总公司二期项目信托贷款贴息3,400,000.00元、4,500,000.00元、2,600,000.00元，均计入当期损益。

⑯ 根据深圳市科创委创新委员会《关于深圳市科技计划基于新型驱动一体化MLCOB封装的高效LED光源开发及产业化》（深科技创新[2014]320号），本公司于2015年2月11日收到深圳市财政委款1,500,000.00元，其中与收益相关的政府补助1,050,000.00元，与资产相关的补助450,000.00 元。2018年度按折旧年限进行分摊计入损益的金额为86,200.00元。

⑰ 根据深圳市科技创新委员会《关于深圳市科技计划普20150019：LED芯片级封装技术研发》（深科技创新[2015]166号），本公司于2015年9月1日收到深圳市财政款委款2,000,000.00元，其中与收益相关的政府补助1,550,000.00元，与资产相关的补助450,000.00元。2018年度按折旧年限进行分摊计入损益的金额为32,760.00元。

⑱ 根据深圳市发展和改革委员会《关于深圳市战略性新兴产业发展专项资金2016年第一批扶持计划（节能环保产业类）》（深发改[2016]791号），本公司于2016年7月1日收到深圳市财政委员会关于深圳亚毫米级光源器件工程实验室补助款5,000,000.00元，与资产相关，2018年度按折旧年限进行分摊计入损益的金额为900,222.22元。

⑲ 根据中华人民共和国工业和信息化部办公厅、中华人民共和国科学技术部办公厅、中华人民共和国国家发展和改革委员会办公厅联合下发的《关于开展2016年新能源汽车补助资金清算工作的通知》（财办建[2017]20号），苏州晶台公司分别于2017年10月24日和2018年7月10日收到张家港市财政局2016年新能汽车推广应用省级财政补贴资金各300,000.00元，2018年度按照折旧年限进行分摊计入损益的金额为53,701.30元。

⑳ 根据深圳市发展和改革委员会《深圳市科技计划重20170344小间距LED显示屏器件0505RGB（微间距）关键技术开发》（深发改[2017]713号），本公司于2017年12月5日收到深圳市科技创新委员会关于重20170344小间距LED显示屏器件0505RGB（微间距）关键技术开发多项目合作资助款1,600,000.00元，此款项用于补偿以后期间的项目成本费用或损失，2018年确认损益金额为448,459.92元。

㉑ 根据深圳市发展和改革委员会《关于促进科技创新的若干措施》（深发[2016]7号）及《深圳市科技创新委员会关于2017年企业研究开发资助计划第二批拟资助企业的公示》，本公司于2018年1月30日收到深圳市科技创新委员会下发的2017年企业研究开发资助计划第二批资助资金1,133,000.00元，计入当期损益。

㉒ 根据《深圳市创新委员会、深圳市财政会关于下达2016年、2017年国家高新技术企业认定奖补资金的通知》（深科技创新[2018]133号），本公司于2018年8月9日收到深圳市宝安区科技创新局2016年、2017年国家高新技术企业认定奖补资金30,000.00元，计入当期损益。

㉓ 根据深圳市社会保险基金管理局《深圳市人力资源和社会保障局、深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》(深人社规[2016]1号)，本公司于2018年11月23日收到深圳市社会保险基金管理局2018年度失业稳岗补贴73,483.89元，计入当期损益。

㉔ 根据张家港市科学技术局下发的《关于做好2017年度张家港市第一批企业科技创新积分（专利积分）网上申请的通知》（张科专[2017]7号），苏州晶台公司于2018年6月25日收到张家港市财政局2017年度企业科技创新积分资助款100,000.00元，计入当期损益。

㊻ 根据2014年9月9日张家港经济技术开发区管理委员会与深圳晶台公司签订的投资协议书，张家港经济技术开发区管理委员会对深圳晶台公司在张家港经济技术开发区投资建设的LED封装、应用项目（即苏州晶台公司）提供一系列政策扶持，苏州晶台公司于2018年7月12日收到江苏省张家港经济开发区实业总公司的基础设施补助495,006.00元，计入当期损益。

㊼ 根据张家港经济技术开发区管理委员会、江苏省张家港高新技术开发区管理委员会下发的《关于印发<关于推动经济高质量发展的若干政策>的通知》（张经管发[2018]45号），苏州晶台公司于2018年12月3日收到张家港经济技术开发区2017年科技创新奖励10,000.00元，计入当期损益。

㊽ 根据《关于组织申报2018年度江苏省工业企业技术改造综合奖补资金的通知》（苏经信投资[2018]195号）和《省经济和信息化委 省财政厅关于组织2018年度省级工业和信息产业转型升级专项资金项目申报的通知》（苏经信综合[2018]525号），苏州晶台公司于2018年12月11日收到张家港市财政局2018年度省技改综合奖补资金440,000.00元，计入当期损益。

㊾ 根据江苏省财政厅、江苏省科技厅联合下发的《关于印发<江苏省高新技术企业培育资金管理办法（试行）>的通知》（苏财规[2017]20号）及江苏省科技厅、江苏省财政厅《江苏省高新技术企业培育库2017年度入库企业名单》（苏科高发[2017]352号），苏州晶台公司于2018年3月5日收到张家港市财政局2017年度高新技术企业培育资金55,545.00元，计入当期损益。

㊿ 根据深圳市经济贸易和信息化委员会下发的《市经贸信息委关于组织实施2017年度中央外经贸发展专项资金（提升国际化经营能力事项）申请指南的通知》（深经贸信息预算字[2017]123号），美格朗公司分别于2018年7月31日和2018年12月24日收到深圳市经济贸易和信息化委员会的提升国际化经营能力支持资金32,395.00元、91,100.00元，计入当期损益。

(51) 根据深圳市人力资源和社会保障局《深圳市人力资源和社会保障局、深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》（深人社规[2016]1号），美格朗公司于2018年10月25日收到深圳市人力资源和社会保障局2017年度失业稳岗补贴32,178.33元，计入当期损益。

(52) 根据深圳市科创委创新委员会《关于深圳市科技计划基于新型驱动一体化MLCOB封装的高效LED光源开发及产业化》（深科技创新[2014]320号），本公司于2015年2月11日

收到深圳市财政委款 1,500,000.00 元，其中与收益相关的政府补助 1,050,000.00 元，与资产相关的补助 450,000.00 元。2017 年度按折旧年限进行分摊计入损益的金额为为 34,000.00 元。

㊷ 根据深圳市科技创新委员会《关于深圳市科技计划普 20150019：LED 芯片级封装技术研发》（深科技创新[2015]166 号），本公司于 2015 年 9 月 1 日收到深圳市财政委 2,000,000.00 元，其中计入 2017 年度损益的金额为 32,760.00 元。

㊸ 根据中华人民共和国工业和信息化部办公厅、中华人民共和国科学技术部办公厅、中华人民共和国国家发展和改革委员会办公厅联合下发的《关于开展 2016 年新能源汽车补助资金清算工作的通知》（财办建[2017]20 号），苏州晶台公司于 2017 年 10 月 24 日收到张家港市财政局 2016 年新能汽车推广应用省级财政补贴资金 300,000.00 元，按照折旧年限进行分摊计入 2017 年度损益的金额为 100,000.00 元。

㊹ 根据深圳市发展和改革委员会《关于深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2016 年第一批扶持计划（节能环保产业类）》（深发改[2016]791 号），本公司于 2016 年 6 月 28 日收到深圳市财政委员会关于深圳亚毫米级光源器件工程实验室补助款 5,000,000.00 元，与资产相关，按折旧摊销年限进行分摊计入 2017 年度损益的金额为 486,416.67 元。

㊺ 根据深圳市宝安区科技创新局《宝安区贯彻落实关于促进科技创新的若干措施的实施方案》《宝安区 2016 年信息化项目拟立项公示》（深宝发[2016]5 号），本公司于 2017 年 3 月 30 日收到深圳市宝安区科技创新局的信息化项目补贴 200,000.00 元，计入当期损益。

