



利达光电股份有限公司

**2017 年年度报告**

**2018 年 01 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李智超、主管会计工作负责人张子民及会计机构负责人(会计主管人员)杨小科声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
徐斌	董事	工作原因	李智超

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

公司存在行业竞争的风险、技术更新的风险、汇率风险等风险，具体详见“第四节 经营情况讨论与分析”，请投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **199240000** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.25** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	22
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	52
第十节 公司债券相关情况.....	58
第十一节 财务报告.....	59
第十二节 备查文件目录.....	144

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	利达光电股份有限公司
镀邦光电	指	本公司控股子公司河南镀邦光电股份有限公司
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
股东大会	指	本公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《利达光电股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	利达光电	股票代码	002189
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	利达光电股份有限公司		
公司的中文简称	利达光电		
公司的外文名称（如有）	Lida Optical & Electronic Co., Ltd.		
公司的法定代表人	李智超		
注册地址	河南省南阳市工业南路 508 号		
注册地址的邮政编码	473003		
办公地址	河南省南阳市工业南路 508 号		
办公地址的邮政编码	473003		
公司网址	<a href="http://www.lida-oe.com">http://www.lida-oe.com</a>		
电子信箱	ldgd@lida-oe.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张子民	张东阳
联系地址	河南省南阳市工业南路 508 号	河南省南阳市工业南路 508 号
电话	0377-63865031	0377-63865031
传真	0377-63167800	0377-63167800
电子信箱	zzm@lida-oe.com.cn	zdy@lida-oe.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91410000615301803D
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	许培梅 张震

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	912,865,983.69	824,310,125.51	10.74%	800,497,798.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,755,140.55	17,322,037.00	25.59%	15,784,614.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,946,595.17	16,069,392.00	11.68%	14,034,491.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	130,678,363.11	54,675,808.48	139.01%	49,659,655.97
基本每股收益（元/股）	0.11	0.09	22.22%	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.09	22.22%	0.08
加权平均净资产收益率	3.99%	3.27%	0.72%	3.05%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	917,984,184.12	864,451,544.17	6.19%	850,913,437.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	554,503,164.96	536,732,824.41	3.31%	522,997,107.41

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	207,090,889.37	241,237,660.44	239,442,236.11	225,095,197.77
归属于上市公司股东的净利润	2,723,923.44	5,729,234.19	7,324,958.21	5,977,024.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,723,923.44	5,727,534.19	6,049,108.21	3,446,029.33
经营活动产生的现金流量净额	22,969,074.90	51,611,401.94	38,781,000.05	17,316,886.22

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	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）			3,769.01	
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）	4,579,600.00	1,472,400.00	2,053,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,982.80	1,300.00	2,000.00	
减：所得税影响额	707,537.42	221,055.00	308,845.35	
少数股东权益影响额（税后）	67,500.00			
合计	3,808,545.38	1,252,645.00	1,750,123.66	--

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。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司所处行业为光学光电子行业（简称“光电行业”），细分行业为光学元件与组件加工业（简称“光学元件行业”），处于光电行业产业链的中游，上游为光学材料生产行业，下游为光电整机行业。公司主要从事精密光学元件、光学辅料、光敏电阻等光电产品的研发、设计、生产、销售，主要业务分布在数码光学、薄膜光学、安防车载光学与军用光学四个细分领域，产品主要应用于数字投影机、数码相机、智能手机、安防监控产品等，主导产品是透镜、棱镜、光学镜头、光学辅料、光敏电阻等。目前，公司是全球投影显示领域光学元件配套最齐全的企业，数码光学精密零组件世界市场占有率稳居领先地位，光学薄膜装备水平与规模化生产能力国内领先。公司建立了一个在行业内具有领先优势的国际化客户群，是爱普生、富士、佳能、索尼、尼康等知名企业的合作伙伴和最佳供应商。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

#### 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

多年来，公司致力光电产业发展，在研发、工艺技术及制造设备、品质保障能力、客户资源等方面形成了较强的竞争力。

**研发优势：**公司集中了一批本行业优秀的专业技术人才队伍，以技术中心为主体，建立了光学元件现场技术支持平台、光学薄膜技术工程化研发平台，具有快速、高效的研发设计能力。

**工艺技术及制造设备优势：**公司拥有以多腔溅射镀膜设备和CNC非球面加工设备为代表的一大批国际一流的光学加工、镀膜设备和检测仪器，关键工序的装备达到了国际一流水准。

**质量体系认证和品质保障能力：**公司通过了ISO9001：2008 质量管理体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证、

TS16949体系认证、欧盟RoHS标准体系第三方评价和认证，建立了完整的品质管理体系和环境管理体系。同时，公司拥有一批行业优秀的专业技术人才和高素质的熟练技术工人，人员配置科学合理，具有较强的生产管控能力和品质保障能力。

国际合作与客户资源优势：公司在国际市场上具有良好的声誉，建立了一个在行业内具有领先优势的国际化客户群，包括日本索尼（SONY）、爱普生（EPSON）、富士（FUJIFILM）、佳能（Canon）、尼康（NIKON）等世界著名的光电企业。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年世界经济复苏势头比较明显，中国经济稳中向好。面对竞争激烈的市场形势，公司充分发挥核心技术优势，积极进行产品结构持续优化调整，全流程、精细化、管理运营现有业务；健体系、强核心、创新驱动未来发展。全年公司共实现营业收入9.13亿元，同比增长10.74%，归属于母公司的净利润2175.51万元，同比增长25.59%，经营业绩和发展质量稳步提升，为“十三五”规划落地与全面实现打下坚实基础。

（一）产品和市场竞争力不断提升，各业务板块均取得了明显进步。

透镜业务持续深化微组织管理，坚持以投产率提升为抓手，积极推进“全员全流程精细化”管理，紧紧抓住车载光学快速增量的市场需求，积极进行技术工艺攻关、产线建设和市场开拓，车载镜片顺利实现量产，为车载镜片战略目标实现打下了坚实的基础。

棱镜业务充分利用和发挥公司光学薄膜核心技术优势，不断深化和实践“技术领先、服务领先、成本领先”市场开发竞争战略，在数码投影市场总体需求下降的形势下，积极调整竞争策略，使数码投影业务订单进一步向公司集中，市场占有率进一步提升。前瞻领域开发取得实质性进展，虚拟现实成像光波导器件等新品初步开发成功，正在建立潜在客户群，产品领域得到进一步丰富。

OLPF业务质量效益得以改善提升，准确把握了智能手机摄像模组技术发展趋势，低反射低翘曲度无鬼影蓝玻璃、双摄蓝玻璃实现工艺突破、蓝玻璃组件实现了稳定批量生产，镀膜效率大幅度提升，正在开发的3D人脸识别精密光学滤光片有望推动OLPF业务新一轮发展。

镜头业务围绕车载和安防领域的转型升级，大力推动技术提升、品质领先和车载产线建设。对车载镜头及模组的技术理解和沉淀不断加深，针孔安防镜头实现了稳定供货，富士投射镜头生产线已建设完毕，为镜头业务的发展奠定了基础。

子公司镀膜光电进一步发挥超硬功能光学薄膜技术优势，相继完成车载中控盖板、指纹仪盖板镀膜工艺、盖板IM镀膜批量加工工艺、塑料基材柔性膜设计与镀膜工艺研发工作，核心技术竞争力进一步提升。配套前道产线实现了批量生产，已具备大规模化产线建设的工程复制能力，以及批量化生产的技术、质量、市场开拓的优势基础能力。

其他业务在市场开发、技术提升、工艺优化方面也均取得了较好成绩。

（二）“全员全流程精细化”管理深入推进，精益管理水平进一步提升。

“全员全流程精细化”管理工作取得显著成效。通过完善组织架构，细化职责分工，梳理工作流程，量化指标分解，不断地进行自查自纠、优化流程、提升品质效率。

体系管理更加健全，质量保证能力持续提升。顺利通过SGS认证机构TS16949体系监督审核；顺利通过安全生产标准化二级复审验收；完成了质量、环境、职业健康安全管理体系审核机构的变更，通过了CQC全部现场审核。

财务管理预算管控水平进一步提升，有力牵引了全年经营目标的实现。以资金平衡为抓手，加强应收账款管理，严格执行应收账款考核、奖罚制度，使应收账款管理制度化，确保了公司货款回收风险可控和资金安全，良好的“造血”功能促进了公司稳定健康发展。

供应链围绕“让供应链成为利润源”的指导思想，全方位有重点推进成本降低工作，供应调达及运营保障能力进一步提升。

科技成果纷呈，创新能力显著提升。以目标和价值创造为导向，组织开展了“利达众创”活动，创造价值成效显著；“蓝玻璃低通滤波IRCF”项目荣获南阳市科学技术进步一等奖。河南省重大科技专项及创新龙头企业通过验收评价。

（三）“两学一做”深入推进，党建在企业经营中的核心地位进一步加强。

深入开展“两学一做”常态化制度化工作。坚持支部“三会一课”，坚持领导干部过双重组织生活，坚持领导干部为党员上党课。“三项创效”、“六有阵地”建设取得效果明显。深入开展党风廉政建设。在党员干部中持续开展党规党纪教育，党员干部的红线意识明显增强。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	912,865,983.69	100%	824,310,125.51	100%	10.74%
分行业					
光电主业	854,705,066.80	93.63%	765,104,070.54	92.82%	11.71%
光电其他	58,160,916.89	6.37%	59,206,054.97	7.18%	-1.77%
分产品					
透镜	396,011,840.02	43.38%	325,667,637.81	39.51%	21.60%
棱镜	334,168,409.33	36.61%	293,140,544.51	35.56%	14.00%
光学辅料	21,933,858.06	2.40%	19,160,982.24	2.32%	14.47%
光学镜头、光敏电阻及其他	102,590,959.39	11.24%	127,134,905.98	15.42%	-19.31%
其他业务收入	58,160,916.89	6.37%	59,206,054.97	7.18%	-1.77%
分地区					
境内	497,342,386.67	54.48%	447,575,659.95	54.30%	11.12%
境外	415,523,597.02	45.52%	376,734,465.56	45.70%	10.30%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
光电主业	854,705,066.80	711,873,884.73	16.71%	11.71%	8.09%	2.79%

光电其他	58,160,916.89	53,337,328.75	8.29%	-1.77%	-4.04%	2.18%
分产品						
透镜	396,011,840.02	339,187,287.75	14.35%	21.60%	20.70%	0.64%
棱镜	334,168,409.33	270,530,246.71	19.04%	14.00%	7.19%	5.14%
光学辅料	21,933,858.06	13,738,977.43	37.36%	14.47%	13.96%	0.28%
镜头、光敏电阻及其他	102,590,959.39	88,417,372.84	13.82%	-19.31%	-21.88%	2.83%
其他业务	58,160,916.89	53,337,328.75	8.29%	-1.77%	-4.04%	2.18%
分地区						
境内	497,342,386.67	423,420,733.94	14.86%	11.12%	5.86%	4.23%
境外	415,523,597.02	341,790,479.54	17.74%	10.30%	8.78%	1.15%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
光电行业	销售量	件	147,738,301	128,157,486	15.28%
	生产量	件	148,978,393	124,136,506	20.01%
	库存量	件	8,585,297	7,345,205	16.88%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光电行业	直接材料	390,304,468.40	54.83%	350,493,954.59	53.22%	11.36%
光电行业	直接人工	135,594,003.38	19.05%	126,103,516.82	19.15%	7.53%
光电行业	能源及其他	62,823,121.43	8.83%	64,655,425.17	9.82%	-2.83%
光电行业	制造费用	123,152,291.52	17.30%	117,369,517.86	17.82%	4.93%

光电行业	合计	711,873,884.73	100.00%	658,622,414.43	100.00%	8.09%
------	----	----------------	---------	----------------	---------	-------

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
透镜	主营业务成本	339,187,287.75	47.65%	281,018,223.60	42.67%	20.70%
棱镜	主营业务成本	270,530,246.71	38.00%	252,373,398.86	38.32%	7.19%
光学辅料	主营业务成本	13,738,977.43	1.93%	12,056,156.58	1.83%	13.96%
光学镜头、光敏电阻及其他	主营业务成本	88,417,372.84	12.42%	113,174,635.39	17.18%	-21.88%
合计		711,873,884.73	100.00%	658,622,414.43	100.00%	8.09%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**☐ 是 ☒ 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**☐ 适用 ☒ 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	481,330,776.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	52.73%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	5.46%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	196,341,141.93	21.51%
2	客户 2	130,155,524.94	14.26%
3	客户 3	53,218,361.80	5.83%
4	客户 4	51,799,474.16	5.67%
5	客户 5	49,816,273.91	5.46%
合计	--	481,330,776.74	52.73%

