

证券代码：300648

证券简称：星云股份

公告编号：2018-028



福建星云电子股份有限公司

2018 年第一季度报告

二〇一八年四月

第一节重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人李有财、主管会计工作负责人潘清心及会计机构负责人（会计主管人员）靳长英声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	47,436,906.92	39,271,121.81	20.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,643,447.74	5,637,673.10	-70.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,107,965.32	4,827,129.13	-77.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-28,601,023.18	-17,434,008.48	-64.05%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.11	-81.82%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.11	-81.82%
加权平均净资产收益率	0.32%	2.50%	-2.18%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	638,870,468.29	648,715,325.50	-1.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	518,277,831.31	516,634,383.57	0.32%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-946.72	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	267,943.98	
委托他人投资或管理资产的损益	345,967.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,137.57	
减：所得税影响额	94,523.73	
少数股东权益影响额（税后）	96.62	
合计	535,482.42	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、重大风险提示

1、市场需求波动的风险

公司产品的市场规模与市场行情受下游终端产品市场的影响较多，公司所处行业的发展与宏观经济水平呈正相关关系。目前公司下游终端产品的产业政策利好、市场行情需求稳定。随着信息技术和制造技术的进一步发展，新产品的替代、新技术的开发会对原有的产品体系带来巨大变化，也会对相关产品上游的锂电池检测系统行业的发展带来一定影响。若国内外宏观经济景气度下行，产业政策变化，客户认可度降低或者有替代公司现有产品的新技术、新产品的出现，市场需求将出现较多波动，将可能对本公司的生产经营产生不利影响。

公司目前已涉足储能领域，已有相关的技术储备，并且产品已投入使用，但是我国储能产业处于起步阶段，市场前景尚不明朗，市场机制尚未成熟，在储能领域的发展存在一定的不确定性。

2、应收账款发生坏账的风险

公司 2018 年 3 月 31 日应收账款账面价值分别为 14,535.88 万元，应收账款净额占流动资产的比例分别为 30.66%。应收账款金额较高影响公司的资金周转和经营活动的现金流量，将给公司的营运资金带来一定的压力。若未来下游客户资金紧张局面延续，或者公司未能有效加强对应收账款的管理，公司将面临应收账款难以收回而发生坏账损失的风险。

3、税收优惠政策的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的规定，公司于 2017 年 10 月 23 日通过高新技术企业复审，取得新的《高新技术企业证书》（编号为 GR201735000209），有效期三年。在优惠期内，公司可享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部和国家税务总局印发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）和《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号），对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。若未来公司不再享受相关税收优惠政策或者政策发生不利变化，税率的提高将对公司经营业绩造成不利影响。

4、客户集中性风险

报告期末，公司前五名客户销售收入合计占公司营业收入总额的比例为 69.71%，公司存在客户相对集中的风险。近年来，政府不断出台新能源汽车行业利好政策，新能源汽车市场呈现爆发式增长。公司把握锂电池应用市场的发展趋势，调整产品结构向新能源汽车动力锂电池检测领域拓展。

由于新能源汽车为近年来的新兴领域，公司未来的客户结构变化趋势尚存在不确定性，公司在执行完现有合同后，如果无法与现有客户签订大额合同或继续开发更多的大客户，则未来的经营业绩将受到影响。因此，公司存在一定程度的客户集中性风险。

5、规模扩张引起的管理风险

公司已通过竞拍取得福州市马尾区马江路一地块的国有建设用地使用权，预计 2018 年下半年该地块将投入建设新厂房；同时，公司部分募投项目的完工及分公司、子公司的新增设立使公司的整体规模进一步扩张。受益于行业的快速发展，预计公司在未来几年内将处于持续快速发展阶段，经营规模将不断扩大。在业务规模快速扩张的背景下，公司在机制建立、战略规划、组织设计、资源配置、运营管理特别是资金管理和内部控制等方面都将面临更大的挑战。