㊻ 根据深圳市宝安区经济促进局《宝安区贯彻落实<关于支持企业提升竞争力>的实施方案》《宝安区贯彻落实<关于支持企业提升竞争力的若干措施>的实施方案操作规程》（深宝经促[2016]161 号）以及《宝安区 2016 年度第二批企业技术改造机器换人和数字车间项目评审结果公示》，本公司于 2017 年 12 月 22 日收到深圳市宝安区经济促进局 2016 年度第二批企业技术改造机器换人和数字车间项目补贴 1,000,000.00，计入当期损益。

㊼ 按照深圳市社会保险基金管理局《深圳市人力资源和社会保障局、深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》（深人社规[2016]1 号）以及《市社保局关于拟发放 2015 至 2017 年度稳岗补贴企业名单公示》，本公司于 2017 年 10 月 12 日收到深圳市社会保险基金管理局 2017 年度失业稳岗补贴 104,380.62 元。根据深圳市人力资源和社会保障局《深圳市人力资源和社会保障局、深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》（深人社规[2016]1 号）以及《关于允许符合条件的企业补申报 2015 年、2016 年失业保险稳岗补贴的通知》，美格朗公司于 2017 年 10 月 13 日收到深圳市人力

资源和社会保障局2017年度失业稳岗补贴20,408.63元。上述补贴均计入当期损益。

㊽ 按照深圳市宝安区科技创新局《关于印发<深圳市宝安区科普经费使用管理修订办法>的通知》（深宝科协[2016]7号）以及《宝安区2017年科普（学术交流）项目拟立项资助公示》，本公司于2017年11月7日收到深圳市宝安科技创新局2017年科普（学术交流）项目资助补贴42,735.04元，计入当期损益。

㊾ 根据深圳市经济贸易和信息化委员会《关于支持企业提升竞争力的若干措施》《关于支持企业提升竞争力的若干措施实施细则》《关于2017年支持企业提升竞争力资金企业技术改造融资租赁补贴项目拟资助计划公示的通知》（深经贸信息技术字[2017]117号），本公司于2017年8月30日收到深圳市经济贸易和信息化委员会技术改造资助费1,000,000.00元，计入当期损益。

㊿ 根据深圳市宝安区科技创新局《关于促进科技创新的若干措施的实施方案》（深宝发[2016]5号）、《关于2017年宝安区国家认可资质检验检测实验室建设补贴等24个项目资金安排计划的通知》（深宝科[2017]64号），本公司于2017年9月30日收到深圳市宝安区财政局2,500,000.00元，计入当期损益。

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项　目	2019年度	2018年度	2017年度
计入当期损益的政府补助金额	17,107,323.91	4,014,051.66	5,642,700.96

(3) 退回的政府补助

项　目	退回金额	退回原因
2019年度		
亚毫米级光源器件工程实验室	95,000.00	实际支出少于财政拨款总额
小　计	95,000.00	

六、合并范围的变更

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
品悦光电	注销清算	2019年2月21日	5,379,649.81	-536.84

七、在其他主体中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州晶台	张家港	张家港	制造业	100.00		设立
美格朗	深圳	深圳	制造业/贸易	100.00		设立

注：美格朗从 2019 年 2 月开始，已逐渐从制造业转变为贸易型企业。

八、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1）定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

3）上限标准为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过 90 天。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1）定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

2）定性标准

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五（一）4、五（一）6 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 53.48%(2018 年 12 月 31 日：58.36%；2017 年 12 月 31 日：44.38%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司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价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资

金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项　目	2019.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	359,075,339.58	387,644,374.80	135,242,237.81	252,402,136.99	
应付票据	17,210,839.21	17,210,839.21	17,210,839.21		
应付账款	314,601,701.96	314,601,701.96	314,601,701.96		
其他应付款	1,565,086.42	1,565,086.42	1,565,086.42		
一年内到期的非流动负债	52,617,626.27	52,617,626.27	52,617,626.27		
长期应付款	25,474,641.67	25,474,641.67		25,474,641.67	
小　计	770,545,235.11	799,114,270.33	521,237,491.67	277,876,778.66	

（续上表）

项　目	2018.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	220,000,000.00	247,941,843.84	71,734,994.52	176,206,849.32	
应付票据	20,164,308.43	20,164,308.43	20,164,308.43		
应付账款	340,821,065.68	340,821,065.68	340,821,065.68		
其他应付款	3,257,987.48	3,257,987.48	3,257,987.48		
一年内到期的非流动负债	167,910,550.41	167,910,550.41	167,910,550.41		
长期应付款	49,853,933.67	49,853,933.67		49,853,933.67	
小　计	802,007,845.67	829,949,689.51	603,888,906.52	226,060,782.99	

（续上表）

项　目	2017.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	158,049,547.77	159,836,421.09	40,780,164.38	119,056,256.71	
应付票据	126,977,457.74	126,977,457.74	126,977,457.74		
应付账款	293,812,388.84	293,812,388.84	293,812,388.84		
其他应付款	29,110,106.49	29,110,106.49	29,110,106.49		
一年内到期的非流动负债	59,859,292.36	59,859,292.36	59,859,292.36		
长期应付款	28,237,784.37	28,237,784.37		28,237,784.37	
小　计	696,046,577.57	697,833,450.89	550,539,409.81	147,294,041.08	

（三）市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的股东情况

(1) 本公司的实际控制人及一致行动人

自然人姓名	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
吴保珍	31.67%	31.67%
龚文	16.24%	16.24%
湛治军	27.61%	27.61%

(2) 吴保珍和龚文系母子关系，二者合计持有本公司 47.91%的股权，为本公司实际控制人。湛治军持有公司27.61%股权，为本公司实际控制人吴保珍、龚文的一致行动人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七、在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孟醉	监事
罗志军	监事会主席
张启华	董事
张磊	副总经理、董事会秘书
范晋静	财务总监
熊志梅	董事
常建兵	监事
杜昌永	实际控制人之一龚文之岳父

张家港市杨舍镇晨阳阿叔驿站小卖部	杜昌永经营的个体工商户
杜丹丹	龚文配偶，通过肯莱特间接持有公司 0.58%的股份
王梁	湛治军之配偶
高芸	原监事
龚水金	实际控制人之一吴保珍配偶之弟
张家港御食坊餐饮管理有限公司	龚水金经营的个体工商户

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
张家港御食坊餐饮管理有限公司	食堂餐费	208,957.10	933,304.05	
龚水金	食堂餐费			3,303,599.39

2. 关联租赁情况

公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	2019 年度确认的租赁收入	2018 年度确认的租赁收入	2017 年度确认的租赁收入
张家港市杨舍镇晨阳阿叔驿站小卖部	房屋	37,447.00	37,447.00	
张家港御食坊餐饮管理有限公司	食堂	85,039.20	85,039.20	

注 1：公司实际控制人之一龚文岳父杜昌永经营的张家港市杨舍镇晨阳阿叔驿站小卖部在苏州晶台投产经营之初，主要为苏州晶台员工提供生活便利，故 2017 年苏州晶台未向其收取租赁费，仅收取相应的水电费，2017-2019 年度其应承担的水电费金额分别为 8,810.00 元、14,522.55 元和 11,164.59 元。

注 2：公司实际控制人之一吴保珍配偶之弟龚水金经营的张家港御食坊餐饮管理有限公司在苏州晶台投产经营之初，主要为苏州晶台员工提供生活便利，故 2017 年苏州晶台未向其收取租赁费，仅收取相应的水电费，2017-2019 年度其应承担的水电费金额分别为 14,409.10 元、90,953.74 元和 123,013.86 元。