主要客户其他情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

上述客户5与本公司股东日本清水（香港）有限公司受同一实际控制人控制，与公司构成关联关系。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	119,495,987.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.48%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	18.82%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	43,799,103.74	13.37%
2	供应商 2	25,917,202.82	7.91%
3	供应商 3	19,391,748.57	5.92%
4	供应商 4	17,857,464.91	5.45%
5	供应商 5	12,530,467.74	3.83%
合计	--	119,495,987.77	36.48%

## 主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

上述供应商1与公司受同一控制人控制，与公司构成关联关系；上述供应商4为本公司股东，与公司构成关联关系。

## 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	21,595,198.41	20,037,003.90	7.78%	
管理费用	78,586,566.27	68,946,266.78	13.98%	
财务费用	15,582,531.24	-7,762,421.36	428.10%	财务费用较上年同期增加较大，主要是由于本期汇兑损失增加所致。

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2017年，公司研发项目围绕薄膜技术、光学镜头设计、光学工艺等研发成果，全年申请专利技术12项，其中发明专利3项，自主开发的“蓝玻璃低通滤波IRCF”获得南阳市科学技术进步一等奖。为公司加快技术升级和产品结构调整步伐，增强公司持续发展动力提供了有力支撑。

## 公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发人员数量（人）	262	258	1.55%
研发人员数量占比	15.21%	14.48%	0.73%
研发投入金额（元）	52,087,591.33	41,052,910.45	26.88%
研发投入占营业收入比例	5.71%	4.98%	0.73%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	986,237,581.50	850,288,981.76	15.99%
经营活动现金流出小计	855,559,218.39	795,613,173.28	7.53%
经营活动产生的现金流量净额	130,678,363.11	54,675,808.48	139.01%
投资活动现金流出小计	60,028,140.05	62,595,459.00	-4.10%
投资活动产生的现金流量净额	-60,028,140.05	-62,595,459.00	4.10%
筹资活动现金流入小计	56,760,000.00	70,250,000.00	-19.20%
筹资活动现金流出小计	79,944,121.79	109,323,401.57	-26.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,184,121.79	-39,073,401.57	40.67%
现金及现金等价物净增加额	37,182,324.16	-40,261,004.34	192.35%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1.经营活动现金流量净额同比增加76,002,554.63元，增加139.01%，主要是由于本期加大应收账款管理，货款回收增加所致。
- 2.筹资活动现金流量净额同比增加15,889,279.78元，增加40.67%，主要是上期公司偿还到期银行借款较多所致。
- 3.现金及现金等价物净增加额同比增加，主要是本期经营活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用



### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	6,219,911.25	28.93%	因计提存货跌价准备、应收款项坏账准备产生。	
其他收益	2,456,000.00	11.42%	因政府补助产生。	

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	152,763,547.12	16.64%	113,495,373.59	13.13%	3.51%	货币资金增加主要是由于加强应收账款管理，货款回收增加所致。
应收账款	252,650,669.05	27.52%	244,732,002.68	28.31%	-0.79%	应收账款占比减少主要是由于本期公司加强应收账款管理，货款回收增加，应收账款周转率提高所致。
存货	60,045,796.17	6.54%	71,779,529.60	8.30%	-1.76%	存货减少主要是由于本期公司加强存货管理，存货周转效率提高所致。
固定资产	324,340,417.11	35.33%	278,737,679.68	32.24%	3.09%	固定资产增加主要是由于本期新增固定资产所致。
在建工程	40,003,526.65	4.36%	47,656,094.29	5.51%	-1.15%	在建工程减少，主要系本期子公司在建工程转入固定资产所致。
短期借款			70,000,000.00	8.10%	-8.10%	短期借款减少主要是由于本期归还了短期借款所致。
长期借款	50,000,000.00	5.45%			5.45%	长期借款增加主要是由于本期增加长期借款所致。

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南镀邦光电股份有限公司	子公司	功能性薄膜、装备、材料及相关产品的研	125000000	164,129,522.19	119,227,991.99	38,350,787.62	1,683,366.60	1,686,029.56

		发、生产与销售，技术支持及服务；货物进出口和技术进出口业务。						
--	--	--------------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势分析

1.消费类数码光学市场需求仍将下降，但下降幅度明显减弱，将逐步趋于稳定。

2.安防镜头市场，随着我国“平安城市”建设向三、四线城市加速发展和“高清”镜头的进一步渗透，市场需求将持续增长，预计到2018年，市场总量将达到103.5亿美元，年均复合增长率为12.1%。

3.智能手机市场预计2018年将增长6%，至16亿部；全面屏时代来临，2018年将成为主流，市场的渗透率将从2017年的6%飙升至2018年的50%，后续逐步上升至2021年的93%；3D人脸识别将逐步走向成熟，屏下指纹识别将开始普及，这些发展将带来精密光学薄膜器件需求的大幅增长。随着5G时代逐渐临近和无线充电技术要求，玻璃与陶瓷等手机外壳材料需求将成倍增长，给功能光学薄膜发展带来难得的发展机遇。

### （二）2018年工作指导思想

深入贯彻落实党的十九大、中央经济工作会议精神，以高质量发展为主线，坚定不移实施领先发展战略，不断实现从低端到高端的产业升级，树立高标准，全面完成2018年各项经营目标，为“利达2020”战略目标全面实现打下坚实基础。

### （三）2018年重点工作

1. 全面管控，狠抓落实，确保生产经营稳中向好

要以确定的年度经营目标为牵引，本着实事求是、客观合理的原则，编制季度、月度预算，要做到整体与局部相结合、近期与长远相结合，确保预算的科学、合理、精细。

2. 强管理，稳品质，促效益

首先，加强过程能力管控，提升现场品质管理水平。公司各相关部门要完成独立的品质管理架构、人员定制，明晰的品质管理流程及管理事项，要做到“做事有依据，回顾有记录”；建立相应的品质管理责任机制，品质和生产部门负责人是品质管理的第一责任人，应将品质责任层层分解至一线员工，建立奖罚机制，让每一位员工用“品质意识”，落实“品质行为”，夯实品质管理基础；坚持品质专题例会，梳理阶段性品质问题，认真研究分析，制定系统化的解决方案，确保方案落实到位；加强外协及供应商的品质管理，定期进行工程监察，按期完成评价工作。二是缩减产品品质成本，向品质要效益。通过严控各项品质指标、确保重点加工装备和工治具精度、加强各种材辅料质量管控、不断完善检验方法和流程，缩减产品品质成本。三是深入学习，不断完善，确保质量体系新标准有效运行。发挥相关部门的体系管理能力，借鉴同行或客户在产品质量、体系有效运行监控的管理方式和做法，切实提高公司质量管理水平。四是借助品质管理工具及活动，提高产品质量分析和判别能力。持续开展以提升关重产品质量为主题的质量提升活动，学习推广科学化过程质量管理工具与方法，提升现场品质管理能力。

3. 持续全流程精细化，强基固本

要求每一个岗位，每一位员工的工作都要精细化、制度化、规范化、精益求精，使精细化管理落到实处，最大限度发挥精细化管理的作用，实现企业的战略目标。充分发挥市场龙头作用，以客户为中心，互利共达；科学规划目标，加强风险管控，优化信息系统；持续优化供应链管理，进一步严格物流管理流程；践行人才领先战略，深入安全标准化管理，保障公司高质量发展。

#### 4. 以技术创新锻造竞争能力，促技术领先为市场领先

坚持“小核心 大集成”发展思路，发现并扩大技术优势，扬长避短，立足市场。

#### 5. 主动作为，多措并举，扎实推进各重点项目建设

各项目主体单位要制定出详细的项目建设推进计划，公司相关单位统一协调资源，扎实推进重点项目建设。

#### 6. 安全工作常抓不懈，时刻做到警钟长鸣

深入推进企业安全文化建设，营造安全氛围；不断健全安全管理制度，提高安全管理水平；完善安全设施设备，提高安全技术防范水平。

#### 7. 不断完善党建机制，实现党建与经营双轮驱动

一是要坚持学习十九大报告、习近平新时代中国特色社会主义思想，充分发挥党组织在现代企业制度中的政治核心作用，把政治纪律、政治规矩摆在从从严治企最前面，通过加强各党支部学习，开展党风廉政与反腐败工作，不断提升班子党性修养和政治素质。二是要不断完善党建机制，坚持把党的领导融入公司治理的各个环节，将党的建设作为把握企业发展方向、推进企业战略目标实现的有力抓手，以“红色引擎”助推企业发展。三是坚持党建工作和生产经营“双轮驱动”，把党的组织和政治优势不断转化为企业发展优势，实现党的建设与企业发展双赢格局，促党建领先落地。

#### （四）公司未来面临的挑战与风险

1.行业竞争风险：传统数码光学市场持续下跌，光学元件加工行业内的竞争日趋激烈，公司面临行业竞争的的压力和风险。

2.技术更新的风险：光电行业技术更新速度快，近年来，智能手机、智慧城市、智能家居、智能机器人、物联网、车联网、虚拟现实等新产品、新技术引领了光电产业新的发展，公司若不能紧跟技术发展变化，未来将可能面临被市场淘汰的风险。

3.汇率风险：公司出口销售主要采用美元、日元结算，因此汇率的波动，可能影响公司的盈利水平。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 01 月 10 日	电话沟通	个人	询问公司与中光学集团主营业务方面的差异
2017 年 02 月 07 日	电话沟通	个人	询问公司目前经营情况
2017 年 02 月 23 日	电话沟通	个人	询问公司年报具体披露时间
2017 年 03 月 03 日	电话沟通	个人	询问公司主要产品情况
2017 年 03 月 27 日	电话沟通	个人	询问公司 2016 年度网上业绩说明会参与方式
2017 年 04 月 06 日	电话沟通	个人	询问 2016 年度股东大会召开时间
2017 年 04 月 27 日	电话沟通	个人	询问公司一季度经营情况，按一季度报

			告公告内容进行了回复
2017 年 05 月 29 日	电话沟通	个人	询问 2016 年度利润分配方案具体实施时间
2017 年 05 月 31 日	电话沟通	个人	询问河南上市公司网上接待日公司参与人员及投资者网上参与方式
2017 年 06 月 23 日	电话沟通	个人	询问公司主要产品情况
2017 年 07 月 26 日	电话沟通	个人	询问公司半年度报告披露时间
2017 年 08 月 31 日	电话沟通	个人	询问公司半年度经营情况,按半年度报告公告内容进行了回复。
2017 年 09 月 08 日	电话沟通	个人	询问公司停牌涉及事项,回复公司拟筹划对外收购资产相关事项停牌
2017 年 09 月 22 日	电话沟通	个人	询问公司复牌时间,回复请关注公司后续公告
2017 年 10 月 12 日	电话沟通	个人	询问公司重大资产重组基本情况,根据公告内容进行了回复
2017 年 10 月 26 日	电话沟通	个人	询问公司 2017 年经营预计情况,根据三季度报告相关内容进行了回复
2017 年 11 月 01 日	电话沟通	个人	询问公司 10 月末股东人数
2017 年 12 月 05 日	电话沟通	个人	询问公司 2017 年第二次临时股东大会投票时间及方式
2017 年 12 月 26 日	电话沟通	个人	询问公司重大资产重组复牌时间,回复请关注公司后续公告

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格执行《分红管理制度》、《未来三年股东回报规划》以及《公司章程》中有关利润分配的相关规定，分红政策符合中国证监会的相关要求，制定程序合规、透明。报告期内，利润分配政策及现金分红政策未发生调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内无调整、变更。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### （1）2015年度利润分配方案

以2015年12月31日公司总股本199,240,000股为基数，向全体股东每10股分配现金红利0.18元（含税），共计分配现金红利3,586,320.00元，本次利润分配后公司总股本不变。

#### （2）2016年度利润分配方案

以2016年12月31日公司总股本199,240,000股为基数，向全体股东每10股分配现金红利0.2元（含税），共计分配现金红利3,984,800.00元，本次利润分配后公司总股本不变。

#### （3）2017年度利润分配方案

以2016年12月31日公司总股本199,240,000股为基数，向全体股东每10股分配现金红利0.25元（含税），共计分配现金红利4,981,000.00元，本次利润分配后公司总股本不变。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	4,981,000.00	21,755,140.55	22.90%	0.00	0.00%
2016 年	3,984,800.00	17,322,037.00	23.00%	0.00	0.00%
2015 年	3,586,320.00	15,784,614.95	22.72%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.25
分配预案的股本基数（股）	199,240,000
现金分红总额（元）（含税）	4,981,000.00
可分配利润（元）	146,442,630.52
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2017 年年初未分配利润为 130,599,082.25 元。2017 年度实现归属于母公司所有者的净利润 21,755,140.55 元，提取法定盈余公积金共计 1,926,768.28 元，派发 2016 年度现金红利 3,984,800.00 元，本年度末可供分配净利润为 146,442,630.52 元。2017 年度公司利润分配预案为：以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 199,240,000 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 0.25 元（含税），共计分配现金红利 4,981,000.00 元（含税），剩余未分配利润转入下一年。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国南方工业集团公司、南方工业资产管理有限责任公司	避免同业竞争及其他特殊承诺	1、避免同业竞争的承诺：2007 年 1 月 15 日，公司控股股东中国南方工业集团公司及主要股东南方工业资产管理有限责任公司向本公司出具《避免同业竞争承诺函》，具体内容：本公司以及本公司除贵公司以外的其他子公司不会从事与贵公司	2007 年 01 月 15 日	长期有效	严格履行