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	7,024	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
李有财	境内自然人	16.34%	11,062,095	11,062,095	质押	3,580,000
江美珠	境内自然人	14.53%	9,835,084	9,835,084	--	--
刘作斌	境内自然人	12.39%	8,391,076	8,391,076	质押	1,900,000
汤平	境内自然人	12.39%	8,391,076	8,391,076	质押	3,550,000
刘秋明	境内自然人	3.09%	2,093,663	2,093,663	质押	1,040,000
深圳市达晨创投股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.04%	2,057,432	2,057,432	--	--
福州开发区鑫鸿管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.38%	1,610,228	1,610,228	--	--
杨龙忠	境内自然人	2.35%	1,590,200	0	--	--
陈天宇	境内自然人	1.99%	1,344,567	1,344,567	质押	500,000
福建宣元华兴投资合伙企业（普通合伙）	境内非国有法人	1.82%	1,231,650	1,231,650	质押	1,231,650
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
杨龙忠	1,590,200	人民币普通股	1,590,200			
陈继周	585,401	人民币普通股	585,401			
张俊	566,200	人民币普通股	566,200			
中国建设银行股份有限公司—华商健康生活灵活配置混合型证券投资基金	374,500	人民币普通股	374,500			
张彦明	356,900	人民币普通股	356,900			
中国建设银行股份有限公司—	324,100	人民币普通股	324,100			

华夏能源革新股票型证券投资 基金			
赵建平	300,000	人民币普通股	300,000
陈宣昆	187,089	人民币普通股	187,089
中国工商银行—中银收益混合 型证券投资基金	182,200	人民币普通股	182,200
林创英	174,800	人民币普通股	174,800
上述股东关联关系或一致行动 的说明	<p>2015 年 10 月 12 日，公司实际控制人李有财、江美珠、汤平和刘作斌签订了《关于共同控制福建星云电子股份有限公司并保持一致行动的协议书》，协议约定，四方采取一致行动的目的在于共同控制公司，并在公司董事会、股东大会会议上进行意思一致的表决，协议有效期自协议签订之日起至公司首次公开发行股票并上市后满三十六个月止。</p> <p>公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关系关系，也未知是否属于一致行动人。前 10 名无限售流通股股东与公司前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动的说明。</p>		
参与融资融券业务股东情况说 明（如有）	<p>1、公司股东杨龙忠除通过普通证券账户持有 526,500 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,063,700 股，实际合计持有 1,590,200 股。</p> <p>2、公司股东陈继周通过长城国瑞证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 585,401 股。</p> <p>3、公司股东张俊除通过普通证券账户持有 3,500 股外，还通过长城国瑞证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 562,700 股，实际合计持有 566,200 股。</p> <p>4、公司股东张彦明除通过普通证券账户持有 209,00 股外，还通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 336,000 股，实际合计持有 356,900 股。</p> <p>5、公司股东陈宣昆除通过普通证券账户持有 7,100 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 179,989 股，实际合计持有 187,089 股。</p>		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

3、限售股份变动情况

√适用□不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李有财	11,062,095	0	0	11,062,095	首发股份限售承诺	2020年4月25日
江美珠	9,835,084	0	0	9,835,084	首发股份限售承诺	2020年4月25日
汤平	8,391,076	0	0	8,391,076	首发股份限售承诺	2020年4月25日
刘作斌	8,391,076	0	0	8,391,076	首发股份限售承诺	2020年4月25日
刘秋明	2,093,663	0	0	2,093,663	首发股份限售承诺	2019年1月5日
深圳市达晨创丰股权投资企业(有限合伙)	2,057,432	0	0	2,057,432	首发股份限售承诺	2018年6月30日
福州开发区鑫鸿管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,610,228	0	0	1,610,228	首发股份限售承诺	2018年4月25日
陈天宇	1,344,567	0	0	1,344,567	首发股份限售承诺	2018年4月25日
福建宣元华兴投资合伙企业(普通合伙)	1,231,650	0	0	1,231,650	首发股份限售承诺	2018年4月25日
福建华兴汇源投资合伙企业(有限合伙)	1,127,000	0	0	1,127,000	首发股份限售承诺	2018年4月25日
罗观德	1,010,865	0	0	1,010,865	首发股份限售承诺	2019年1月5日
福建华兴新兴创业投资有限公司	941,350	0	0	941,350	首发股份限售承诺	2018年4月25日
赵兰娥	447,286	0	0	447,286	首发股份限售承诺	2018年4月25日
吴琼	447,286	0	0	447,286	首发股份限售承诺	2018年4月25日
肖冰	342,568	0	0	342,568	首发股份限售承诺	2018年6月30日
福州秉诚管理咨询合伙企业(有限合伙)	232,588	0	0	232,588	首发股份限售承诺	2018年4月25日
张胜发	134,186	0	0	134,186	首发股份限售承诺	2019年1月5日
合计	50,700,000	0	0	50,700,000	--	--