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
龚文、杜丹丹、吴保珍、湛治军	18,820,339.32	3,903,211.17	2017.9.20	2020.9.20	否
	16,388,661.15	8,182,320.30	2018.11.2	2021.10.20	否
	22,079,975.20	14,012,000.00	2019.6.17	2022.6.17	否
	22,356,000.00	14,165,000.00	2019.6.19	2022.6.19	否
龚文、杜丹丹、吴保珍、湛治军、王梁	32,962,300.00	9,242,160.00	2018.1.30	2021.1.30	否
	6,682,900.00	940,500.00	2017.12.20	2020.5.20	否

龚文、吴保珍、湛治军	26,579,520.00	8,429,400.00	2018.3.27	2021.3.27	否
	39,729,336.60	18,089,685.15	2018.9.29	2021.9.25	否
	13,108,406.58	5,349,423.45	2018.9.28	2021.3.28	否
	26,754,155.40	11,216,082.88	2018.10.22	2021.4.22	否
龚文	30,000,000.00	30,000,000.00	2019.5.16	2020.5.15	否
	20,000,000.00	20,000,000.00	2019.7.5	2020.5.19	否
	30,000,000.00	30,000,000.00	2019.8.23	2020.6.30	否
龚文	200,000,000.00	100,000,000.00	2018.6.29	2021.6.28	否
		50,000,000.00	2018.12.21	2021.6.28	否

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
龚文	3,700,000.00	2016年2月、3月、4月	2017年12月	利率6.75%，合计利息45.53万元。

5. 关键管理人员报酬

项　目	2019年度	2018年度	2017年度
关键管理人员报酬	5,392,497.59	4,966,441.61	4,111,190.07

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2019.12.31		2018.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	孟醉			55,048.89	2,752.44
	高芸			9,509.00	475.45
	杜昌永	1,645.47	82.27	2,974.18	148.71
	龚水金	41,077.38	2,053.87	2,021.86	101.09
小　计		42,722.85	2,136.14	69,553.93	3,477.69

（续上表）

项目名称	关联方	2017.12.31	
		账面余额	坏账准备
其他应收款			
	孟醉		
	高芸		
	杜昌永	6,120.68	306.03
	龚水金	30,797.10	1,539.86
小　计		36,917.78	1,845.89

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他应付款				
	龚文		4,550.01	

	范晋静		3,940.60	1,940.53
	张启华		1,653.34	115.22
	孟醉		55,988.71	816.50
	张磊		3,236.03	13,264.04
	罗志军		3,911.66	345.00
	高芸		1,950.91	2,391.10
	熊志梅		13,612.45	
	常建兵		3,628.96	
	龚水金		128,440.62	454,539.34
小　计			220,913.29	473,411.73

十、股份支付

（一）股份支付总体情况

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额			7,135,000.00

（二）以权益结算的股份支付情况

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额			8,009,180.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额			7,135,000.00

2017 年 10 月，公司财务总监范晋静、董事会秘书张磊加入肯莱特，分别出资 55.2 万元、36.8 万元受让肯莱特合计 16.67%的股权，间接认购公司股份数为 50 万股，折合每股价格 1.84 元，参考 2017 年 12 月引入战略投资者价格 16.11 元，确认股份支付金额 713.50 万元。

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

1.与融资租赁有关的信息

本公司作为融资租赁承租人，相关信息如下：

(1) 截至 2019 年 12 月 31 日，未确认融资费用的余额为 2,155,699.06 元，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额（含税）
1 年以内（含一年）	63,663,739.83
1-2 年	26,066,043.12
2-3 年	3,800,000.00
合　计	93,529,782.95

1）2016 年 8 月 17 日，苏州晶台与远东国际租赁有限公司签署《融资租赁合同》（编号：IFELC16D2964XM-L-01），约定远东国际租赁公司向苏州晶台出租 94 台 AB380 焊线机。租赁期限为 36 个月，合同金额为 30,541,016.00 元，其中首付款为 5,945,816.00 元，每期租金为 683,200.00 元。

2）2016 年 9 月 1 日，苏州晶台与江苏金茂融资租赁有限公司签署《融资租赁合同》（编号：金茂租赁 2016 直字第 001 号），约定江苏金茂融资租赁有限公司向苏州晶台出租 70 台 AB380 高产能焊线机。租赁期限为 36 个月，合同金额为 22,802,895.48 元，其中零期租金为 4,141,200.00 元，每期租金为 518,380.43 元。2018 年 8 月 8 日，双方签署《调整租金协议》（编号：JMZL20180717001），约定第 1 期至第 23 期每期租金为 518,380.43 元，第 24 期至第 36 期每期租金为 516,165.13 元。

3）2016 年 9 月 23 日，苏州晶台与海通恒信国际租赁有限公司签署《融资租赁合同》（编号：L16A1570001），约定海通恒信国际租赁有限公司向苏州晶台出租 74 台 AB380 高产能焊线机。租赁期限为 36 个月，合同金额为 24,890,940.00 元，租金为 691,415.00 元。

4）2016 年 9 月 23 日，苏州晶台与海通恒信国际租赁有限公司签署《融资租赁合同》（编号：L16A1570002），约定海通恒信国际租赁有限公司向苏州晶台出租 10 台注塑机，租赁期限为 36 个月，合同金额为 4,957,776.00 元，每期租金为 137,716.00 元。

5）2017 年 1 月 23 日，苏州晶台与富银融资租赁（深圳）股份有限公司签署《融资租赁合同》（编号：1601039-A0101-043），约定富银融资租赁（深圳）股份有限公司向苏州晶台出租 34 台分光机和 28 台装带机。租赁期为 24 个月，合同金额为 9,379,680.00 元，其中首付款为 1,767,200.00 元，第一期租金为 147,830.00 元，第 2 至 24 期每月租金为 324,550.00 元。

6）2017 年 1 月 23 日，苏州晶台与富银融资租赁（深圳）股份有限公司签署《融资租赁合同》（编号：1601039-A0101-027），约定富银融资租赁（深圳）股份有限公司向苏州晶台出租 21 台分光机和 6 台装带机。租赁期为 24 个月，合同金额为 2,426,520.00 元，其中首付款为 457,200.00 元，第一期租金为 38,240.00 元，第 2 至 24 期每月租金为 83,960.00 元。

7）2017 年 2 月 1 日，苏州晶台与邦信融资租赁（深圳）有限公司签署《融资租赁合同》（编号：BX20170117），约定邦信融资租赁（深圳）有限公司向苏州晶台出租 51 台 LED 固晶机和 51 套新益昌固晶软件 V8.19。租赁期限为 36 个月，合同金额为 12,117,600.00 元，每期租金为 336,600.00 元。

8）2017 年 6 月 21 日，苏州晶台与邦信融资租赁（深圳）有限公司签署《融资租赁合同》（编号：BX20170608），约定邦信融资租赁（深圳）有限公司向苏州晶台出租 74 台 LED 固晶机和 74 套新益昌固晶软件。租赁期限为 36 个月，合同金额为 18,820,800.00 元，每期租金为 522,800.00 元。

9）2017 年 9 月 19 日，苏州晶台与江苏金茂融资租赁有限公司签署《融资租赁合同》（编号：金茂租赁 2017 直租字第 009 号），约定江苏金茂融资租赁有限公司向苏州晶台出租 60 台 AB380 高产能焊线机。租赁期限为 36 个月，合同金额为 18,879,656.68 元，其中零期租金为 3,178,000.00 元，每期租金为 436,157.13 元。2018 年 8 月 8 日，双方签署《调整租金协议》（编号：JMZL20180717001），约定第 1 期至第 10 期每期租金为 436,157.13 元，第 11 期至第 36 期每期租金为 434,293.21 元。

10）2017 年 11 月 23 日，苏州晶台与深圳市朗华融资租赁有限公司签署《融资租赁合同》（编号：ZLZ201711063），约定深圳市朗华融资租赁有限公司向苏州晶台出租 48 台分光机和 28 台装带机。租赁期限为 30 个月，合同金额为 6,682,900.00 元，其中首付款为 1,228,000.00 元，每期租金为 188,100.00 元。