			<p>构成实质性竞争的业务，并保证不直接或间接从事、参与或进行与贵公司生产、经营相竞争的任何活动；本公司将不利用对贵公司的持股关系进行损害贵公司及其他股东利益的经营活动；本公司将赔偿贵公司因本公司违反本承诺函而遭受或产生的任何损失或开支；本公司确认并向贵公司声明，本公司在签署本承诺函时，是代表本公司和控股下属企业签署的。报告期内，上述股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。</p> <p>2、公司持股 5%以上的股东在发行股票过程中做出的特殊承诺及履行情况：在利达光电发行上市后，若南阳南方智能光电有限公司与河南南方辉煌图像技术有限公司两家合资公司光学引擎项目发展成熟，且利达光电提出要求，南方工业集团公司将择机通过合适方式将南阳南方智能光电有限公司与河南南方辉煌图像技术有限公司股权（或相关资产）注入利达光电，以促进利达光电进一步发展。</p>			
	日本清水（香港）有限公司	避免同业竞争的承诺	<p>避免同业竞争的承诺：2006 年 12 月 29 日，公司股东日本清水（香港）有限公司向本公司出具《不竞争承诺函》，具体内容为：本公司未（香港、澳门、台湾地区除外）以任何形式从事与利达光电股份有限公司存在同业竞争的业务，今后本公司亦将不会在中华人民共和国境内从事与利达光电股份有限公司存在同业竞争的业务；本公司若违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归利达光电股份有限公司所有，若给利达光电股份有限公司造成损失，将给予足额赔偿。</p>	2006 年 12 月 29 日	长期有效	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						



承诺是否按时履行	是
----------	---

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、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。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

### 重要会计政策变更

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	2017年度列示持续经营净利润金额22,513,853.85元，列示终止经营净利润金额0.00元；2016年度列示持续经营净利润金额14,707,581.30元，列示终止经营净利润金额0.00元。
（2）与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	2017年度调减营业外收入2,456,000.00元，调增其他收益2,456,000.00元。
（3）财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。	2017年度调减营业外收入2,123,600.00元，调减财务费用2,123,600.00元。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	许培梅 张震

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
成都光明光电股份有限公司	同受一方控制	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	4,379.91	13.37%	5,500	否	按合同约定	4,379.91	2017年08月25日	巨潮资讯网公司《关于调整2017年度日常关联交易预计的公告》
日本清水产业株式会社	本公司股东肖连丰控制的企业	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	120.76	0.37%	300	否	按合同约定	120.76	2017年08月25日	巨潮资讯网公司《关于调整2017年度日常关联交易预计的公告》
南阳市金坤光电仪器有限公司	本公司股东	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	1,785.75	5.45%	2,300	否	按合同约定	1,785.75	2017年08月25日	巨潮资讯网公司《关于调整2017年度日常关联交易预计的公告》

													告》
南阳中光学机电装备公司	同受一方控制	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	68.52	0.21%	150	否	按合同约定	68.52	2017 年 08 月 25 日	巨潮资讯网公司《关于调整 2017 年度日常关联交易预计的公告》
北京天源清水科贸有限公司	本公司股东肖连丰控制的企业	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	12.09	0.04%	100	否	按合同约定	12.09	2017 年 08 月 25 日	巨潮资讯网公司《关于调整 2017 年度日常关联交易预计的公告》
北京石晶光电科技股份有限公司	同受一方控制	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	9.25	0.03%	100	否	按合同约定	9.25	2017 年 08 月 25 日	巨潮资讯网公司《关于调整 2017 年度日常关联交易预计的公告》
河南中富康数显有限公司	公司董事担任董事的企业	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	0.21	0.00%	50	否	按合同约定	0.21	2017 年 08 月 25 日	巨潮资讯网公司《关于调整 2017 年度日常关联交易预计的公告》
富胜光电科技（上	本公司股东肖	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	2.82	0.01%	20	否	按合同约定	2.82	2017 年 08 月 25	巨潮资讯网公

海)有限公司	连丰控制的企业											日	司《关于调整2017年度日常关联交易预计的公告》
武汉长江光电有限公司	同受一方控制	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	2.67	0.01%	100	否	按合同约定	2.67	2017年08月25日	巨潮资讯网公司《关于调整2016年度日常关联交易预计的公告》
中国兵器工业第五九研究所	同受一方控制	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	40.53	0.12%	40	是	按合同约定	40.53	2017年08月25日	巨潮资讯网公司《关于调整2017年度日常关联交易预计的公告》
湖北华中光电科技有限公司	同受一方控制	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	2.56	0.01%	20	否	按合同约定	2.56	2017年08月25日	巨潮资讯网公司《关于调整2016年度日常关联交易预计的公告》
南阳光驰科技有限公司	本公司股东日本清水(香港)有	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	5.64	0.02%	150	否	按合同约定	5.64	2017年08月25日	巨潮资讯网公司《关于调整2017年

	限公司 控制的 企业												度日常 关联交 易预计 的公告
南阳中光 学机电装 备公司	同受一 方控制	接受劳 务	接受劳 务	双方协 商定价	按合同 约定	31.43	3.14%	120	否	按合同 约定	31.43	2017 年 08 月 25 日	巨潮资 讯网公 司《关 于调整 2017 年 度日常 关联交 易预计 的公告
河南中光 学集团有 限公司	同受一 方控制	接受劳 务	接受劳 务	双方协 商定价	按合同 约定	39.26	3.93%	50	否	按合同 约定	39.26	2017 年 08 月 25 日	巨潮资 讯网公 司《关 于调整 2017 年 度日常 关联交 易预计 的公告
天源清水 光学（上 海）有限 公司	本公司 股东肖 连丰控 制的企 业	接受劳 务	接受劳 务	双方协 商定价	按合同 约定	2.74	0.27%	30	否	按合同 约定	2.74	2017 年 08 月 25 日	巨潮资 讯网公 司《关 于调整 2017 年 度日常 关联交 易预计 的公告
日本清水 产业株式 会社	本公司 股东肖 连丰控 制的企 业	销售商 品	销售商 品	双方协 商定价	按合同 约定	1,027.6 8	1.13%	1,400	否	按合同 约定	1027.68	2017 年 08 月 25 日	巨潮资 讯网公 司《关 于调整 2017 年 度日常 关联交 易预计

													的公告》
南阳市金坤光电仪器有限公司	本公司股东	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	721.66	0.79%	1,000	否	按合同约定	721.66	2017 年 08 月 25 日	巨潮资讯网公司《关于调整 2017 年度日常关联交易预计的公告》
南阳南方智能光电有限公司	同受一方控制	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	1,424.15	1.56%	1,500	否	按合同约定	1424.15	2017 年 08 月 25 日	巨潮资讯网公司《关于调整 2016 年度日常关联交易预计的公告》
河南中光学集团有限公司	同受一方控制	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	3,586.97	3.93%	4,500	否	按合同约定	3,586.97	2017 年 08 月 25 日	巨潮资讯网公司《关于调整 2017 年度日常关联交易预计的公告》
北京天源清水科贸有限公司	本公司股东肖连丰控制的企业	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	3,953.95	4.33%	5,000	否	按合同约定	3,953.95	2017 年 08 月 25 日	巨潮资讯网公司《关于调整 2017 年度日常关联交易预计的公告》
河南中富	公司董	销售商	销售商	双方协	按合同	350.95	0.38%	350	是	按合同	350.95	2017 年	巨潮资

康数显有限公司	事担任董事的企业	品	品	商定价	约定					约定		08月25日	讯网公司《关于调整2017年度日常关联交易预计的公告》
成都光明光电股份有限公司	同受一方控制	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	12.14	0.01%	100	否	按合同约定	12.14	2017年08月25日	巨潮资讯网公司《关于调整2017年度日常关联交易预计的公告》
成都光明光学元件有限公司	同受一方控制	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	7.05	0.01%	10	否	按合同约定	7.05	2017年08月25日	巨潮资讯网公司《关于调整2017年度日常关联交易预计的公告》
武汉长江光电有限公司	同受一方控制	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	170.99	0.19%	200	否	按合同约定	170.99	2017年08月25日	巨潮资讯网公司《关于调整2017年度日常关联交易预计的公告》
南阳光驰科技有限公司	本公司股东日本清水（香	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	0.26	0.00%	0	是	按合同约定	0.26	2017年08月25日	巨潮资讯网公司《关于调整



	港)有限公司控制的企业												2017 年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	17,759.94	--	23,090	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	无												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	无												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1、关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南中光学集团有限公司	办公用房	41,428.57	41,428.57
南阳南方智能光电有限公司	生产用房	1,216,457.14	1,216,457.14

说明：（1）公司将位于河南省南阳市中州路254号第5幢楼四层出租给河南中光学集团有限公司使用，建筑面积863.19平方米，租赁期限自2016年7月1日起至2017年6月30日止，到期后，公司又续签一年租赁合同，租赁期限自2017年7月1日起至2018年6月30日止，租金标准：4.2元/月/平方米，每年含税租金共计43,500.00元。

（2）公司将位于河南省南阳市高新区光电产业园梨园路生产用房出租给南阳南方智能光电有限公司使用，建筑面积3,548平方米，租赁期限自2014年7月1日起。租金标准：30元/月/平方米，每年含税租金共计1,277,280.00元。

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河南中光学集团有限公司	土地使用权	1,688,213.04	1,688,213.04
富胜光电科技（上海）有限公司	机器设备	1,854,877.44	1,854,877.44
富胜光电科技（上海）有限公司	机器设备	341,880.34	427,350.43

说明：（1）根据公司与河南中光学集团有限公司签订的《土地租赁协议》，公司租赁河南中光学集团有限公司62,056.70平方米的土地，年租金1,772,623.70元（含税）。

（2）根据公司与富胜光电科技（上海）有限公司签订的《设备租赁合同》，公司自2012年5月起租赁富胜光电科技（上海）有限公司一批机器设备，租赁期为10年。该批设备的评估值为19,944,918.20元，年租赁费为设备评估值的9.30%。本年度确认租赁费1,854,877.44元。

（3）根据公司与富胜光电科技（上海）有限公司签订的《设备租赁合同》，公司自2014年10月起租赁富胜光电科技（上海）有限公司10台设备，租赁期为4年，本年度确认租赁费341,880.34元。

## 2、关联担保情况

本公司作为担保方：

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南中光学集团有限公司	20,000,000.00	2016.7.1	2017.1.1	是
河南中光学集团有限公司	20,000,000.00	2016.5.27	2017.5.27	是
河南中光学集团有限公司	20,000,000.00	2016.12.1	2017.12.1	是

本公司作为被担保方：

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南中光学集团有限公司	20,000,000.00	2016/7/15	2017/7/15	是
中国南方工业集团公司	50,000,000.00	2017/2/9	2019/2/9	否

## 3、其他关联交易

### （1）存放资金

关联方	年末余额		年初余额	
	金额	占同类业务的比例（%）	金额	占同类业务的比例（%）
兵器装备集团财务有限责任公司	13,062,161.98	8.55	9,879,098.86	8.70

说明：本年因存放兵器装备集团财务有限责任公司的各项款项所收取的利息 306,387.03元。

### （2）向关联方借款

单位：元

关联方	金额	起始日	到期日	说明
-----	----	-----	-----	----

兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2016/7/15	2017/7/15	
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2016/11/28	2017/11/28	

说明：本年因向兵器装备集团财务有限责任公司借款所支付的利息 1,321,916.65 元。

(3) 担保服务费

单位：元

担保方	本年发生额	上年发生额
中国南方工业集团公司	283,018.87	283,018.87

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南中光学集团有限公司	办公用房	41,428.57	41,428.57
南阳南方智能光电有限公司	生产用房	1,216,457.14	1,216,457.14

说明：（1）公司将位于河南省南阳市中州路254号第5幢楼四层出租给河南中光学集团有限公司使用，建筑面积863.19平方米，租赁期限自2016年7月1日起至2017年6月30日止，到期后，公司又续签一年租赁合同，租赁期限自2017年7月1日起至2018年6月30日止，租金标准：4.2元/月/平方米，每年含税租金共计43,500.00元。

（2）公司将位于河南省南阳市高新区光电产业园梨园路生产用房出租给南阳南方智能光电有限公司使用，建筑面积3,548平方米，租赁期限自2014年7月1日起。租金标准：30元/月/平方米，每年含税租金共计1,277,280.00元。

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河南中光学集团有限公司	土地使用权	1,688,213.04	1,688,213.04
富胜光电科技（上海）有限公司	机器设备	1,854,877.44	1,854,877.44
富胜光电科技（上海）有限公司	机器设备	341,880.34	427,350.43