第三节重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、资产负债表项目重大变动情况与原因说明

单位：元

资产负债表项目	本报告期末	上年度末	增减变动比例	变动原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额资产	-	143,333.33	-100.00%	主要系公司使用闲置自有资金进行现金管理，报告期内赎回结构性存款的公允价值变动损益所致。
预付款项	6,141,000.58	4,327,582.32	41.90%	主要系公司预付材料款增加所致。
其他流动资产	908,753.05	35,655,320.89	-97.45%	主要系报告期内公司赎回银行理财产品及结构性存款所致。
在建工程	358,315.18	16,494.34	2,072.35%	主要系公司新建厂房的设计费增加所致。
其他非流动资产	7,649,869.07	3,338,368.35	129.15%	主要系公司预付工程设备款增加所致。
应付职工薪酬	7,480,940.26	16,007,208.13	-53.27%	主要系报告期内公司支付了 2017 年度年终奖所致。
应交税费	8,082,322.42	16,358,306.38	-50.59%	主要系报告期内公司支付了 2017 年 12 月增值税及第四季度所得税所致。
持有待售负债	-	70.00	-100.00%	主要系报告期内公司付清拟出售上海星历新能源科技有限公司的负债所致。
递延收益	14,616.23	274,690.66	-94.68%	主要系公司“高安全高比能锂离子电池系统的研发与集成应用”项目仍未研发完毕，项目经费补偿报告期内的研发费用 26.01 万元计入其他收益所致。
递延所得税负债	-	21,500.00	-100.00%	主要系报告期内公司赎回结构性存款所致。
少数股东权益	2,164,649.26	271,842.96	696.29%	主要系报告期内子公司武汉星云综合新能源技术有限公司的少数股东增资所致。

2、利润表项目重大变动情况与原因说明

单位：元

利润表项目	本报告期	上年同期	增减变动比例	重大变动说明
营业成本	25,059,981.88	18,801,105.64	33.29%	主要系报告期内销售产品结构变动，成本较高的锂电池组自动化组装设备及锂电池组充放电检测系统销售占比较高所致。
销售费用	7,564,694.56	5,398,542.05	40.12%	主要系本报告期内随着公司业务增长、人员增加，相应的工资、差旅费、业务招待费有所增加所致。
财务费用	-126,849.09	302,198.88	-141.98%	主要系本报告期内公司无银行贷款，无利息支出所

				致。
资产减值损失	-101,428.26	-278,528.51	63.58%	主要系报告期内公司冲回应收账款坏账准备, 较上年同期减少所致。
公允价值变动收益	-143,333.33	-	-	主要系报告期内公司赎回结构性存款所致。
投资收益	302,812.08	-52,628.41	675.38%	主要系报告期内公司赎回银行理财产品及结构性存款, 相应的投资收益增加所致。
其他收益	1,659,832.16	3,111,320.54	-46.65%	主要系报告期内软件产品增值税退税额较上年同期减少所致。
营业外收入	19,421.25	3,519.35	451.84%	主要系报告期内公司废品收入增加所致。
营业外支出	3,230.40	33,767.82	-90.43%	主要系报告期内营业外支出减少所致。
所得税费用	-278,484.65	400,418.03	-169.55%	主要系报告期内子公司递延所得税影响所致。