11）2018 年 1 月 25 日，发行人与富银融资租赁（深圳）股份有限公司签署《融资租赁合同》（编号：1701020-A0101-118），约定富银融资租赁（深圳）股份有限公司向发行人出租 106 台高产能焊线机。租赁期限为 36 个月，合同金额为 32,962,300.00 元，其中首付款为 5,985,820.00 元，第 1 期租金为 20,180.00 元，第 2 期至第 36 期每期租金为 770,180.00 元。

12）2018 年 3 月 13 日，苏州晶台与中远海运租赁有限公司签署《融资租赁合同》（编号：201860031），约定中远海运租赁有限公司向苏州晶台出租 87 台 AB383 高产能焊线机。租赁期限为 36 个月，合同金额为 26,579,520.00 元，其中首期租金为 4,903,920.00 元，第 2 期至第 37 期每期租金为 602,100.00 元。

13）2018 年 5 月 26 日，苏州晶台与君创国际融资租赁有限公司签署《融资租赁合同》（编号：L180430），约定君创国际融资租赁有限公司向苏州晶台出租 194 台 LED 固晶机。租赁期限为 36 个月，合同金额为 40,408,472.48 元，其中首付款为 5,360,000.00 元，第 1 期至第 24 期每期租金为 1,098,568.68 元，第 25 期至 36 期每期租金为 723,568.68 元。

14）2018 年 9 月 18 日，苏州晶台与海尔融资租赁股份有限公司签署《融资租赁协议》（编号：ZNZZ-201808-485-001-ZZ），约定海尔融资租赁股份有限公司向苏州晶台出租 10 台 DAD3660 自动切割机。租赁期限为 30 个月，合同金额为 13,198,472.50 元，其中首付款

为 2,499,625.60 元，每期租金为 356,628.23 元。2018 年 10 月 16 日，双方签署《补充协议》（编号：ZNZZ-201808-485-001-ZZ-C01），首付款更改为 2,409,559.68 元。

15）2018 年 10 月 16 日，苏州晶台与海尔融资租赁股份有限公司签署《融资租赁协议》（编号：ZNZZ-201808-485-002-ZZ），约定海尔融资租赁股份有限公司向苏州晶台出租 97 台 AB383 高产能焊线机。租赁期限为 30 个月，合同金额为 26,754,155.40 元，其中首付款为 5,724,000.00 元，每期租金为 701,005.18 元。

16）2018 年 10 月 19 日，苏州晶台与江苏金茂融资租赁有限公司签署《融资租赁合同》（编号：金茂租赁 2018 直租字第 008 号），约定江苏金茂融资租赁有限公司向苏州晶台出租 87 台高速分光机和 75 台高速装带机。租赁期限为 36 个月，合同金额为 16,417,316.00 元，其中零期租金为 2,994,788.00 元，每期租金为 372,848.00 元。

17）2019 年 6 月 3 日，苏州晶台与远东国际融资有限公司签署《融资租赁合同》（编号：FELC19D295ZPS-L-01），约定远东国际融资有限公司向苏州晶台出租 164 台分光机和 30 台装带机。租赁期为 36 个月，合同金额为 22,079,975.20 元，其中首付款为 4,175,975.20 元，第一期租金为 556,000.00 元，第 2 至 24 期每月租金为 556,000.00 元，第 25 至 36 期每月租金为 380,000.00 元。

18）2019 年 6 月 3 日，苏州晶台与远东国际融资有限公司签署《融资租赁合同》（编号：IFELC19D29GFCZ-L-01），约定远东国际融资有限公司向苏州晶台出租 115 台固晶机。租赁期为 36 个月，合同金额为 22,356,000.00 元，其中首付款为 4,236,000.00 元，第一期租金为 565,000.00 元，第 2 至 24 期每月租金为 565,000.00 元，第 25 至 36 期每月租金为 380,000.00 元。

2. 与经营租赁有关的信息

（1）设备租赁

2015 年 8 月，公司与深圳市安吉丽光电科技有限公司签署合作协议，并向深圳市安吉丽光电科技有限公司租入设备以满足公司的生产需要，租赁期限为 2015 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日。后因双方变更部分租赁内容，2019 年 4 月公司与深圳市安吉丽光电科技有限公司签署《设备租赁合同》，租赁期限为 2019 年 4 月 20 日起至 2020 年 8 月 31 日止，租金为 225,527.07 元/月。

（2）房屋租赁

序号	承租方	出租方	面积（㎡）	月租金/管理费	用途	租赁期限	未来需支付的租金及管理费
1	公司	深圳市亿鼎丰实业有限公司	2,760.00	99,360 元/月（第一、二年） 109,296 元/月（第三、四年）	厂房	2019.4.26-2023.4.25	5,007,744.00
2	公司	深圳市亿鼎丰实业有限公司	37 间房	33,300 元/月	宿舍	2019.4.26-2023.4.25	1,598,400.00

3	美格朗	深圳市亿鼎丰实业有限公司	2,760.00	99,360元/月（第一、二年） 109,296元/月（第三、四年）	厂房	2019.4.26-2023.4.25	5,007,744.00
4	苏州晶台	江苏省张家港经济开发区实业总公司	22,023.00	330,345.00元/月	厂房	2019.1.28-2022.1.27	8,258,625.00
5	苏州晶台	杨舍镇南庄村经济合作社	1,232.12	21,666.67元/月	宿舍	2019.3.1-2020.2.29	260,000.00

（二）或有事项

2018年3月28日，共青城超群科技股份有限公司（以下简称超群科技）向深圳市宝安区人民法院起诉公司，请求法院判令公司支付货款613,872.00元及逾期利息（暂合计为619,212.69元）并由公司承担本案诉讼费。2018年5月9日，因超群科技供应的PCB板存在质量问题，公司向深圳市宝安区人民法院提起反诉，请求法院判令超群科技向公司赔偿损失2,242,255.41元并承担本案全部诉讼费用。2019年3月14日，深圳市宝安区人民法院判决驳回公司反诉请求。2019年4月28日公司向深圳市中级人民法院提起上诉，请求法院判令超群科技向公司赔偿损失2,242,255.41元并承担本案全部诉讼费用。目前该案正在审理中。

2019年7月23日，范道生因劳动争议纠纷向深圳市宝安区劳动人事争议仲裁委员会提起劳动仲裁，要求美格朗向其支付加班工资、出差补贴、经济补偿金合计492,140.00元，并要求解除双方劳动关系。根据《开庭通知书》，深圳市宝安区劳动人事争议仲裁委员会已定于2020年3月19日开庭审理。目前深圳市宝安区劳动人事争议仲裁委员会尚未对本案作出仲裁裁决。

惠州市瀚举电子科技有限公司与苏州晶台于2018年至2019年期间签订4笔《采购单》，约定向苏州晶台采购金额合计为627.02万元的灯珠产品。2019年11月6日，惠州市瀚举电子科技有限公司就前述买卖合同纠纷向惠州市惠阳区人民法院起诉苏州晶台及晶台股份，要求苏州晶台向其赔偿损失4,144.50万元、承担原告所支付的律师费10.00万元以及案件诉讼费等费用，且晶台股份为前述诉请款项承担连带清偿责任。2020年3月13日，惠州市惠阳区人民法院出具《民事判决书》，判决驳回惠州市瀚举电子科技有限公司的诉讼请求。截至本财务报表批注报出日，晶台股份公司及苏州晶台未收到惠州市瀚举电子科技有限公司上诉的通知。

十二、其他重要事项

（一）终止经营

1. 终止经营净利润

（1）明细情况

项　目	品悦光电		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度
营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			34,222.79
销售费用			
管理费用		102,975.97	58,554.33
研发费用			
财务费用	536.84	-17.65	1,051.34
资产减值损失		63,516.15	-211,716.07
加：其他收益			
投资收益			
净敞口套期收益			
公允价值变动收益			
资产处置收益			
营业利润	-536.84	-166,474.47	117,887.61
加：营业外收入		70,219.08	193,751.00
减：营业外支出			
终止经营业务利润总额	-536.84	-96,255.39	311,638.61
减：终止经营业务所得税费用		551,071.17	78,125.04
终止经营业务净利润	-536.84	-647,326.56	233,513.57
减:本期确认的资产减值损失			
加:本期转回的资产减值损失			
加：终止经营业务处置净收益（税后）			
其中：处置损益总额			
减：所得税费用（或收益）			
终止经营净利润合计	-536.84	-647,326.56	233,513.57
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	-536.84	-647,326.56	233,513.57