说明：（1）根据公司与河南中光学集团有限公司签订的《土地租赁协议》，公司租赁河南中光学集团有限公司62,056.70平方米的土地，年租金1,688,213.04元。

（2）根据公司与富胜光电科技（上海）有限公司签订的《设备租赁合同》，公司自2012年5月起租赁富胜光电科技（上海）有限公司一批机器设备，租赁期为10年。该批设备的评估值为19,944,918.20元，年租赁费为设备评估值的9.30%。本年度确认租赁费1,854,877.44元。

（3）根据公司与富胜光电科技（上海）有限公司签订的《设备租赁合同》，公司自2014年10月起租赁富胜光电科技（上海）有限公司10台设备，租赁期为4年，年租赁费400,000.00元（含税），本年度确认租赁费341,880.34元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

### （1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
河南中光学集团有限 公司	2016 年 04 月 28 日	9,000	2016 年 07 月 01 日	2,000	连带责任保 证	半年	是	是
河南中光学集团有限 公司	2016 年 04 月 28 日	9,000	2016 年 05 月 27 日	2,000	连带责任保 证	一年	是	是
河南中光学集团有限 公司	2016 年 04 月 28 日	9,000	2016 年 12 月 01 日	2,000	连带责任保 证	一年	是	是
报告期内审批的对外担保额度合 计（A1）			9,000	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				6,000
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）			9,000	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				0

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		9,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		6,000		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		9,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		0		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）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。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

公司社会责任报告已于2018年1月31日在巨潮资讯网公开披露。

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

环境保护具体情况见2018年1月31日在巨潮资讯网公开披露的公司社会责任报告。

### 十九、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司正在筹划对外收购资产相关事项，公司股票自 2017 年 9 月 8 日（星期五）开市起停牌。后经有关各方论证，公司初步确认本次筹划的重大事项构成重大资产重组。根据《中小企业板信息披露业务备忘录第 8 号：重大资产重组相关事项》的相关规定，经向深圳证券交易所申请，公司股票自 2017 年 9 月 22 日（星期五）开市起转入重大资产重组事项继续停牌。截至目前，公司以及有关各方正在积极推进涉及重大资产重组事项的相关工作，尽职调查、审计、评估等各项工作正在有序进行中。

### 二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	715,500	0.36%				-179,575	-179,575	535,925	0.27%
3、其他内资持股	715,500	0.36%				-179,575	-179,575	535,925	0.27%
境内自然人持股	715,500	0.36%				-179,575	-179,575	535,925	0.27%
二、无限售条件股份	198,524,500	99.64%				179,575	179,575	198,704,075	99.73%
1、人民币普通股	198,524,500	99.64%				179,575	179,575	198,704,075	99.73%
三、股份总数	199,240,000	100.00%						199,240,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司历任董事肖连丰先生2016年年末持有高管锁定股714,525股，根据规定，2017年该714,525股的25%予以解锁，即178,631股予以解锁，报告期内减持178,600股；2017年11月肖连丰先生因工作原因辞去公司董事职务，根据规定，其持有的全部股份535,925股予以锁定，故限售股份减少178,600股，无限售股增加178,600股。

公司监事杨太礼先生2016年年末持有高管锁定股975股，根据规定，2017年该975股予以解锁，故限售股减少975股，无限售股增加975股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、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	解除限售日期
肖连丰	714,525	178,631	31	535,925	董事监事高管锁定股	任期内按 75% 锁定；离任后 6 个月内的全部锁定
杨太礼	975	975	0	0	董事监事高管锁定股	董事、监事和高级管理人员所持股份不超过 1000 股，全部予以解锁
合计	715,500	179,606	31	535,925	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	32,488	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	32,488	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 （如有）（参见 注 8）	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量



中国南方工业集团公司	国有法人	38.99%	77,690,015			77,690,015		
南方工业资产管理有限责任公司	国有法人	3.44%	6,844,351			6,844,351		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.74%	5,457,900			5,457,900		
日本清水（香港）有限公司	境外法人	2.19%	4,365,700			4,365,700		
南阳市金坤光电仪器有限责任公司	境内非国有法人	1.89%	3,760,848			3,760,848		
邢莉	境内自然人	0.93%	1,851,800	1,851,800		1,851,800		
中国工商银行股份有限公司－华夏领先股票型证券投资基金	其他	0.56%	1,123,900	1,123,900		1,123,900		
张燕	境内自然人	0.39%	780,977	780,977		780,977		
刘鹰	境内自然人	0.37%	729,315	729,315		729,315		
北京柘领投资管理中心（有限合伙）－柘领尊誉 1 号基金	其他	0.34%	685,400	685,400		685,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十大股东之间：公司发起人股东中国南方工业集团公司、南方工业资产管理有限责任公司存在关联关系，属于一致行动人；未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
中国南方工业集团公司	77,690,015					人民币普通股	77,690,015	
南方工业资产管理有限责任公司	6,844,351					人民币普通股	6,844,351	
中央汇金资产管理有限责任公司	5,457,900					人民币普通股	5,457,900	
日本清水（香港）有限公司	4,365,700					人民币普通股	4,365,700	
南阳市金坤光电仪器有限责任公司	3,760,848					人民币普通股	3,760,848	
邢莉	1,851,800					人民币普通股	1,851,800	
中国工商银行股份有限公司－华夏	1,123,900					人民币普通股	1,123,900	

领先股票型证券投资基金			
张燕	780,977	人民币普通股	780,977
刘鹰	729,315	人民币普通股	729,315
北京柘领投资管理中心（有限合伙） —柘领尊享 1 号基金	685,400	人民币普通股	685,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司发起人股东中国南方工业集团公司、南方工业资产管理有限责任公司存在关联关系，属于一致行动人；未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国南方工业集团公司	唐登杰	1999 年 06 月 29 日	71092604-3	国有资产投资、经营与管理等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制的其他境内外上市公司股份持有情况：1.重庆长安汽车股份有限公司 42.83%；2.江铃汽车股份有限公司 41.03%；3.保定天威保变电气股份有限公司 56.43%；4.中国嘉陵工业股份有限公司（集团）22.34%；5.湖南天雁机械股份有限公司 31.43%；6.哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 51.42%；7.重庆建设汽车系统股份有限公司 71.13%；8.云南西仪工业股份有限公司 56.82%；9.中原特钢股份有限公司 78.15%；10.重庆长安民生物流股份有限公司 25.44%。			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国南方工业集团公司	唐登杰	1999 年 06 月 29 日	71092604-3	国有资产投资、经营与

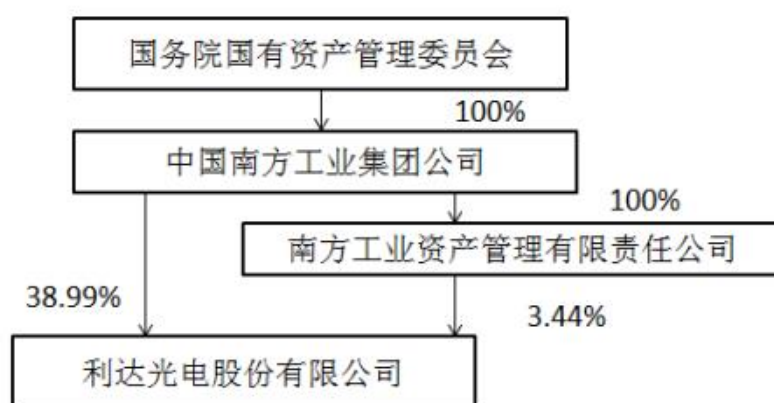
				管理等
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制的其他境内外上市公司股份持有情况：1.重庆长安汽车股份有限公司 42.83%；2.江铃汽车股份有限公司 41.03%；3.保定天威保变电气股份有限公司 56.43%；4.中国嘉陵工业股份有限公司（集团）22.34%；5.湖南天雁机械股份有限公司 31.43%；6.哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 51.42%；7.重庆建设汽车系统股份有限公司 71.13%；8.云南西仪工业股份有限公司 56.82%；9.中原特钢股份有限公司 78.15%；10.重庆长安民生物流股份有限公司 25.44%。			

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李智超	董事长	现任	男	53	2013 年 12 月 09 日	2019 年 05 月 18 日					
王世先	董事	现任	男	53	2016 年 05 月 18 日	2019 年 05 月 18 日					
付勇	董事	现任	男	45	2014 年 04 月 22 日	2019 年 05 月 18 日					
徐斌	董事	现任	男	45	2013 年 04 月 18 日	2019 年 05 月 18 日					
侯铎	董事	现任	男	38	2016 年 05 月 18 日	2019 年 05 月 18 日					
王琳	独立董事	现任	女	45	2013 年 04 月 18 日	2019 年 05 月 18 日					
王琳	独立董事	现任	女	54	2013 年 04 月 18 日	2019 年 05 月 18 日					
郭志宏	独立董事	现任	男	49	2013 年 04 月 18 日	2019 年 05 月 18 日					
李宗杰	监事会主席	现任	男	49	2015 年 12 月 17 日	2019 年 05 月 18 日					
邢春生	监事	现任	男	48	2014 年 04 月 22 日	2019 年 05 月 18 日					
邓骥勳	监事	现任	男	52	2016 年	2019 年					

					05 月 18 日	05 月 18 日					
杨太礼	监事	现任	男	53	2013 年 04 月 18 日	2019 年 05 月 18 日	975				975
刘东升	监事	现任	男	35	2016 年 05 月 18 日	2019 年 05 月 18 日					
付勇	总经理	现任	男	45	2013 年 12 月 09 日	2019 年 05 月 18 日					
张子民	副总经理、财务负责人兼董事会秘书	现任	男	53	2013 年 04 月 18 日	2019 年 05 月 18 日					
许文民	副总经理	现任	男	54	2013 年 04 月 18 日	2019 年 05 月 18 日					
杨方元	副总经理	现任	男	44	2014 年 03 月 26 日	2019 年 05 月 18 日					
肖连丰	董事	离任	男	54	2013 年 04 月 18 日	2017 年 11 月 06 日	714,525		178,600		535,925
合计	--	--	--	--	--	--	715,500	0	178,600		536,900

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
肖连丰	董事	离任	2017 年 11 月 06 日	因工作原因辞去公司董事职务

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1. 董事会成员

李智超，男，中国国籍，公司董事长，53岁，本科，研究员级高级工程师。曾担任河南平原光学仪器厂工程师、河南中光学薄膜有限公司总经理、南阳利达光电有限公司副总经理、研发中心总监、利达光电股份有限公司总经理，现任河南中光学集团有限公司总经理、河南中富康数显有限公司董事、本公司董事长。

王世先，男，中国国籍，公司董事，53岁，本科，研究员级高级工程师。曾任河南中南光电仪器厂技术科研所技术员、河南中南光电仪器厂安达公司副总经理、总经理、中光学集团镜头公司总经理、南阳利达客户中心副总监、利达光电副总经理、河南中光学集团有限公司副总经理、利达光电监事。现任河南中光学集团有限公司董事、副总经理，本公司董事。

付勇，男，中国国籍，公司董事，45岁，本科，研究员级高级工程师。曾任南阳利达光电有限公司新品研制部技术员，制造五部副部长，新品研制部副部长，薄膜工程部部长，利达光电股份有限公司薄膜技术研究所所长，研发中心副总监、总监，公司副总经理。现任公司董事、总经理。

徐斌，男，中国国籍，公司董事，45岁，工程硕士学位，高级会计师、高级经济师。曾任湖北华强科技有限责任公司计划处计划员、副处长，湖北华强科技有限责任公司战略规划部副部长、部长，湖北华强科技有限责任公司副总经济师、董事会秘书，中国兵器装备集团公司资本运营部资产管理处副处长（交流，主持工作），南方工业资产管理有限责任公司出资人代表（南方东银置地有限公司财务总监、董事会秘书）。现任南方工业资产管理有限责任公司副总经理、财务负责人、本公司董事。

侯铎，男，中国国籍，公司董事，38岁，硕士学历，毕业于北京大学外国语学院日语语言文学专业，高级工程师。曾任中国南方工业集团公司国际合作部职员，中国南方工业集团公司摩托车产业办公室工程师，中国南方工业集团公司民品事业部计划投资处副处长（主持工作）。现任中国南方工业集团公司民品部产业发展处副处长（主持工作）、成都光明光电股份有限公司董事，华中药业股份有限公司董事、本公司董事。

王琳（1），女，中国国籍，公司独立董事，45岁，硕士学位，高级工程师。曾任中国电子科技集团公司第十一研究所红外材料部助理、对俄合作项目经理、外经处进出口项目经理、民品处副处长，北京波谱华光科技有限公司副总经理。现任中国光学光电子行业协会秘书长，本公司独立董事。

王琳（2），女，中国国籍，公司独立董事，54岁，硕士学位，会计学教授。曾任原电子部北京物资供应办事处会计员、中国石油大学（北京）工商管理学院会计系系主任、中国石油大学（北京）工商管理学院副院长、并兼任石油经济研究所所长。现任中国石油大学（北京）中国油气产业发展研究中心副主任、中原特钢股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