3、现金流量表项目重大变动情况与原因说明

单位：元

现金流量表项目	本报告期	上年同期	增减变动比例	重大变动说明
销售商品、提供劳务收到的现金	60,741,337.26	43,593,166.18	39.34%	主要系本报告期销售收入增加所致。
收到的税费返还	3,530,536.32	-	-	主要系本报告期收到的软件产品增值税退税款增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	162,533.79	1,064,438.51	-84.73%	主要系本报告期收到的政府补助较上年同期减少所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	43,779,391.79	27,073,728.92	61.70%	主要系本报告期随着公司业务增长, 原材料采购增加所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	31,747,922.47	22,997,941.26	38.05%	主要系公司员工人数增加, 工资薪酬比上年同期增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	4,479,590.50	1,773,202.28	152.63%	主要系本报告期支付的销售费用、管理费用较上年同期增加所致。
收回投资收到的现金	35,000,000.00	-	-	主要系本报告期公司赎回银行理财产品及结构性存款所致。
取得投资收益收到的现金	345,967.94	-	-	主要系本报告期公司赎回银行理财产品及结构性存款, 收到相应投资收益所致。
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,994,532.76	2,988,244.02	134.07%	主要系报告期内公司预付信息化软件款所致。
投资支付的现金	490,000.00	-	-	主要系报告期内公司支付联营公司福建星哲精密有限公司投资款所致。
吸收投资收到的现金	1,960,000.00	-	-	主要系报告期内收到子公司武汉星云综合新能源技术有限公司少数股东投资款所致。
取得借款收到的现金	-	13,500,000.00	-100.00%	主要系报告期内公司无银行贷款所致。
偿还债务支付的现金	-	7,890,000.00	-100.00%	主要系报告期内公司无银行贷款所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,393,015.72	-100.00%	主要系报告期内公司无银行贷款利息支出、利润分红所致。
-------------------	---	--------------	----------	----------------------------

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司经营情况良好，围绕 2018 年的年度经营计划，加大对行业纵深领域的产品开发与销售团队建设力度，继续巩固 3C 产品、电动工具及电动自行车等锂电池检测领域的业务，大力拓展新能源汽车、储能等锂电池检测领域产品应用的市场份额，实现经营业绩稳步增长。2018 年第一季度，公司实现营业收入 4,743.69 万元，较上年同期增长 20.79%，实现归属于上市公司股东净利润 164.34 万元，较上年同期下降 70.85%。一方面系受新能源汽车行业产业政策的支持，带动公司下游锂电池市场的发展，使公司锂电池检测设备订单的增长；另一方面，随着公司经营规模的扩大，为满足业务拓展的需要，公司对研发人员、销售人员和管理人员队伍进行扩充，同时加大研发投入，使得销售费用及管理费用相应增加，导致利润下降。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

前 5 大供应商合计采购金额（元）	12,291,756.46
前 5 大供应商合计采购金额占本报告期采购金额比例	32.11%

公司前 5 大供应商随着公司业务发展和合同执行情况正常变动，不会对公司未来经营产生重大影响。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

前 5 大客户合计销售金额（元）	33,070,215.24
前 5 大客户合计销售金额占本报告期营业收入比例	69.71%

公司前 5 大客户随着公司业务发展和合同执行情况正常变动，不会对公司未来经营产生重大影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

报告期内，公司围绕发展战略和 2018 年度经营计划，积极推进各项工作的落实。根据市场竞争和行业需求的变化，公司对外加大市场开拓力度，逐步建设完善的营销网络及服务体系；对内加强产品质量管理、技术创新，严格控制成本支出，增强公司的综合竞争力。同时，公司梳理并整合了管理体系，加大人才引进力度，特别是高级技术人才及管理人才的引进与培育，进一步合理优化配置传统业务与新业务的人员支持，完善绩效与激励体系，实现公司的高效管理与可持续发展。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

√适用□不适用

见本报告第二节“二、重大风险提示”。

三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

□适用√不适用

四、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

□适用√不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

五、募集资金使用情况对照表

√适用□不适用

单位：万元

募集资金总额		23,458.56		本季度投入募集资金总额		179.14					
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		14,581.60					
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		截止报告期末累计实现的效益					
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		本报告期实现的效益		是否达到预计效益					
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、新能源汽车动力电池检测系统产业化项目	否	9,010.70	9,010.70	62.50	4,303.20	47.76%	2018年04月10日	79.70	2,815.94	是	否