2. 终止经营现金流量

项　目	2019 年度			2018 年度		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
品悦光电	-536.84			-2,826.31		

（续上表）

项　目	2017 年度		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
品悦光电	2,880.08		

（二）分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收

入及主营业务成本明细如下：

项　目	2019 年度		2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
SMD LED	923,088,202.57	708,556,803.48	941,633,978.56	735,165,404.42
LED 灯具及配套	167,195,394.70	137,435,073.73	143,789,869.75	120,049,266.89
小　计	1,090,283,597.27	845,991,877.21	1,085,423,848.31	855,214,671.31

（续上表）

项　目	2017 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
SMD LED	822,112,706.22	659,990,068.68
LED 灯具及配套	85,665,418.74	72,864,750.02
小　计	907,778,124.96	732,854,818.70

（三）执行新金融工具准则的影响

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 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

1. 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
货币资金	51,782,855.42		51,782,855.42
应收票据	42,366,647.64	-24,528,836.64	17,837,811.000
应收款项融资		24,528,836.64	24,528,836.64
应收账款	206,170,206.07		206,170,206.07

其他应收款	34,654,941.48		34,654,941.48
短期借款	70,000,000.00		70,000,000.00
应付票据	20,164,308.43		20,164,308.43
应付账款	340,821,065.68		340,821,065.68
其他应付款	3,257,987.48		3,257,987.48

2. 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项　目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	51,782,855.42	摊余成本	51,782,855.42
应收票据	贷款和应收款项	42,366,647.64	摊余成本	17,837,811.000
应收款项融资			以公允价值计量且变动计入其他综合收益	24,528,836.64
应收账款	贷款和应收款项	206,170,206.07	摊余成本	206,170,206.07
其他应收款	贷款和应收款项	34,654,941.48	摊余成本	34,654,941.48
应付票据	贷款和应收款项	20,164,308.43	摊余成本	20,164,308.43
短期借款	贷款和应收款项	70,000,000.00	摊余成本	70,000,000.00
应付账款	贷款和应收款项	340,821,065.68	摊余成本	340,821,065.68
其他应付款	贷款和应收款项	3,257,987.48	摊余成本	3,257,987.48
一年内到期的非流动负债	贷款和应收款项	167,910,550.41	摊余成本	167,910,550.41
长期借款	贷款和应收款项	150,000,000.00	摊余成本	150,000,000.00
长期应付款	贷款和应收款项	49,853,933.67	摊余成本	49,853,933.67

3. 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项　目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
(1) 金融资产				
1) 摊余成本				
货币资金	51,782,855.42			51,782,855.42
应收票据	42,366,647.64	-24,528,836.64		17,837,811.000
应收款项融资		24,528,836.64		24,528,836.64
应收账款	206,170,206.07			206,170,206.07
其他应收款	34,654,941.48			34,654,941.48
以摊余成本计量的总金融资产	334,974,650.61			334,974,650.61
(2) 金融负债				
1) 摊余成本				
应付票据	20,164,308.43			20,164,308.43

应付账款	340,821,065.68			340,821,065.68
其他应付款	3,257,987.48			3,257,987.48
一年内到期的非流动负债	167,910,550.41			167,910,550.41
长期借款	150,000,000.00			150,000,000.00
长期应付款	49,853,933.67			49,853,933.67
以摊余成本计量的总金融负债	732,007,845.67			732,007,845.67

4. 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项　目	按原金融工具准则计提损失准备（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
应收账款	11,456,190.77			11,456,190.77
其他应收款	5,600,104.18			5,600,104.18

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1）类别明细情况

种　类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	86,440,127.81	100.00	31,665.76	0.04	86,408,462.05
合　计	86,440,127.81	100.00	31,665.76	0.04	86,408,462.05

种　类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	181,892,731.57	100.00	1,295,804.09	0.71	180,596,927.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	181,892,731.57	100.00	1,295,804.09	0.71	180,596,927.48

（续上表）

种　类	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提					

坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	80,038,634.92	92.36	3,293,472.92	4.11	76,745,162.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	6,622,117.79	7.64	6,622,117.79	100.00	
合　计	86,660,752.71	100.00	9,915,590.71	11.44	76,745,162.00

2）单项计提坏账准备的应收账款

2017 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市雷迪森光电股份有限公司	3,458,358.70	3,458,358.70	100	预计无法收回
佛山市南海嘉美时代照明有限公司	437,335.88	437,335.88	100	预计无法收回
深圳市国金光电有限公司	401,977.61	401,977.61	100	预计无法收回
深圳市晟昊光显电子有限公司	210,129.36	210,129.36	100	预计无法收回
宁波成利照明科技有限公司	199,743.16	199,743.16	100	预计无法收回
深圳市首选科技有限公司	178,620.00	178,620.00	100	预计无法收回
深圳市拓邦股份有限公司	133,479.99	133,479.99	100	预计无法收回
深圳市中子星光电科技有限公司	123,092.00	123,092.00	100	预计无法收回
深圳市龙祥瑞电子有限公司	117,671.40	117,671.40	100	预计无法收回
深圳市宝诚金光电有限公司	108,606.00	108,606.00	100	预计无法收回
深圳市光博鑫科技有限公司	76,276.80	76,276.80	100	预计无法收回
深圳市盛世欣科技有限公司	72,275.45	72,275.45	100	预计无法收回
深圳市灏展照明科技有限公司	68,780.01	68,780.01	100	预计无法收回
深圳市欧瑞美照明科技有限公司	59,920.00	59,920.00	100	预计无法收回
深圳市光宝光电子有限公司	57,419.24	57,419.24	100	预计无法收回
深圳市高品半导体照明科技有限公司	53,822.00	53,822.00	100	预计无法收回
广州市德肯照明器具有限公司	51,250.24	51,250.24	100	预计无法收回
其他单位合计	813,359.95	813,359.95	100	预计无法收回
小　计	6,622,117.79	6,622,117.79		

3）采用组合计提坏账准备的应收账款

① 2019 年 12 月 31 日

A. 采用组合计提坏账准备的应收账款

项　目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	536,507.95	31,665.76	5.90
合并范围关联方组合	85,903,619.86		
小　计	86,440,127.81	31,665.76	0.04

B. 账龄组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账　龄	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	474,600.80	23,730.04	5.00

1-2 年	53,182.15	5,318.22	10.00
2-3 年	8,725.00	2,617.50	30.00
小　计	536,507.95	31,665.76	

C. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	85,903,619.86		
小　计	85,903,619.86		

② 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	19,721,883.27	986,094.16	5.00	63,511,726.65	3,175,586.33	5.00
1-2 年	136,145.19	13,614.52	10.00	915,023.89	91,502.39	10.00
2-3 年	843,028.01	252,908.40	30.00	50,000.00	15,000.00	30.00
3-4 年	50,000.00	25,000.00	50.00	22,610.01	11,305.00	50.00
4-5 年	22,610.01	18,088.01	80.00	99.00	79.20	80.00
5 年以上	99.00	99.00	100.00			
小　计	20,773,765.48	1,295,804.09	6.24	64,499,459.55	3,293,472.92	5.11

B. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	161,118,966.09			22,161,293.16		
小　计	161,118,966.09			22,161,293.16		

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2019 年度

项　目	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)	
期初数	1,295,804.09			1,295,804.09
期初数在本期				
--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	-1,339,382.17			-1,339,382.17
本期收回	148,752.89			148,752.89
本期转回				
本期核销	73,509.05			73,509.05
其他变动				
期末数	31,665.76			31,665.76