郭志宏，男，中国国籍，公司独立董事，49岁，本科。曾任河南商水县舒庄一中、白寺一中、白寺二中教师。现任金博大律师事务所律师，河南恒星科技股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

## 2.监事会成员

李宗杰，男，中国国籍，公司监事会主席，49岁，本科，高级会计师、中国注册会计师非执业会员。曾任洛阳北方企业集团公司会计；洛阳北方易初摩托车有限责任公司财务部会计师、科长、副经理、经理、副总会计师；北京石晶光电科技股份有限公司董事，中原特钢股份有限公司董事、副总经理兼总会计师。现任河南中光学集团有限公司董事、总会计师，河南中富康数显有限公司监事，本公司监事会主席。

邢春生，男，中国国籍，公司监事，48岁，本科。曾任河南中光学集团有限公司总经理办公室副主任、董事会秘书、总经理助理兼总经理办公室主任。现任河南中光学集团有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、本公司监事。

邓骥勳，男，中国国籍，公司监事，52岁，本科学历，高级会计师。曾任河南中光学集团有限公司财审部副主任、河南南方辉煌图像信息技术有限公司财务总监、河南中光学集团有限公司审计部主任。现任公司监事、利达光电股份有限公司审计部部长。

杨太礼，男，中国国籍，公司职工监事，53岁，本科，高级工程师。曾任河南中南光电仪器厂供应处计划员、物资供应处综合计划调度、物资供应处副处长，河南中光学集团有限公司辅料车间总经理，现任公司新材料事业部总经理、本公司职工监事。

刘东升，男，中国国籍，公司职工监事，35岁，硕士学位，中级会计师资格。曾任中国移动通信集团海南有限公司市场部信息调研员，南阳示佳光电有限公司生产部长助理，利达光电股份有限公司财务部采购会计、税务会计、总账会计，利达光电股份有限公司证券事务代表，中国兵器装备集团公司审计与风险部（交流工作），利达光电股份有限公司行政部副部长（主持工作）。现任利达光电股份有限公司职工监事。

## 3.高级管理人员情况

付勇，男，中国国籍，公司总经理，45岁，本科，研究员级高级工程师。曾任南阳利达光电有限公司新品研制部技术员，制造五部副部长，新品研制部副部长，薄膜工程部部长，利达光电股份有限公司薄膜技术研究所所长，研发中心副总监、总

监，公司副总经理。现任公司董事、总经理。

张子民，男，中国国籍，公司副总经理、财务负责人、董事会秘书，53岁，硕士研究生，高级会计师。曾任河南中南光电器厂财务处会计、副处长、处长，中光学集团北京路分部资财综合管理中心主任，中光学机电装备副总经理。现任本公司副总经理、财务负责人、董事会秘书。

许文民，男，中国国籍，公司副总经理，54岁，硕士研究生，研究员级高级工程师。曾任河南中南光电器厂机动科技人员、动力科副科长、电气研究所副所长、发展计划处副主任、销售处处长，安达公司副总经理，中光学集团销售处处长、镜头公司副总经理，南阳利达光电有限公司经营运作部部长、总经理助理，利达光电经营运作部部长。现任公司副总经理。

杨方元，男，中国国籍，公司副总经理，44岁，本科，高级工程师。曾任南阳利达光电有限公司平面分厂实习生、二车间技术员、调度，新品研制部技术员，营销企划部部长助理、副部长，经营运作部副部长，棱镜事业部三部副部长、部长，棱镜制造二部部长，客户中心副总监兼经营运作部部长，透镜制造二部部长，公司对外资本运作项目组成员，投影事业本部生产管理部部长，镜头事业部总经理，调达中心总监兼镜头事业部总经理。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
徐斌	南方工业资产管理有限责任公司	副总经理、财务负责人	2010年08月18日		是
侯铎	中国南方工业集团公司	民品部产业发展处副处	2016年05月		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李智超	河南中光学集团有限公司	总经理	2013年12月10日		否
李智超	河南中富康数显有限公司	董事	2012年2月22日		否
王世先	河南中光学集团有限公司	副总经理	2011年07月04日		是
侯铎	成都光明光电股份有限公司	董事	2011年11月		否
侯铎	华中药业股份有限公司董事	董事	2015年12月		否
王琳（1）	中国光学光电子行业协会	秘书长	2004年08月		是
王琳（2）	中原特钢股份有限公司	独立董事	2013年07月22日		是
王琳（2）	中国石油大学（北京）	教授、副主任	2011年07月		是
郭志宏	河南恒星科技股份有限公司	独立董事	2013年08月11日		是
郭志宏	金博大律师事务所	律师	2005年07月		是
李宗杰	河南中光学集团有限公司	董事、总会计	2015年11月06		是



		师	日		
李宗杰	河南中富康数显有限公司	监事	2017年2月16日		否
邢春生	河南中光学集团有限公司	党委副书记、 纪委书记、工 会主席	2013年12月03日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

因公司信息披露违规，公司董事长李智超、董事会秘书兼财务负责人张子民于2015年1月被中国证监会河南监管局采取了出具警示函的监管措施，并于2015年3月被深圳证券交易所给予通报批评的处分。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司任职的内部董事、监事、高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度和业绩指标方案确定并发放薪酬。薪酬与考核委员会对在公司任职的内部董事、监事、高级管理人员的薪酬进行审核。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李智超	董事长	男	53	现任	65.17	否
王世先	董事	男	53	现任		是
付勇	董事、总经理	男	45	现任	50.69	否
徐斌	董事	男	45	现任		是
侯铎	董事	男	38	现任		是
王琳	独立董事	女	45	现任	9.52	否
王琳	独立董事	女	54	现任	9.52	否
郭志宏	独立董事	男	49	现任	9.52	否
李宗杰	监事会主席	男	49	现任		是
邢春生	监事	男	48	现任		是
邓骥勳	监事	男	52	现任		否
杨太礼	监事	男	53	现任	27.06	否
刘东升	监事	男	35	现任		否
张子民	副总经理、财务负责人兼董事会秘书	男	53	现任	38.73	否
许文民	副总经理	男	54	现任	65.82	否
杨方元	副总经理	男	44	现任	26.04	否

肖连丰	董事	男	54	离任		是
合计	--	--	--	--	302.07	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,723
主要子公司在职员工的数量（人）	60
在职员工的数量合计（人）	1,783
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,779
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,014
销售人员	38
技术人员	143
财务人员	18
行政人员	181
技能人员	389
合计	1,783
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,133
大专	361
本科	275
硕士	14
合计	1,783

### 2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，制定公司薪酬管理体系，公司按照薪酬管理体系及公司、部门、个人的绩效考核结果计算发放工资。员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

### 3、培训计划

公司高度重视员工培训教育工作。为满足公司对各层次人才技能提升的需要，加强公司人才队伍建设，以公司“十三五规划——实施人才领先发展战略”精神为指引，结合公司战略发展需要、关键岗位胜任能力要求及各单位业务工作需要，人力资源部通过对各单位及员工培训需求进行整理、筛选、分析，分层次设计及制定不同类别人员年度培训计划并且按期组织实施，重点提升中高层领导及后备干部领导力、企业经营及管理能力和提高核心骨干员工的专业水平和综合能力。2017年度共组织开展中高层干部及后备干部领导力提升培训、技术人员培训、管理人员培训、技能员工培训等一级培训107期，371学时，2213人次，完成年度培训目标。

### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	4,806,667
劳务外包支付的报酬总额（元）	64,890,000.00

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构、健全内部管理、规范公司运作，进一步提升公司治理水平。目前，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

1.关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规范意见》等相关法律法规的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，规范股东大会召集、召开、表决程序，切实保证中小股东的权益，平等对待所有投资者，使他们能够充分行使自己的权利。聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

2.关于控股股东与上市公司的关系：控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，通过股东大会行使股东权利，未超越股东大会及董事会直接干预公司经营管理，公司具有独立的经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司与控股股东之间不存在业务往来，具有独立性。控股股东严格遵循法律法规和《公司章程》规定的条件和程序提名董事、监事候选人。

3.关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事产生程序选举董事、聘用高管人员，董事会的人数及人员构成符合法律法规的要求。公司按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关制度召开董事会。董事勤勉尽责，能够按时参加董事会和股东大会或者委托其他董事参加，认真审议各项议案，积极参加各项培训，独立董事对公司的重大事项均能发表独立意见，诚信、勤勉、尽责地履行职责。董事会下设的专门委员会，各尽其责，提高了董事会的办事效率。

4.关于监事与监事会：公司在《公司章程》、《监事会议事规则》中规定规范、透明的监事选聘程序，并严格执行，监事会的人数及人员构成符合法律法规的要求。公司按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关制度召开监事会。监事勤勉尽责，按时参加会议，认真审议各项议案，对公司的重大事项、财务状况进行监督并发表意见。

5.关于绩效考评与激励约束机制：公司对经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司建立和完善内部激励机制和约束机制，充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，更好地提高企业的营运能力和经济效益，进一步提高公司管理水平。

6.关于信息披露与透明度：公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理办法》等法律法规的相关规定，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。

7.利益相关者：公司充分尊重和维护利益相关者的合法权利，加强与股东、员工、社会等各方的沟通，共同推动公司持续、健康地发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全独立，具有完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1.业务独立。公司具有独立的研发、采购、生产、销售系统，具备面向市场独立经营的能力，与控股股东之间不存在同业竞争，控股股东也不存在直接或间接干预公司业务经营的情形。

2.资产完整。公司对其财产具有完整的所有权，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有

与生产经营有关的厂房、机器设备以及无形资产的所有权，资产完整，权属清晰。现有资产不存在被控股股东占用的情况。

3.机构独立。公司设有股东大会、董事会、监事会、总经理等决策、经营管理及监督机构，建立了有效的法人治理结构。公司已经建立健全了内部经营管理机构，独立行使管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

4.人员独立。公司设有独立的劳动、人事、工资管理体系，公司的人事、工资管理与控股股东完全分离。本公司的董事、监事和高管人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均属专职，没有在控股股东或其他关联单位兼职，且均在公司领薪。公司独立聘用员工，公司在册员工均和公司签订了劳动合同。

5.财务独立。公司设有独立的财务部门，配备了独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立核算、独立纳税、独立运用资金、独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

### 三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	46.51%	2017 年 04 月 18 日	2017 年 04 月 19 日	巨潮资讯网《利达光电 2016 年度股东大会决议公告》，公告编号 2017-011
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.51%	2017 年 11 月 15 日	2017 年 11 月 16 日	巨潮资讯网《利达光电 2017 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号 2017-036
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	5.40%	2017 年 12 月 07 日	2017 年 12 月 08 日	巨潮资讯网《利达光电 2017 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号 2017-042

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王琳	6	1	5			否
王琳	6	0	5	1		否
郭志宏	6	1	5			否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作细则》，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的对公司生产经营、财务管理、内控制度、募集资金项目、关联往来及其他重大事项需独立董事发表意见的事项，均出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会下设审计委员会履职情况报告

公司第四届董事会下设的审计委员会现由二名独立董事王琳、郭志宏和一名非独立董事徐斌组成。其中独立董事王琳为专业会计人士，担任审计委员会的召集人。

审计委员会每季度均听取审计部的有关报告和工作计划，并向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况，以及专项审计的结果。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会议事规则、董事会审计委员会年度财务报告审计工作制度，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，在2017年年报审计期间，履行了以下工作职责：

#### 1.确定公司2017年度审计工作计划

本公司聘请立信会计师事务所对公司2017年度财务报告进行审计。

2017年12月，审计委员会与公司2017年度审计机构立信会计师事务所充分沟通后，协商确定了公司2017年年度报告审计工作的时间安排和审计工作进度安排。

2.在年审注册会计师正审前审阅公司编制的财务会计报表，形成书面审阅意见。

年审注册会计师进场前，公司董事会审计委员会委员，根据相关文件规定和要求，认真审阅了公司管理层提交的公司财务部门编制的2017年度财务会计报表等相关资料，经与公司管理层就有关资料进行询问交流后，发表审阅意见如下：

（1）公司2017年度送审财务报表的编制基本符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；

（2）基于本次财务报表的送审时间距离审计报告日及财务报表出具日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照企业会计准则处理好相关事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性；

（3）要求担任本次审计工作的会计师事务所和公司财务部等相关人员相互配合，作好本年度的审计工作。

### 3.与会计师事务所保持沟通与交流

在公司年度审计完成阶段，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流。

### 4.在年审注册会计师出具初步审计意见后审阅审计报告，形成书面意见

在年审注册会计师事务所出具审计报告初稿后，公司董事会审计委员会委员，根据相关文件规定和要求，认真审议了立信会计师事务所出具的初步审计报告，经与年审注册会计师沟通后，发表意见如下：