2、中小型锂电池检测系统产业化项目	否	7,048.57	7,048.57	26.77	4,232.50	60.05%	2018年04月10日	81.30	3,579.17	是	否
3、研发中心项目	否	3,399.29	3,399.29	89.87	2,044.62	60.15%	2018年12月31日	--	不适用	不适用	否
4、补充流动资金	否	4,000.00	4,000.00	0.00	4,001.28	100.03%	2017年08月31日	--	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	23,458.56	23,458.56	179.14	14,581.60	--	--	161.00	6,395.11	--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款（如有）	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--
合计	--	23,458.56	23,458.56	179.14	14,581.60	--	--	161.00	6,395.11	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“研发中心项目”主要是公司产品研发投入，不直接产生经济效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据《福建星云电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的募集资金使用计划，在募集资金到位前，公司根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。若募集资金不足，不足部分由公司通过银行贷款和其他自有资金解决。截至 2017 年 4 月 30 日公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 95,839,984.88 元。</p> <p>为提高公司募集资金的使用效率，补充公司流动资金，2017 年 5 月 19 日，公司第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以 95,839,984.88 元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 95,839,984.88 元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已就自筹资金投入募投项目进行审计鉴证，并出具了《关于福建星云电子股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（致同专字[2017]第 351ZA0080 号）。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了明确的同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于 2017 年 5 月 19 日召开第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十次会议，于 2017 年 6 月 5 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过 6,000 万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，购买短期保本型银行理财产品，使用期限为自公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月。在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。</p> <p>公司在保证募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，使用部分暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品，不会影响公司募集资金项目建设和主营业务的正常开展，有利于提高暂时闲置募集资金使用效率，为公司及股东获取更多的投资收益。截至 2018 年 3 月 31 日，公司尚未使用的募集资金存放在公司银行募集资金专用账户内；未来将全部用于主营业务，并根据公司的发展规划及实际生产经营需求，妥善安排使用计划。</p>

六、报告期内现金分红政策的执行情况

√适用□不适用

2018 年 1 月 31 日，公司董事会收到控股股东、实际控制人李有财先生、江美珠女士、汤平先生、刘作斌先生提交的《关于 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的提议及承诺》，提议 2017 年度利润分配预案为：以 2017 年 12 月 31 日总股本 67,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），合计派发现金股利为人民币 6,770,000.00 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 67,700,000 股，转增后公司总股本增加至 135,400,000

股。为充分保护广大投资者的利益，保证信息披露的及时性和公平性，公司于同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于 2017 年度利润分配及公积金转增股本预案的预披露公告》（公告编号：2018-004）。

2018 年 4 月 16 日，公司召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。公司拟定的 2017 年度利润分配预案与 2018 年 1 月 31 日披露的《关于 2017 年度利润分配及公积金转增股本预案的预披露公告》相比，内容不存在变动，预案为：以 2017 年 12 月 31 日总股本 67,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），合计派发现金股东为人民币 6,770,000.00 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 67,700,000 股，转增后公司总股本增加至 135,400,000 股。本次分配不送红股，公司滚存的未分配利润将主要用于公司扩大生产规模所需的资金投入以及补充业务经营所需的流动资金，以支持公司长期可持续发展。本预案尚需提交公司 2017 年度股东大会审议通过后方可实施。

公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案严格按照《公司章程》、《公司未来三年（2015-2017 年度）股东分红回报规划》中的现金分红政策执行，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备。本次利润分配预案制定时，公司充分听取了中小股东的意见和诉求，维护了中小股东的合法权益，相关议案由董事会、监事会审议后提交股东大会审议，独立董事尽职履行，并发表独立意见，审议通过后将在规定时间内进行实施。