② 2018 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	6,622,117.79					6,622,117.79		
按组合计提坏账准备	3,293,472.92	-1,997,668.83						1,295,804.09
小　计	9,915,590.71	-1,997,668.83				6,622,117.79		1,295,804.09

③ 2017 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	6,802,117.79				180,000.00			6,622,117.79
按组合计提坏账准备	2,975,180.86	318,292.06						3,293,472.92
小　计	9,777,298.65	318,292.06			180,000.00			9,915,590.71

2）报告期重要的坏账准备收回或转回情况

2019 年度

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市大眼界光电科技有限公司	148,752.88	客户银行回款
小　计	148,752.88	

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

1）报告期实际核销的应收账款金额

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款金额	73,509.05	6,622,117.79	

2）报告期重要的应收账款核销情况

① 2019 年度

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江西美的贵雅照明有限公司	货款	50,000.00	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市高亮显示屏有限公司	货款	22,610.01	收回可能性较小	董事会决议	否
其他单位小计	货款	899.04	收回可能性较小	董事会决议	否

小　计		73,509.05			

② 2018 年度

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市雷迪森光电股份有限公司	货款	3,458,358.70	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市国金光电有限公司	货款	401,977.61	收回可能性较小	董事会决议	否
宁波成利照明科技有限公司	货款	199,743.16	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市中子星光电科技有限公司	货款	123,092.00	收回可能性较小	董事会决议	否
佛山市南海嘉美时代照明有限公司	货款	437,335.88	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市晟昊光显电子有限公司	货款	210,129.36	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市首选科技有限公司	货款	178,620.00	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市拓邦股份有限公司	货款	133,479.99	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市龙祥瑞电子有限公司	货款	117,671.40	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市宝诚金光电有限公司	货款	108,606.00	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市光博鑫科技有限公司	货款	76,276.80	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市盛世欣科技有限公司	货款	72,275.45	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市灏展照明科技有限公司	货款	68,780.01	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市欧瑞美照明科技有限公司	货款	59,920.00	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市光宝光电子有限公司	货款	57,419.24	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市高品半导体照明科技有限公司	货款	53,822.00	收回可能性较小	董事会决议	否
广州市德肯照明器具有限公司	货款	51,250.24	收回可能性较小	董事会决议	否
其他单位合计	货款	813,359.95	收回可能性较小	董事会决议	否
小　计		6,622,117.79			

3）应收账款核销说明

公司鉴于以上应收款项欠款已超过三年，且债务人由于破产、倒闭、无法取得联系等情况，收回可能性较小，故通过董事会决议将上述应收款项作为坏账进行核销处理。

（4）应收账款金额前 5 名情况

1）2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
苏州晶台光电有限公司	81,252,459.35	94.00	24,375,737.81
深圳市美格朗半导体照明有限公司	4,651,160.51	5.38	1,395,348.15
广东洲明节能科技有限公司	474,600.80	0.55	23,730.04
杭州海康威视科技有限公司	49,999.03	0.06	4,999.90
东莞市百富塑料科技有限公司	8,725.00	0.01	2,617.50
小　计	86,436,944.69	100.00	25,802,433.40

2）2018年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
苏州晶台光电有限公司	135,261,203.25	74.36	
深圳市美格朗半导体照明有限公司	25,857,762.84	14.22	
广东洲明节能科技有限公司	11,787,893.80	6.48	589,394.69
惠州市健和光电有限公司	3,772,702.97	2.07	188,635.15
深圳市雷迪森光电股份有限公司	3,458,358.70	1.90	3,458,358.70
小　计	180,137,921.56	99.03	4,236,388.54

3）2017年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
惠州市健和光电有限公司	28,170,616.97	32.51	1,408,530.85
深圳市美格朗半导体照明有限公司	15,539,175.37	17.93	
深圳市洲明科技股份有限公司	13,746,370.88	15.86	687,318.54
深圳市雷迪森光电股份有限公司	3,458,358.70	3.99	3,458,358.70
深圳视爵光旭电子有限公司	3,450,885.25	3.98	172,544.26
小　计	64,365,407.17	74.27	5,726,752.35

2. 其他应收款

（1）明细情况

1）类别明细情况

种　类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	61,354,629.54	100.00	426,947.04	0.70	60,927,682.50

合　计	61,354,629.54	100.00	426,947.04	0.70	60,927,682.50

种　类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	59,824,984.82	100.00	438,397.34	0.73	59,386,587.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	59,824,984.82	100.00	438,397.34	0.73	59,386,587.48

（续上表）

种　类	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	45,500,094.93	100.00	354,301.18	0.78	45,145,793.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	45,500,094.93	100.00	354,301.18	0.78	45,145,793.75

2）采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 2019年12月31日

组合名称	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	5,286,791.14	426,947.04	8.08
合并范围内关联方组合	56,067,838.40		
小　计	61,354,629.54	426,947.04	0.70

② 2018年12月31日及2017年12月31日

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,218,450.89	260,922.54	5.00	1,291,983.47	64,599.18	5.00
1-2年	787,548.00	78,754.80	10.00	2,162,270.00	216,227.00	10.00
3-4年				146,950.00	73,475.00	50.00
4-5年	123,400.00	98,720.00	80.00			
小　计	6,129,398.89	438,397.34	7.15	3,601,203.47	354,301.18	9.84

B. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	56,067,838.40			53,695,585.93		
小　计	56,067,838.40			53,695,585.93		

（续上表）

组合名称	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	41,898,891.46		
小　计	41,898,891.46		

(2) 账龄情况

项　目	2019.12.31 账面余额
1年以内	2,114,641.46
1-2年	3,152,149.68
2-3年	20,000.00
小　计	5,286,791.14

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2019年度

项　目	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)	
期初数	260,922.54	78,754.80	98,720.00	438,397.34
期初数在本期				
--转入第二阶段		78,754.80		78,754.80
--转入第三阶段			98,720.00	98,720.00
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-155,190.47	236,460.17	-3,470.00	77,799.70
本期收回				
本期转回				
本期核销			89,250.00	89,250.00
其他变动				
期末数	105,732.07	315,214.97	6,000.00	426,947.04

② 2018年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	354,301.18	84,096.16						438,397.34
小　计	354,301.18	84,096.16						438,397.34

③ 2017年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

其他应收款	1,485,389.93	-1,131,088.75						354,301.18
小　计	1,485,389.93	-1,131,088.75						354,301.18

(4) 报告期实际核销的其他应收款情况

1) 报告期实际核销的其他应收款金额

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的其他应收款金额	89,250.00		

2) 报告期重要的其他应收款核销情况

2019 年度

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市文川实业有限公司	其他	7,650.00	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市佳必信办公设备有限公司	押金	12,000.00	收回可能性较小	董事会决议	否
中山市古镇华致五金商行	其他	2,600.00	收回可能性较小	董事会决议	否
孔祥椿	其他	3,900.00	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市华海联能科技有限公司	押金	7,800.00	收回可能性较小	董事会决议	否
深圳市瑞森思科技有限公司	押金	15,600.00	收回可能性较小	董事会决议	否
张真楠	借款	39,700.00	收回可能性较小	董事会决议	否
小　计		89,250.00			

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
押金保证金	4,779,510.41	5,361,625.92	3,234,165.76
应收暂付款	56,355,633.82	54,267,603.32	42,201,203.47
其他	219,485.31	195,755.58	64,725.70
合　计	61,354,629.54	59,824,984.82	45,500,094.93

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
苏州晶台光电有限公司	应收暂付款	56,026,863.46	1 年以内，1-2 年，2-3 年	91.32	
富银融资租赁（深圳）有限公司	押金保证金	2,992,910.00	1-2 年	4.88	299,291.00
深圳市亿鼎丰实业有限公司宝安物业管理分公司	押金保证金	1,736,600.41	1 年以内	2.83	86,830.02
先丰通讯股份有限公司	其他	158,692.96	1-2 年	0.26	15,869.30
罗永成	应收暂付款	75,288.93	1 年以内	0.12	3,764.45
小　计		60,990,355.76		99.41	405,754.77