（1）同意年审注册会计师拟对公司财务会计报表出具的初步审计报告；

（2）同意公司以该审计报告为基础制作公司2017年度报告及摘要；

（3）在提出本次意见前，审计委员会未发现参与年报编制和审计的人员有违反保密规定的行为；

（4）立信会计师事务所项目组应履行进一步复核程序后，在审计计划规定时限内提交审计报告，以保证公司2017年度报告的如期披露。

### 5.召开董事会下设审计委员会年度会议

2018年1月29日，审计委员召开年度会议，一致表决通过并同意将以下事项提交公司董事会审议：

（1）同意《公司2017年度财务报告》，并提交公司董事会审核；

（2）同意公司《关于2017年度内部控制评价报告》，并提交公司董事会审议。

#### （二）董事会下设提名委员会履职情况报告

公司第四届董事会下设的提名委员会现由二名独立董事郭志宏、王琳和一名非独立董事侯铎组成，其中独立董事郭志宏为法律专业人士，并担任提名委员会的召集人，制定董事及高级管理人员的选择标准和程序。

#### （三）董事会下设薪酬与考核委员会履职情况报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会现由二名独立董事王琳、王琳和一名非独立董事侯铎组成。其中独立董事王琳为光学技术专业士，担任薪酬与考核委员会的召集人。薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员的2017年度薪酬进行了审核，认为公司对上述人员的薪酬发放履行了决策程序，发放的程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，所披露的薪酬是合理和真实的。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行经营任务指标、管理任务指标双考核制，将经营目标、管理目标量化，按全年任务指标分解到每月，签订《经营任务承诺书》、《管理任务承诺书》。实行月度、年度绩效考核，并与薪酬挂钩。根据经营指标及管理指标的完成情况进行考核，并根据考核结果决定薪资定级、岗位安排以及聘用与否。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 01 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2017 年度内部控制评价报告》2018 年 1 月 31 日刊载于巨潮资讯网。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现下列情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员对财务报告构成重大影响的舞弊行为；（2）公司更正已披露的财务报告，以反映对错误或舞弊导致的重大错报的纠正；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制体系识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。	出现下列情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：（1）核心人员流失比率达到 15%；（2）媒体负面新闻频现；（3）已报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；或者企业在基准日前虽对存在重大缺陷的内部控制进行了整改，但新控制尚未运行足够长的时间（90 天）；（4）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（5）企业经营活动严重违反国家法律法规或规范性文件；（6）缺乏民主决策程序，“三重一大”（即重大决策、重大事项、重要人事任免及大额资金支付业务）决策程序不合规。
定量标准	根据资产总额（或营业收入）潜在错报的金额进行判断：错报<资产总额（或营业收入）0.5%认定为一般缺陷；资产总额（或营业收入）0.5%≤错报<资产总额（或营业收入）1%认定为重要缺陷；错报≥资产总额（或营业收入）1%认定为重大缺陷	根据缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额或潜在负面影响等因素确定：直接财产损失 500 万元及以上或已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响认定为重大缺陷；直接财产损失 200 万元（含 200 万元）～500 万元或受到国家政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响认定为重要缺陷；直接财产损失 50 万元（含 50 万元）～200 万元或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期



		报告披露造成负面影响认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 01 月 31 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）利达光电内部控制鉴证报告
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 01 月 29 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2018]第 ZG10025 号
注册会计师姓名	许培梅 张震

#### 审计报告正文

##### 一、审计意见

我们审计了利达光电股份有限公司（以下简称“公司”或“利达光电”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了利达光电2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017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，我们独立于利达光电，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 1. 收入确认

##### 1) 事项描述

2017年度，利达光电合并口径主营业务收入854,705,066.80元，主要来源于棱镜、透镜、光学辅料、光学镜头等光学电子产品的销售收入。

利达光电产品销售收入确认模式为：公司与客户签订框架协议后，客户向公司下达订单，公司接到订单后组织生产并按时发货。内销情况下，公司根据订单、出库单并经客户确认收到货物后进行收入确认；外销情况下，公司根据订单、出库单并办理完出口报关手续且取得货运提单后进行收入确认。

由于收入是重要的财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

关于收入确认会计政策详见附注三、（二十四）；关于收入分类及本年发生额披露详见附注五、（二十八）。

##### 2) 审计应对

①了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

②从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、发货单、发票等信息进行核对，结合应收账款函证程序，评价收入确认的真实性和完整性；

③对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序，评价收入确认的准确性；

④对于出口销售，将销售记录与出口报关单、货运提单、销售发票等出口销售单据进行核对，并向海关、外汇局等相关

部门查询有关信息，核实出口收入的真实性；

⑤就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## 2. 存货跌价准备

### 1) 事项描述

截至2017年12月31日，利达光电存货账面余额95,133,585.84元，存货跌价准备35,087,789.67元。公司的存货按成本和可变现净值孰低计量。产成品和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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。在确定存货可变现净值时涉及管理层运用重大会计估计和判断，且存货跌价准备计提对于合并财务报表具有重要性，因此我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。

关于存货跌价准备计提相关会计政策详见附注三、（十二）；关于存货跌价准备计提情况详见附注五、（六）。

### 2) 审计应对

①了解和评价管理层与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

②获取公司存货跌价准备计算表，对存货可变现净值以及存货减值计提金额进行复核，将管理层确定可变现净值时的估计售价、销售费用等与实际发生额进行核对，以评价管理层在确定存货可变现净值时做出的判断是否合理；

③结合存货监盘程序，检查存货的数量及状况，并对长库龄存货进行重点检查，对存在减值迹象的存货分析其跌价准备计提的充分性；

④检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况，分析存货跌价准备变化的合理性。

## 四、其他信息

利达光电管理层对其他信息负责。其他信息包括利达光电2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、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，管理层负责评估利达光电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督利达光电的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对利达光电持续经营能

力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致利达光电不能持续经营。

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

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

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

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本期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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：利达光电股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	152,763,547.12	113,495,373.59
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		
衍生金融资产		
应收票据	47,969,833.24	69,285,577.47
应收账款	252,650,669.05	244,732,002.68
预付款项	1,992,048.93	3,198,988.51
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	60,583.00	552,155.44
买入返售金融资产		
存货	60,045,796.17	71,779,529.60
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,654,448.86	13,118,465.89
流动资产合计	530,136,926.37	516,162,093.18
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		
投资性房地产		
固定资产	324,340,417.11	278,737,679.68
在建工程	40,003,526.65	47,656,094.29
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	14,440,436.46	15,445,655.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,650,877.53	6,405,621.44
其他非流动资产	412,000.00	44,400.00
非流动资产合计	387,847,257.75	348,289,450.99
资产总计	917,984,184.12	864,451,544.17
流动负债：		
短期借款		70,000,000.00
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		
应付账款	178,287,894.74	165,218,938.38
预收款项	3,277,749.29	3,278,689.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,786,827.23	12,625,879.74
应交税费	2,015,713.42	2,870,567.48
应付利息		
应付股利		
其他应付款	49,414,481.35	9,609,419.16
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		
一年内到期的非流动负债	1,404,346.07	1,309,585.27
其他流动负债		
流动负债合计	245,187,012.10	264,913,079.91
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,507,410.66	6,911,756.75
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,134,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,641,410.66	9,911,756.75
负债合计	309,828,422.76	274,824,836.66

所有者权益：		
股本	199,240,000.00	199,240,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	185,145,221.95	185,145,221.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,675,312.49	21,748,544.21
一般风险准备		
未分配利润	146,442,630.52	130,599,058.25
归属于母公司所有者权益合计	554,503,164.96	536,732,824.41
少数股东权益	53,652,596.40	52,893,883.10
所有者权益合计	608,155,761.36	589,626,707.51
负债和所有者权益总计	917,984,184.12	864,451,544.17

法定代表人：李智超

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 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	145,222,179.51	98,502,677.38
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	47,969,833.24	69,285,577.47
应收账款	240,472,768.36	240,337,149.21
预付款项	1,925,701.28	3,172,588.51
应收利息		
应收股利		
其他应收款	45,696.50	543,155.44
存货	57,506,472.86	69,644,175.17
持有待售的资产		



一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,336,159.91	1,841,191.76
流动资产合计	494,478,811.66	483,326,514.94
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	68,750,000.00	68,750,000.00
投资性房地产		
固定资产	250,451,568.38	254,622,680.54
在建工程	6,304,370.00	181,795.68
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	9,900,342.00	10,198,014.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,625,162.31	6,382,569.18
其他非流动资产	139,600.00	
非流动资产合计	344,171,042.69	340,135,059.40
资产总计	838,649,854.35	823,461,574.34
流动负债：		
短期借款		70,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	173,703,068.88	157,622,843.82
预收款项	3,277,749.29	3,278,689.88
应付职工薪酬	10,500,106.63	12,380,334.28
应交税费	2,012,996.11	2,869,920.23
应付利息		

应付股利		
其他应付款	11,812,124.25	9,510,774.46
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,404,346.07	1,309,585.27
其他流动负债		
流动负债合计	202,710,391.23	256,972,147.94
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,507,410.66	6,911,756.75
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,134,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债	1,125,000.00	1,687,500.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,766,410.66	11,599,256.75
负债合计	268,476,801.89	268,571,404.69
所有者权益：		
股本	199,240,000.00	199,240,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	185,145,221.95	185,145,221.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,675,312.49	21,748,544.21
未分配利润	162,112,518.02	148,756,403.49
所有者权益合计	570,173,052.46	554,890,169.65
负债和所有者权益总计	838,649,854.35	823,461,574.34

## 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	912,865,983.69	824,310,125.51
其中：营业收入	912,865,983.69	824,310,125.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	893,823,173.31	810,267,605.96
其中：营业成本	765,211,213.48	714,206,199.75
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	6,627,752.66	5,214,481.38
销售费用	21,595,198.41	20,037,003.90
管理费用	78,586,566.27	68,946,266.78
财务费用	15,582,531.24	-7,762,421.36
资产减值损失	6,219,911.25	9,626,075.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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	2,456,000.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,498,810.38	14,042,519.55
加：营业外收入	3,982.80	1,473,700.00
减：营业外支出		

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,502,793.18	15,516,219.55
减：所得税费用	-1,011,060.67	808,638.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,513,853.85	14,707,581.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	22,513,853.85	14,707,581.30
（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	21,755,140.55	17,322,037.00
少数股东损益	758,713.30	-2,614,455.70
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	22,513,853.85	14,707,581.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,755,140.55	17,322,037.00
归属于少数股东的综合收益总额	758,713.30	-2,614,455.70

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.09
（二）稀释每股收益	0.11	0.09

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李智超

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

#### 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	887,478,561.75	813,470,108.68
减：营业成本	750,824,881.41	702,418,940.84
税金及附加	6,599,104.06	5,208,974.97
销售费用	20,475,072.86	19,379,100.94
管理费用	71,782,978.86	66,059,895.40
财务费用	16,150,462.85	-6,883,501.84
资产减值损失	6,209,259.41	9,533,866.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	2,256,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	17,692,802.30	17,752,831.89
加：营业外收入	3,982.80	1,473,700.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,696,785.10	19,226,531.89
减：所得税费用	-1,570,897.71	269,190.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,267,682.81	18,957,341.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	19,267,682.81	18,957,341.38
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“一”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	19,267,682.81	18,957,341.38
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	953,407,758.64	823,578,306.16
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	19,550,666.99	20,668,771.68
收到其他与经营活动有关的现金	13,279,155.87	6,041,903.92
经营活动现金流入小计	986,237,581.50	850,288,981.76
购买商品、接受劳务支付的现金	622,715,206.23	589,787,327.61
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	199,906,845.53	176,795,896.06
支付的各项税费	8,664,270.57	6,648,421.57
支付其他与经营活动有关的现金	24,272,896.06	22,381,528.04
经营活动现金流出小计	855,559,218.39	795,613,173.28
经营活动产生的现金流量净额	130,678,363.11	54,675,808.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,028,140.05	62,595,459.00
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	60,028,140.05	62,595,459.00
投资活动产生的现金流量净额	-60,028,140.05	-62,595,459.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,760,000.00	250,000.00
筹资活动现金流入小计	56,760,000.00	70,250,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,473,915.07	6,853,194.85
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	2,470,206.72	2,470,206.72
筹资活动现金流出小计	79,944,121.79	109,323,401.57
筹资活动产生的现金流量净额	-23,184,121.79	-39,073,401.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,283,777.11	6,732,047.75
五、现金及现金等价物净增加额	37,182,324.16	-40,261,004.34
加：期初现金及现金等价物余额	113,197,825.70	153,458,830.04
六、期末现金及现金等价物余额	150,380,149.86	113,197,825.70

## 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	920,129,247.35	818,981,250.27
收到的税费返还	19,550,666.99	20,668,771.68
收到其他与经营活动有关的现金	12,725,597.96	6,379,435.49