七、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

九、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

第四节财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：福建星云电子股份有限公司

2018 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	160,456,371.64	149,333,273.48
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		143,333.33
衍生金融资产		
应收票据	47,009,338.61	61,450,917.23
应收账款	145,358,774.49	143,103,425.03
预付款项	6,141,000.58	4,327,582.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,005,094.60	8,718,729.14
买入返售金融资产		
存货	105,916,873.70	86,122,036.80
持有待售的资产	227,020.95	232,585.92
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	908,753.05	35,655,320.89
流动资产合计	474,023,227.62	489,087,204.14
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,614,616.50	3,167,772.36
投资性房地产		
固定资产	79,389,760.67	79,009,296.41
在建工程	358,315.18	16,494.34
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,758,576.59	67,215,268.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,530,378.06	2,745,403.24
递延所得税资产	4,545,724.60	4,135,518.03
其他非流动资产	7,649,869.07	3,338,368.35
非流动资产合计	164,847,240.67	159,628,121.36
资产总计	638,870,468.29	648,715,325.50
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	34,286,902.26	36,910,908.57
应付账款	39,956,627.78	39,657,011.38
预收款项	25,594,451.37	19,880,841.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,480,940.26	16,007,208.13
应交税费	8,082,322.42	16,358,306.38

应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,012,127.40	2,698,562.08
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		70.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	118,413,371.49	131,512,908.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,616.23	274,690.66
递延所得税负债		21,500.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,616.23	296,190.66
负债合计	118,427,987.72	131,809,098.97
所有者权益：		
股本	67,700,000.00	67,700,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	293,237,203.39	293,237,203.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	16,497,299.57	16,497,299.57
一般风险准备		
未分配利润	140,843,328.35	139,199,880.61
归属于母公司所有者权益合计	518,277,831.31	516,634,383.57
少数股东权益	2,164,649.26	271,842.96
所有者权益合计	520,442,480.57	516,906,226.53
负债和所有者权益总计	638,870,468.29	648,715,325.50

法定代表人：李有财

主管会计工作负责人：潘清心

会计机构负责人：靳长英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	149,277,929.03	139,238,038.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		143,333.33
衍生金融资产		
应收票据	46,409,338.61	61,450,917.23
应收账款	139,653,074.49	137,245,999.70
预付款项	3,533,764.67	3,669,432.20
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,033,625.61	8,865,997.20
存货	101,610,227.84	85,552,917.40
持有待售的资产	1,825,000.00	1,825,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	203,322.76	35,511,700.69
流动资产合计	450,546,283.01	473,503,335.89
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	21,371,622.45	16,884,778.31

投资性房地产		
固定资产	79,137,193.53	78,840,843.60
在建工程	358,315.18	16,494.34
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,758,576.59	67,215,268.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,033,093.50	2,192,864.83
递延所得税资产	3,072,053.57	3,102,539.77
其他非流动资产	7,649,869.07	3,260,868.35
非流动资产合计	180,380,723.89	171,513,657.83
资产总计	630,927,006.90	645,016,993.72
流动负债：		
短期借款		
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	34,286,902.26	36,910,908.57
应付账款	37,738,017.47	38,825,865.20
预收款项	18,291,238.99	16,810,681.77
应付职工薪酬	6,813,292.26	14,890,299.60
应交税费	8,034,522.13	15,036,370.75
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,852,958.62	2,420,477.99
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	108,016,931.73	124,894,603.88
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,616.23	274,690.66
递延所得税负债		21,500.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,616.23	296,190.66
负债合计	108,031,547.96	125,190,794.54
所有者权益：		
股本	67,700,000.00	67,700,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	293,237,203.39	293,237,203.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,497,299.57	16,497,299.57
未分配利润	145,460,955.98	142,391,696.22
所有者权益合计	522,895,458.94	519,826,199.18
负债和所有者权益总计	630,927,006.90	645,016,993.72

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	47,436,906.92	39,271,121.81
其中：营业收入	47,436,906.92	39,271,121.81
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	47,974,639.29	36,435,190.84
其中：营业成本	25,059,981.88	18,801,105.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	710,773.57	676,551.94
销售费用	7,564,694.56	5,398,542.05
管理费用	14,867,466.63	11,535,320.84
财务费用	-126,849.09	302,198.88
资产减值损失	-101,428.26	-278,528.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-143,333.33	
投资收益（损失以“－”号填列）	302,812.08	-52,628.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-43,155.86	-52,628.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,659,832.16	3,111,320.54
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,281,578.54	5,894,623.10
加：营业外收入	19,421.25	3,519.35
减：营业外支出	3,230.40	33,767.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,297,769.39	5,864,374.63
减：所得税费用	-278,484.65	400,418.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,576,254.04	5,463,956.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,576,254.04	5,463,956.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		