2) 2018 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
苏州晶台光电有限公司	应收暂付款	43,139,527.45	1 年以内	72.11	
深圳市美格朗半导体照明有限公司	应收暂付款	10,290,975.05	1 年以内	17.20	

富银融资租赁（深圳）有限公司	押金保证金	2,992,910.00	1年以内	5.00	149,645.50
深圳市亿鼎丰实业有限公司宝安物业管理分公司	押金保证金	2,233,315.92	1年以内、1-2年	3.73	148,058.20
中国石油化工股份有限公司深圳石油分公司	其他	137,099.16	1年以内	0.23	6,854.96
小　计		58,793,827.58		98.27	304,558.66

3）2017年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
苏州晶台光电有限公司	应收暂付款	31,951,798.83	1年以内	70.22	
深圳市美格朗半导体照明有限公司	应收暂付款	9,683,610.76	1-2年、2-3年	21.28	
深圳市亿鼎丰实业有限公司宝安物业管理分公司	押金保证金	1,711,765.76	1年以内、1-2年	3.76	122,366.79
安徽钰诚融资租赁有限公司	押金保证金	1,387,000.00	1-2年	3.05	138,700.00
深圳市晶悦光电有限公司	应收暂付款	263,481.87	1年以上	0.58	
小　计		44,997,657.22		98.90	261,066.79

3. 长期股权投资

（1）明细情况

项　目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	101,000,000.00		101,000,000.00	101,500,000.00		101,500,000.00
合　计	101,000,000.00		101,000,000.00	101,500,000.00		101,500,000.00

（续上表）

项　目	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	101,500,000.00		101,500,000.00
合　计	101,500,000.00		101,500,000.00

（2）对子公司投资

1）2019年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
苏州晶台	100,000,000.00			100,000,000.00		
品悦光电	500,000.00		500,000.00			
美格朗	1,000,000.00			1,000,000.00		
小　计	101,500,000.00		500,000.00	101,000,000.00		

2）2018年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
苏州晶台	100,000,000.00			100,000,000.00		

品悦光电	500,000.00			500,000.00		
美格朗	1,000,000.00			1,000,000.00		
小　计	101,500,000.00			101,500,000.00		

3）2017 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
苏州晶台	50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00		
品悦光电	500,000.00			500,000.00		
美格朗	1,000,000.00			1,000,000.00		
小　计	51,500,000.00	50,000,000.00		101,500,000.00		

（二）母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,981,574.38	2,257,244.38	244,239,189.47	215,695,685.85
其他业务收入	14,201,228.45	426,364.86	7,683,046.68	7,108,587.72
合　计	17,182,802.83	2,683,609.24	251,922,236.15	222,804,273.57

（续上表）

项　目	2017 年度	
	收入	成本
主营业务收入	291,073,725.51	249,592,683.41
其他业务收入	9,086,299.19	8,378,205.89
合　计	300,160,024.70	257,970,889.30

2. 研发费用

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
工资	1,467,186.69	3,563,213.62	4,333,496.22
材料费	639,205.74	1,778,824.88	2,555,298.45
折旧与摊销	684,932.82	1,190,587.58	974,240.66
水电费	999,355.08	1,430,484.43	1,489,105.08
其他	784,060.72	643,889.67	1,160,527.26
合　计	4,574,741.05	8,607,000.18	10,512,667.67

3. 投资收益

项　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	4,879,649.81		
合　计	4,879,649.81		

十四、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	21.76	26.06	40.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.23	25.10	43.06

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)					
	基本每股收益			稀释每股收益		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.21	1.14	0.92	1.21	1.14	0.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02	1.10	0.97	1.02	1.10	0.97

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目		序号	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润		A	89,531,456.14	84,539,885.60	62,474,992.65
非经常性损益		B	14,518,838.99	3,124,624.96	-3,533,872.65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	75,012,617.15	81,415,260.64	66,008,865.30
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	366,679,513.81	282,139,628.21	112,529,635.56
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E			100,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F			1
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G			
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H			
其他	股份支付				7,135,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数				2
报告期月份数		K	12.00	12	12
加权平均净资产		L= D+A/2+ E	411,445,241.88	324,409,571.01	153,289,631.89

	×F/K-G×H/K±I×J/K			
加权平均净资产收益率	M=A/L	21.76%	26.06%	40.76%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	18.23%	25.10%	43.06%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

项　目	序号	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	89,531,456.14	84,539,885.60	62,474,992.65
非经常性损益	B	14,518,838.99	3,124,624.96	-3,533,872.65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	75,012,617.15	81,415,260.64	66,008,865.30
期初股份总数	D	73,888,800.00	73,888,800.00	67,679,600.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E			
发行新股或债转股等增加股份数	F			6,209,200.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G			1
因回购等减少股份数	H			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I			
报告期缩股数	J			
报告期月份数	K	12.00	12	12
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	73,888,800.00	73,888,800.00	68,197,033.33
基本每股收益	M=A/L	1.21	1.14	0.92
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	1.02	1.10	0.97

（2）稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

（二）公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2019 年度比 2018 年度

资产负债表项目

1）货币资金项目 2019 年 12 月 31 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额增长 31.08%（绝对额增加 1,609.24 万元），主要系公司 2019 年度新增短期借款所致。

2）应收票据及应收款项融资项目 2019 年 12 月 31 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额增长 36.39%（绝对额增加 1,541.56 万元），主要系公司 2019 年上半年票据结算增加所致。

3）应收账款项目 2019 年 12 月 31 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额增长 6.36%（绝对额增加 1,310.38 万元），主要系公司本期销售规模逐渐扩大所致。

4）其他应收款项目 2019 年 12 月 31 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额下降 43.18%（绝对额减少 1,496.36 万元），主要系公司 2019 年度部分融资租赁到期押金保证金收回所致。

5）存货项目 2019 年 12 月 31 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额增长 4.15%（绝对额增加 470.57 万元），主要系公司 2019 年生产规模扩大所致。

6）其他流动资产项目 2019 年 12 月 31 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额增长 53.25%（绝对额增加 380.91 万元），主要系 2019 年美格朗出口退税形成的待抵扣进项税新增所致。

7）固定资产项目 2019 年 12 月 31 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额增长 21.90%（绝对额增加 12,864.44 万元），主要系公司 2019 年二期厂房建设部分完工转固及设备投入增加所致。

8）在建工程项目 2019 年 12 月 31 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额下降 88.18%（绝对额减少 13,105.60 万元），主要系公司 2019 年苏州二期厂房部分工程及南区安装工程项目完工投入使用所致。

9）长期待摊费用项目 2019 年 12 月 31 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额增长 3,600.23%（绝对额增加 1,107.39 万元），主要系公司 2019 年苏州二期厂房部分工程及南区安装工程等项目装修支出增加所致。

10）短期借款项目 2019 年 12 月 31 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额增长 68.68%（绝对额增加 4,807.53 万元），主要系公司新增银行融资贷款所致。

11）应付账款项目 2019 年 12 月 31 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额下降 7.69%（绝对额减少 2,621.94 万元），主要系公司 2019 年下半年采购规模较上期缩减所致。

12）应交税费项目 2019 年 12 月 31 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额下降 89.40%（绝对额减少 1,493.81 万元），主要系公司 2019 年调整增值税缴纳时间口径所致。

13）一年内到期的非流动负债项目 2019 年 12 月 31 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额下降 68.66%（绝对额减少 11,529.29 万元），主要系公司偿还了对江苏省张家港经济开发区实业总公司的到期借款 94,972,000.00 元所致。

14）长期借款项目 2019 年 12 月 31 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额增长 60.67%（绝对额增加 9,100.00 万元），主要系公司 2019 年收到银行融资贷款所致。