经营活动现金流入小计	952,405,512.30	846,029,457.44
购买商品、接受劳务支付的现金	601,393,417.71	579,859,467.46
支付给职工以及为职工支付的现金	193,112,683.52	173,197,951.66
支付的各项税费	8,635,621.97	6,632,860.28
支付其他与经营活动有关的现金	22,697,835.69	21,426,433.87
经营活动现金流出小计	825,839,558.89	781,116,713.27
经营活动产生的现金流量净额	126,565,953.41	64,912,744.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,558,655.22	24,675,178.21
投资支付的现金		
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	48,558,655.22	24,675,178.21
投资活动产生的现金流量净额	-48,558,655.22	-24,675,178.21
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	50,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,760,000.00	250,000.00
筹资活动现金流入小计	56,760,000.00	70,250,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,473,915.07	6,853,194.85
支付其他与筹资活动有关的现金	2,470,206.72	2,470,206.72
筹资活动现金流出小计	79,944,121.79	109,323,401.57

筹资活动产生的现金流量净额	-23,184,121.79	-39,073,401.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,216,674.27	6,692,224.35
五、现金及现金等价物净增加额	44,606,502.13	7,856,388.74
加：期初现金及现金等价物余额	98,232,677.38	90,376,288.64
六、期末现金及现金等价物余额	142,839,179.51	98,232,677.38

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	199,240,000.00				185,145,221.95				21,748,544.21		130,599,058.25	52,893,883.10	589,626,707.51
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	199,240,000.00				185,145,221.95				21,748,544.21		130,599,058.25	52,893,883.10	589,626,707.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,926,768.28		15,843,572.27	758,713.30	18,529,053.85
（一）综合收益总额											21,755,140.55	758,713.30	22,513,853.85
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,926,768.28		-5,911,568.28		-3,984,800.00	
1. 提取盈余公积								1,926,768.28		-1,926,768.28			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,984,800.00		-3,984,800.00	
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. 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	199,240,000.00				185,145,221.95			23,675,312.49		146,442,630.52	53,652,596.40	608,155,761.36	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数股 东权益	所有者 权益合 计		
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积			一般风 险准备	未分配 利润
		优先	永续	其他									

		股	债										
一、上年期末余额	199,240,000.00				185,145,221.95				19,852,810.07		118,759,075.39	55,508,338.80	578,505,446.21
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	199,240,000.00				185,145,221.95				19,852,810.07		118,759,075.39	55,508,338.80	578,505,446.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,895,734.14		11,839,982.86	-2,614,455.70	11,121,261.30
（一）综合收益总额											17,322,037.00	-2,614,455.70	14,707,581.30
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									1,895,734.14		-5,482,054.14		-3,586,320.00
1．提取盈余公积									1,895,734.14		-1,895,734.14		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-3,586,320.00		-3,586,320.00
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. 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	199,240,000.00				185,145,221.95			21,748,544.21		130,599,058.25	52,893,883.10	589,626,707.51	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	199,240,000.00				185,145,221.95				21,748,544.21	148,756,403.49	554,890,169.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	199,240,000.00				185,145,221.95				21,748,544.21	148,756,403.49	554,890,169.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,926,768.28	13,356,114.53	15,282,882.81
（一）综合收益总额										19,267,682.81	19,267,682.81
（二）所有者投入											

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,926,768.28	-5,911,568.28	-3,984,800.00
1. 提取盈余公积									1,926,768.28	-1,926,768.28	
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,984,800.00	-3,984,800.00
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. 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	199,240,000.00				185,145,221.95				23,675,312.49	162,112,518.02	570,173,052.46

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	199,240,000.00				185,145,221.95				19,852,812.49	135,281,518.02	539,519,102.46

	000.00				21.95				0.07	,116.25	48.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	199,240,000.00				185,145,221.95				19,852,810.07	135,281,116.25	539,519,148.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,895,734.14	13,475,287.24	15,371,021.38
（一）综合收益总额										18,957,341.38	18,957,341.38
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									1,895,734.14	-5,482,054.14	-3,586,320.00
1．提取盈余公积									1,895,734.14	-1,895,734.14	
2．对所有者（或股东）的分配										-3,586,320.00	-3,586,320.00
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. 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	199,240,000.00				185,145,221.95				21,748,544.21	148,756,403.49	554,890,169.65

### 三、公司基本情况

利达光电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系根据二〇〇六年六月十二日中华人民共和国商务部商资批[2006]1312号《商务部关于同意南阳利达光电有限公司变更为外商投资股份制公司的批复》，由南阳利达光电有限公司整体变更设立的外商投资股份有限公司；二〇〇七年十二月三日在深圳证券交易所上市，所属行业为光学光电子行业，公司统一社会信用代码：91410000615301803D。

截至2017年12月31日止，本公司累计发行股本总数19924万股，注册资本为19,924.00万元，公司注册地总部办公地均为河南省南阳市工业南路508号。

本公司主要经营活动为精密光学元件、光学镜头、数码投影产品、光伏电池模组及系统应用等太阳聚能产品、光学辅料、光敏电阻、光电仪器设备等相关产品和零部件的研发、设计、生产、销售、安装和售后服务。（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）

本公司的母公司及实际控制人为中国南方工业集团公司。

本财务报表业经公司董事会于2018年1月29日批准报出。

#### （二）合并财务报表范围

截至2017年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
河南镀邦光电股份有限公司

本期的合并财务报表无变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告年末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。



## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

公司按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定编制财务报表。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1.合并范围

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

#### 2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整

个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

##### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控

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

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

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1.金融工具的分类

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

## 2.金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

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

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

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### （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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### （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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 4.金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6.金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	欠款金额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含 6 个月）		
6 个月—1 年（含 1 年）	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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2. 发出存货的计价方法

原材料发出时，采用计划成本核算；库存商品发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

### 14、长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2. 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 3. 后续计量及损益确认方法

##### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现

金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

## （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用



## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	3	4.85-2.77
机器设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
仪器仪表	年限平均法	8-10	3	12.13-9.70
办公设备	年限平均法	5	3	19.40
运输设备	年限平均法	5	3	19.40
融资租入固定资产：				
其中：机器设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2.借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

### 3.暂停资本化期间

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

### 4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1.无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地	50年	工业用地使用年限
专利权	7-10年	预计使用年限
软件	3年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2.开发阶段支出资本化的具体条件

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十七)应付职工薪酬”。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

无。

## 22、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1.销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2.公司收入确认的具体原则：

公司与客户签订框架协议后，客户向公司下达订单，公司接到订单后组织生产并按时发货。内销情况下，公司根据订单、出库单并经客户确认收到货物后进行收入确认；外销情况下，公司根据订单、出库单并办理完出口报关手续且取得货运提单后进行收入确认。

## 25、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债

转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

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

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

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。		
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号--政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订		

后的准则进行调整。		
财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。		

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	2017年度列示持续经营净利润金额22,513,853.85元，列示终止经营净利润金额0.00元；2016年度列示持续经营净利润金额14,707,581.30元，列示终止经营净利润金额0.00元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	2017年度调减营业外收入2,456,000.00元，调增其他收益2,456,000.00元。
(3) 财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。	2017年度调减营业外收入2,123,600.00元，调减财务费用2,123,600.00元。

## (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 29、其他

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%



地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
---------	-------------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
利达光电股份有限公司	15%
河南镀邦光电股份有限公司	25%

## 2、税收优惠

截止2017年12月31日，公司于2014年10月23日取得的高新技术企业证书已到期，公司已申请复审，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2017年12月1日公示了河南省2017年第二批524家企业拟认定高新技术企业名单，本公司在该公示名单内，证书暂未发放，企业所得税税率按15%计缴。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	238,347.73	206,267.41
银行存款	150,141,802.13	112,991,558.29
其他货币资金	2,383,397.26	297,547.89
合计	152,763,547.12	113,495,373.59

其他说明

单位：元

项目	期末余额	年初余额
保函保证金		270,396.06
外汇待核查账户存款		27,151.83
信用证保证金	2,383,397.26	
合计	2,383,397.26	297,547.89

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	40,066,426.70	59,714,330.47
商业承兑票据	7,903,406.54	9,571,247.00
合计	47,969,833.24	69,285,577.47

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 期末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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,825,637.93	
合计	3,825,637.93	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	265,519,410.99	100.00%	12,868,741.94	4.85%	252,650,669.05	256,233,922.08	100.00%	11,501,919.40	4.49%	244,732,002.68
合计	265,519,410.99	100.00%	12,868,741.94		252,650,669.05	256,233,922.08		11,501,919.40		244,732,002.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	210,469,914.67		
6 个月至 1 年	27,136,128.11	1,356,806.41	5.00%
1 年以内小计	237,606,042.78	1,356,806.41	
1 至 2 年	17,812,823.94	1,781,282.39	10.00%
2 至 3 年	121,610.21	36,483.06	30.00%
3 年以上	9,978,934.06	9,694,170.08	
3 至 4 年	319,818.69	159,909.35	50.00%
4 至 5 年	624,273.19	499,418.55	80.00%
5 年以上	9,034,842.18	9,034,842.18	100.00%
合计	265,519,410.99	12,868,741.94	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,752,161.04 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	385,338.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
福州阿石创光电子材料有限公司	货款	35,354.00	无法收回	内部审批	否

浙江嘉兴东海光学仪器	货款	3,184.50	无法收回	内部审批	否
河南北方三杰电子科技有限公司	货款	346,800.00	无法收回	法律程序	否
合计	--	385,338.50	--	--	--

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	49,775,907.93	18.75	1,676,943.98
第二名	18,009,229.03	6.78	397,142.30
第三名	16,575,616.49	6.24	
第四名	15,270,101.79	5.75	
第五名	15,192,622.74	5.72	
合计	114,823,477.98	43.24	2,074,086.28

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 4、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,617,406.99	81.19%	2,479,631.29	77.52%
1 至 2 年	11,759.92	0.59%	275,191.88	8.60%
2 至 3 年	67,953.93	3.41%	444,165.34	13.88%
3 年以上	294,928.09	14.81%		
合计	1,992,048.93	--	3,198,988.51	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	286,459.09	14.38
第二名	120,000.00	6.02
第三名	96,000.00	4.82
第四名	75,440.00	3.79
第五名	60,600.00	3.04
合计	638,499.09	32.05

其他说明：

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	85,282.50	14.86%	24,699.50	28.96%	60,583.00	595,914.63	54.94%	43,759.19	7.34%	552,155.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	488,711.80	85.14%	488,711.80	100.00%		488,711.80	45.06%	488,711.80	100.00%	
合计	573,994.30	100.00%	513,411.30		60,583.00	1,084,626.43	100.00%	532,470.99		552,155.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	37,574.50		
6 个月至 1 年	13,062.00	653.10	5.00%

1 年以内小计	50,636.50	653.10	
3 年以上	34,646.00	24,046.40	
3 至 4 年	18,000.00	9,000.00	50.00%
4 至 5 年	7,998.00	6,398.40	80.00%
5 年以上	8,648.00	8,648.00	100.00%
合计	85,282.50	24,699.50	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-11,759.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,300.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	80,282.50	590,914.63
保证金	5,000.00	5,000.00
其他	488,711.80	488,711.80
合计	573,994.30	1,084,626.43

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新东莞旭进光电有限公司	代垫开办费	488,711.80	5 年以上	85.14%	488,711.80
公司员工	备用金	18,000.00	3-4 年	3.14%	9,000.00
公司员工	备用金	13,062.00	6 个月-1 年	2.28%	653.10
公司员工	备用金	12,106.50	6 个月以内	2.11%	
公司员工	备用金	11,243.00	6 个月以内	1.96%	
合计	--	543,123.30	--	94.63%	498,364.90

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,144,739.81	11,662,467.83	13,482,271.98	28,177,517.03	10,885,728.54	17,291,788.49
在产品	22,395,889.77		22,395,889.77	20,304,093.83		20,304,093.83
库存商品	47,592,956.26	23,425,321.84	24,167,634.42	53,906,198.51	19,722,551.23	34,183,647.28
合计	95,133,585.84	35,087,789.67	60,045,796.17	102,387,809.37	30,608,279.77	71,779,529.60

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,885,728.54	776,739.29				11,662,467.83
库存商品	19,722,551.23	3,702,770.61				23,425,321.84
合计	30,608,279.77	4,479,509.90				35,087,789.67

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	14,654,448.86	13,118,465.89
合计	14,654,448.86	13,118,465.89

其他说明：

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	仪器仪表	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	147,237,197.53	501,893,142.50	2,313,482.86	67,468,224.84	6,312,588.55	725,224,636.28
2.本期增加金额	254,815.54	81,815,277.12		6,321,472.47	309,700.88	88,701,266.01
(1) 购置		26,514,943.64		6,321,472.47	309,700.88	33,146,116.99
(2) 在建工	254,815.54	55,300,333.48				55,555,149.02