归属于母公司所有者的净利润	1,643,447.74	5,637,673.10
少数股东损益	-67,193.70	-173,716.50
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,576,254.04	5,463,956.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,643,447.74	5,637,673.10
归属于少数股东的综合收益总额	-67,193.70	-173,716.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.11
（二）稀释每股收益	0.02	0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李有财

主管会计工作负责人：潘清心

会计机构负责人：靳长英

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	47,246,384.84	40,935,145.70
减：营业成本	25,005,093.15	20,569,440.75
税金及附加	730,493.06	676,067.65
销售费用	6,986,307.61	5,347,147.51
管理费用	13,327,198.35	10,886,629.65
财务费用	-120,201.67	302,433.72
资产减值损失	-78,555.00	-280,767.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-143,333.33	
投资收益（损失以“－”号填列）	302,812.08	-52,628.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-43,155.86	-52,628.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,659,569.24	3,111,320.54
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,215,097.33	6,492,886.06
加：营业外收入	19,420.18	3,025.07
减：营业外支出	3,049.63	0.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,231,467.88	6,495,910.83
减：所得税费用	162,208.12	411,875.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,069,259.76	6,084,035.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,069,259.76	6,084,035.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	3,069,259.76	6,084,035.55
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	60,741,337.26	43,593,166.18
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,530,536.32	
收到其他与经营活动有关的现金	162,533.79	1,064,438.51
经营活动现金流入小计	64,434,407.37	44,657,604.69
购买商品、接受劳务支付的现金	43,779,391.79	27,073,728.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,747,922.47	22,997,941.26
支付的各项税费	13,028,525.79	10,246,740.71
支付其他与经营活动有关的现金	4,479,590.50	1,773,202.28
经营活动现金流出小计	93,035,430.55	62,091,613.17
经营活动产生的现金流量净额	-28,601,023.18	-17,434,008.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	345,967.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,345,967.94	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,994,532.76	2,988,244.02
投资支付的现金	490,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,484,532.76	2,988,244.02
投资活动产生的现金流量净额	27,861,435.18	-2,988,244.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,960,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,960,000.00	
取得借款收到的现金		13,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,960,000.00	13,500,000.00
偿还债务支付的现金		7,890,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,393,015.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		11,283,015.72
筹资活动产生的现金流量净额	1,960,000.00	2,216,984.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,546.78	-692.06
五、现金及现金等价物净增加额	1,215,865.22	-18,205,960.28
加：期初现金及现金等价物余额	144,114,333.95	39,803,375.24
六、期末现金及现金等价物余额	145,330,199.17	21,597,414.96

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	59,250,711.90	48,349,326.79
收到的税费返还	3,530,536.32	
收到其他与经营活动有关的现金	158,612.16	1,059,707.90
经营活动现金流入小计	62,939,860.38	49,409,034.69

购买商品、接受劳务支付的现金	41,540,724.93	34,898,332.15
支付给职工以及为职工支付的现金	29,597,404.02	22,291,373.59
支付的各项税费	11,551,781.43	10,202,008.20
支付其他与经营活动有关的现金	4,238,502.55	1,426,782.58
经营活动现金流出小计	86,928,412.93	68,818,496.52
经营活动产生的现金流量净额	-23,988,552.55	-19,409,461.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	345,967.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,345,967.94	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,689,811.18	2,983,645.02
投资支付的现金	4,530,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,219,811.18	2,983,645.02
投资活动产生的现金流量净额	24,126,156.76	-2,983,645.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		13,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		13,500,000.00
偿还债务支付的现金		7,890,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,393,015.72
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		11,283,015.72
筹资活动产生的现金流量净额		2,216,984.28

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,546.78	-692.06
五、现金及现金等价物净增加额	133,057.43	-20,176,814.63
加：期初现金及现金等价物余额	133,965,159.88	37,493,174.72
六、期末现金及现金等价物余额	134,098,217.31	17,316,360.09

二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

公司名称：福建星云电子股份有限公司

法定代表人：李有财

二〇一八年四月二十七日