15）长期应付款项目 2019 年 12 月 31 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额下降 48.90%（绝对额减少 2,437.93 万元），主要系公司部分融资租赁款项到期所致。

16）递延所得税负债项目 2019 年 12 月 31 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额增长 3.16 倍（绝对额增加 1,211.77 万元），主要系公司 500 万元以下固定资产一次性税前扣除金额增加所致。

(2) 利润表项目

1）销售费用 2019 年发生额较 2018 年发生额增长 35.19%（绝对额增加 772.50 万元），主要系公司销售规模扩大导致业务人员工资奖金及运输费等增加所致。

2）管理费用2019年发生额较2018年发生额增长35.81%(绝对额增加1,199.20万元)，主要系公司销售业绩增加导致管理人员奖金及差旅费等增加所致。

3）财务费用2019年发生额较2018年发生额下降26.48%（绝对额减少583.46万元），主要系公司前期融资到期从而导致利息支出减少所致。

2. 2018年度比2017年度

(1) 资产负债表项目

1）货币资金项目2018年12月31日余额较2017年12月31日余额下降37.06%（绝对额减少3,048.40万元），主要系公司偿还了2018年2018年到期的债务所致。

2）应收票据及应收账款项目2018年12月31日余额较2017年12月31日余额下降0.23%（绝对额减少57.52万元），主要系公司2017年第三、第四季度质押的应收票据未终止确认，2018年末余额较大。2018年由票据池业务逐渐向直接背书结算业务转变，导致2018年末应收票据余额较2017年末大幅度减少。

3）存货项目2018年12月31日余额较2017年12月31日余额增长6.69%（绝对额增加711.63 万元），主要系公司2018年生产规模扩大所致。

4）固定资产项目2018年12月31日余额较2017年12月31日余额增长25.61%（绝对额增加11,990.98万元），主要系公司2018年一期厂房建设完工并转固及设备投入增加所致。

5）在建工程项目2018年12月31日余额较2017年12月31日余额增长2.73倍(绝对额增加10,876.25万元），主要系2018年苏州二期厂房工程及南区安装工程项目持续投入建设所致。

6）应付票据及应付账款项目2018年12月31日余额较2017年12月31日余额降低14.21%（绝对额减少5,980.45万元），主要系2018年票据池业务逐渐减少，直接以应收票据背书支付供应商款项，导致2018年末应付票据余额减少。

7）其他应付款项目2018年12月31日余额较2017年12月31日余额降低88.81%（绝对额减少2,585.21万元），主要系公司2018年偿还了拆借款资金所致。

8）一年内到期的非流动负债项目2018年12月31日余额较2017年12月31日余额增长1.81倍（绝对额增加10,805.13万元），主要系公司对江苏省张家港经济开发区实业总公司的借款94,972,000.00元将于一年内到期及一年内到期的融资租赁租金增加所致。

9）长期借款项目2018年12月31日余额较2017年12月31日余额增长27.05%（绝对额增加3,193.34万元），主要系公司2018年收到云南国际信托有限公司1.5亿元的借款所致。

10）长期应付款项目2018年12月31日余额较2017年12月31日余额增长76.55%(绝对额增加2,161.61万元），主要系公司融资租赁业务增加所致。

(2) 利润表项目

1）营业收入2018年发生额较2017年发生额增长19.46%(绝对额增加17,765.19万元)，主要系公司销售规模扩大所致。

2）营业成本2018年发生额较2017年增长16.99%（绝对额增加12,467.25 万元），主要系公司销售收入增加导致成本增加所致。

3）销售费用2018年发生额较2017年发生额增长43.11%（绝对额增加661.12万元），主要系公司销售规模扩大导致业务人员工资奖金及运输费等增加所致。

4）研发费用2018年发生额较2017年发生额增长40.51%(绝对额增加1,317.36万元)，主要系公司加大研发投入所致。

3. 2017年度比2016年度

(1) 资产负债表项目

1）货币资金项目2017年12月31日余额较2016年12月31日余额增长1.47倍(绝对额增加4,894.51万元），主要系公司新引入PE增资所致。

2）应收票据及应收账款项目2017年12月31日余额较2016年12月31日余额增长1.40倍（绝对额增加14,537.16万元），主要系公司销售规模增加及第三、第四季度票据质押增加所致。

3）存货项目2017年12月31日余额较2016年12月31日余额增长38.53%（绝对额增加2,957.57万元），主要系公司生产规模扩大所致。

4）固定资产项目2017年12月31日余额较2016年12月31日余额增长27.46%（绝对额增加10,073.62万元），主要系公司产能扩张，设备投入增加所致。

5）无形资产项目2017年12月31日余额较2016年12月31日余额增长36.17%（绝对额增加757.36万元），主要系公司支付苏州工厂二期土地款所致。

6）应付票据及应付账款项目2017年12月31日余额较2016年12月31日余额增长60.74%（绝对额增加15,899.98万元），主要系公司票据结算业务增加所致。

7）其他应付款项目2017年12月31日余额较2016年12月31日余额增长1.06（绝对额增加1,497.44万元），主要系公司收到拆借款资金增加所致。

8）长期借款项目2017年12月31日余额较2016年12月31日余额增长27.28%（绝对额增加2,530.66万元），主要系公司收到江苏省张家港经济开发区实业总公司的二期借款所致。

(2) 利润表项目

1) 营业收入2017年发生额较2016年发生额增长64.39%(绝对额增加35,756.96万元),主要系公司销售规模扩大所致。

2) 营业成本2017年度较上年同期数增长61.27%(绝对额增加27,872.64万元),主要系公司销售收入增加导致成本增加所致。

3) 销售费用2017年发生额较2016年发生额增长33.00%(绝对额增加380.53万元),主要系公司销售规模扩大导致业务人员工资奖金及运输费等增加所致。

4) 管理费用2017年发生额较2016年发生额增长81.94%(绝对额增加1,310.22万元),主要系公司员工人数增多导致工资增加、确认股份支付计入管理费用等所致。

5) 研发费用2017年发生额较2016年发生额增长48.37%(绝对额增加1,060.00万元),主要系公司加大研发投入所致。

6) 财务费用2017年发生额较2016年发生额增长1.69倍(绝对额增加1,300.49万元),主要系公司融资增加导致利息支出增加所致。

深圳市晶台股份有限公司

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

二〇二〇年三月十七日

会计师事务所

执业证书

名　　称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号 0007666

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制

仅为深圳市晶台股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书序号：000390

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先

证书号：44 发证时间：二〇一九年 十一月八日

证书有效期至：二〇二一年 十一月八日

仅为深圳市晶台股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



统一社会信用代码

91330000579342121 3（3/3）

营业执照

（副 本）

名　　称　天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　胡少先

经营范围　审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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）

成立日期　2011 年 07 月 18 日

合伙期限　2011 年 07 月 18 日 至 长期

主要经营场所　浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼

登记机关　浙江省市场监督管理局

2020 年 08 月 13 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制

仅为深圳市晶台股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

姓　　名 李联
Full name
性　　别 男
Sex
出生日期 1971-11-27
Date of birth
工作单位 [illegible]
Work agency
身份证号码 420106197111272417
Identity card No

330000015447
证书编号
No. of Certificate
浙江省注册会计师协会
Institute of CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

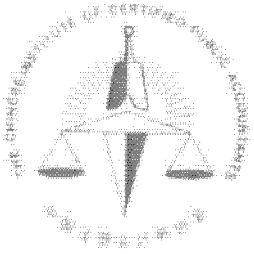
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

仅为深圳市晶台股份有限公司IPO申报文件的复印件，仅用于说明李联是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
y m d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

330000015446



姓 名 Full name 孙慧敏
性 别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1982-04-10
工作单位 Working unit 天健会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所
身份证号码 Identity card No. 410725198204100440

仅为深圳市晶台股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明孙慧敏是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017 年 7 月 25 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018 年 3 月 30 日
y m d