程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 在建工程改造						
4.期末余额	147,492,013.07	583,708,419.62	2,313,482.86	73,789,697.31	6,622,289.43	813,925,902.29
二、累计折旧						
1.期初余额	69,405,247.76	309,059,750.27	1,915,182.78	60,299,432.93	5,006,222.16	445,685,835.90
2.本期增加金额	5,435,462.08	33,994,157.42	230,227.96	3,130,717.13	307,963.99	43,098,528.58
(1) 计提	5,435,462.08	33,994,157.42	230,227.96	3,130,717.13	307,963.99	43,098,528.58
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
在建工程改造						
4.期末余额	74,840,709.84	343,053,907.69	2,145,410.74	63,430,150.06	5,314,186.15	488,784,364.48
三、减值准备						
1.期初余额		801,120.70				801,120.70
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		801,120.70				801,120.70
四、账面价值						
1.期末账面价	72,651,303.23	239,853,391.23	168,072.12	10,359,547.25	1,308,103.28	324,340,417.11

值						
2.期初账面价值	77,831,949.77	192,032,271.53	398,300.08	7,168,791.91	1,306,366.39	278,737,679.68

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	15,486,827.57	8,767,183.16		6,719,644.41

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
光电新区一号厂房	5,757,800.75
中州路 254 号 103 工房	32,439.43

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
一号厂房	23,215,185.03	正在办理中
动力楼	3,946,089.11	正在办理中

其他说明

## 9、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
镀膜机安装工程	38,917,932.60		38,917,932.60	47,213,298.61		47,213,298.61
其他零星工程	1,085,594.05		1,085,594.05	442,795.68		442,795.68

合计	40,003,526.65		40,003,526.65	47,656,094.29		47,656,094.29
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
磨边机			3,868,569.96	3,868,569.96								其他
镀膜机安装工程		47,213,298.61	42,406,566.85	50,701,932.86		38,917,932.60						其他
其他零星工程		442,795.68	1,627,444.57	984,646.20		1,085,594.05						其他
合计		47,656,094.29	47,902,581.38	55,555,149.02		40,003,526.65	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	12,345,322.00	1,176,050.00	6,250,000.00	360,000.00	20,131,372.00
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,345,322.00	1,176,050.00	6,250,000.00	360,000.00	20,131,372.00
二、累计摊销					
1.期初余额	2,299,654.00	1,023,704.00	1,002,358.42	360,000.00	4,685,716.42
2.本期增加金额	246,900.00	50,772.00	707,547.12		1,005,219.12
(1) 计提	246,900.00	50,772.00	707,547.12		1,005,219.12
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,546,554.00	1,074,476.00	1,709,905.54	360,000.00	5,690,935.54
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,798,768.00	101,574.00	4,540,094.46		14,440,436.46
2.期初账面价值	10,045,668.00	152,346.00	5,247,641.58		15,445,655.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 11、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
安防监控镜头产品升级设计开发		4,676,839.34			4,676,839.34			
车载光学镜片关键工艺开发		9,798,149.50			9,798,149.50			
高亮度投影特殊材料合色棱镜开发		5,619,922.61			5,619,922.61			
高清车载摄像头及模组开发		5,318,825.18			5,318,825.18			
VR/AR 光学系统设计及关键组件开发		8,696,553.32			8,696,553.32			
低反射率蓝玻璃滤光片工艺开发		6,442,050.14			6,442,050.14			
超精密特种元件工艺开发		5,081,057.36			5,081,057.36			
新型镀膜靶材制作技术研究		2,089,995.91			2,089,995.91			
类蓝宝石薄膜工艺开发		65,606.94			65,606.94			
指纹仪盖板镀膜工艺开发		1,970,690.21			1,970,690.21			
车载中控盖板超硬镀膜工艺开发		854,154.56			854,154.56			

塑料基材柔性膜设计与镀膜工艺研发		1,472,860.26				1,472,860.26		
合计		52,086,705.33				52,086,705.33		

其他说明

**12、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**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	48,469,942.91	7,280,777.53	42,642,670.16	6,405,621.44
递延收益	9,134,000.00	1,370,100.00		
合计	57,603,942.91	8,650,877.53	42,642,670.16	6,405,621.44

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,650,877.53		6,405,621.44

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	801,120.70	801,120.70
可抵扣亏损	5,546,348.22	7,251,000.82
合计	6,347,468.92	8,052,121.52

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		1,621,968.22	
2021	5,546,348.22	5,629,032.60	
合计	5,546,348.22	7,251,000.82	--

其他说明：

## 13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的设备采购款	412,000.00	44,400.00
合计	412,000.00	44,400.00

其他说明：

## 14、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		20,000,000.00
信用借款		50,000,000.00
合计		70,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 15、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	178,287,894.74	158,738,005.51
设备款		6,480,932.87
合计	178,287,894.74	165,218,938.38

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 16、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,277,749.29	3,278,689.88
合计	3,277,749.29	3,278,689.88

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佳世达科技股份有限公司	116,812.07	合同未执行完毕
合计	116,812.07	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 17、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,797,047.34	179,159,230.85	179,529,283.31	10,426,994.88



二、离职后福利-设定提存计划	1,828,832.40	18,893,815.59	20,362,815.64	359,832.35
三、辞退福利		63,800.00	63,800.00	
合计	12,625,879.74	198,116,846.44	199,955,898.95	10,786,827.23

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,320,000.00	163,944,524.42	164,114,524.42	5,150,000.00
2、职工福利费		5,454,612.00	5,454,612.00	
3、社会保险费	722,177.84	5,484,905.31	6,033,880.10	173,203.05
其中：医疗保险费	39,501.64	4,390,305.87	4,374,797.17	55,010.34
工伤保险费	516,533.40	679,905.47	1,135,028.54	61,410.33
生育保险费	166,142.80	414,693.97	524,054.39	56,782.38
4、住房公积金	358,509.66	2,608,781.50	2,513,986.04	453,305.12
5、工会经费和职工教育经费	4,365,644.89	1,635,435.47	1,390,816.35	4,610,264.01
8、其他	30,714.95	30,972.15	21,464.40	40,222.70
合计	10,797,047.34	179,159,230.85	179,529,283.31	10,426,994.88

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,415,042.40	18,507,341.18	19,893,182.51	29,201.07
2、失业保险费	413,790.00	386,474.41	469,633.13	330,631.28
合计	1,828,832.40	18,893,815.59	20,362,815.64	359,832.35

其他说明：

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	72,544.04	67,309.86
企业所得税	1,382,524.50	2,229,060.25

个人所得税	182,257.78	79,826.92
房产税	315,778.72	431,762.07
土地使用税	62,608.38	62,608.38
合计	2,015,713.42	2,870,567.48

其他说明：

## 19、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## 20、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 21、其他应付款

### （1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履职与质量及风险保证金	2,461,302.60	1,641,694.60
运输业务往来	2,364,992.50	1,497,356.08
代收代扣款	5,734,851.71	5,881,002.07
其他	707,313.70	589,366.41
设备款	38,146,020.84	
合计	49,414,481.35	9,609,419.16

### （2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**22、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,404,346.07	1,309,585.27
合计	1,404,346.07	1,309,585.27

其他说明：

其中未确认融资费用450,531.33元。

**23、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**24、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	5,507,410.66	6,911,756.75

其他说明：

本期未确认融资费用期末余额727,039.53元。

**25、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,000,000.00	6,760,000.00	626,000.00	9,134,000.00	
合计	3,000,000.00	6,760,000.00	626,000.00	9,134,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收
------	------	---------	---------	------	------	----------

		额	收入金额			益相关
类蓝宝石超硬抗反射触屏面板研发及产业化	3,000,000.00	4,000,000.00	350,000.00		6,650,000.00	与资产相关
智能终端摄像模组用 IRCF 蓝玻璃生产线建设项目		2,760,000.00	276,000.00		2,484,000.00	与资产相关
合计	3,000,000.00	6,760,000.00	626,000.00		9,134,000.00	--

其他说明：

## 26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	199,240,000.00						199,240,000.00

其他说明：

## 27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	185,131,489.49			185,131,489.49
其他资本公积	13,732.46			13,732.46
合计	185,145,221.95			185,145,221.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,381,662.91	1,926,768.28		23,308,431.19
任意盈余公积	366,881.30			366,881.30
合计	21,748,544.21	1,926,768.28		23,675,312.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**29、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	130,599,058.25	118,759,075.39
调整后期初未分配利润	130,599,058.25	118,759,075.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,755,140.55	17,322,037.00
减：提取法定盈余公积	1,926,768.28	1,895,734.14
应付普通股股利	3,984,800.00	3,586,320.00
期末未分配利润	146,442,630.52	130,599,058.25

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

**30、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	854,705,066.80	711,873,884.73	765,104,070.54	658,622,414.43
其他业务	58,160,916.89	53,337,328.75	59,206,054.97	55,583,785.32
合计	912,865,983.69	765,211,213.48	824,310,125.51	714,206,199.75

**31、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,378,813.17	2,845,294.95
教育费附加	1,449,389.29	1,219,412.13
房产税	1,256,646.88	828,278.21
土地使用税	250,433.52	166,955.67
印花税	292,469.80	154,540.42
合计	6,627,752.66	5,214,481.38

其他说明：

**32、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	12,387,783.57	10,871,375.96
销售服务费	158,206.59	541,713.64
职工薪酬	3,279,157.11	2,687,685.21
差旅费	1,808,426.60	1,731,392.04
包装费	1,670,326.25	1,493,681.93
业务经费	1,773,107.28	2,265,427.84
展览费	339,687.63	330,421.57
广告费		12,800.00
样品及产品损耗		1,999.00
其他	178,503.38	100,506.71
合计	21,595,198.41	20,037,003.90

其他说明：

**33、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	52,087,591.33	41,052,910.45
职工薪酬	14,544,453.88	16,065,663.80
租赁费	1,688,213.05	1,688,213.05
税金		575,402.06
折旧费	1,015,968.11	1,549,662.84
修理费	556,497.34	807,493.13
开办费		
无形资产摊销	1,005,219.12	1,005,219.12
排污费	580,453.00	549,489.00
聘请中介机构费	1,125,099.69	532,639.87
办公费	506,834.92	438,759.25
差旅费	613,957.47	523,656.80
业务招待费	224,896.00	210,879.00
董事会费	288,684.24	531,996.18
保险费	216,557.11	210,700.55

咨询费		46,098.00
会议费	2,500.00	5,554.72
诉讼费	7,895.00	38,212.00
其他	4,121,746.01	3,113,716.96
合计	78,586,566.27	68,946,266.78

其他说明：

### 34、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,910,807.22	3,911,430.02
减：利息收入	458,156.71	1,395,864.35
汇兑损益	13,735,942.89	-10,681,713.84
其他	393,937.84	403,726.81
合计	15,582,531.24	-7,762,421.36

其他说明：

### 35、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,740,401.35	66,359.68
二、存货跌价损失	4,479,509.90	9,559,715.83
合计	6,219,911.25	9,626,075.51

其他说明：

### 36、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
省先进制造业发展专项资金	276,000.00	
河南省企业技术创新引导专项项目经费	500,000.00	
南阳市第二批、第三批百项科技创新项目奖励补助资金	100,000.00	
2017 年重大科技专项项目后补助经费预算	350,000.00	
进出口企业发展补助资金	1,200,000.00	

南阳市科学技术进步壹等奖	30,000.00	
合计	2,456,000.00	

### 37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		1,472,400.00	
其他	3,982.80	1,300.00	3,982.80
合计	3,982.80	1,473,700.00	3,982.80

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
南阳市科学技术突出贡献奖金	南阳市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助				100,000.00	与收益相关
2016 年河南省科技型企业培育专项经费	南阳市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助				1,230,000.00	与收益相关
引智项目资金	南阳市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助				50,000.00	与收益相关
大学生就业安置费	南阳市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助				92,400.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		1,472,400.00	--

其他说明：



**38、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

其他说明：

**39、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,234,195.42	2,128,024.31
递延所得税费用	-2,245,256.09	-1,319,386.06
合计	-1,011,060.67	808,638.25

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	21,502,793.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,225,418.98
子公司适用不同税率的影响	-150,059.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-196,160.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-423,504.61
研发费用加计扣除的影响	-3,579,254.50
其他	112,500.00
所得税费用	-1,011,060.67

其他说明

**40、其他综合收益**

详见附注。

**41、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,953,600.00	1,473,700.00
利息收入	458,156.71	1,395,864.35
保证金、押金退回	388,700.00	318,167.90
职工归还的备用金	1,539,706.20	952,678.34
代收代扣代缴款项	6,938,992.96	1,901,493.33
合计	13,279,155.87	6,041,903.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	10,429,917.12	7,883,539.77
销售服务费	158,206.59	541,713.64
差旅费	2,422,384.07	2,185,224.54
退还公积金及保险	1,344,937.88	1,533,478.99
修理修缮费	556,497.34	2,104,942.96
研究开发支出	928,890.71	1,187,646.29
办公费	506,834.92	931,937.39
排污费	580,453.00	601,068.12
聘请中介机构费用	1,125,099.69	590,568.53
绿化费	496,600.30	446,485.80
会议、学会会费	2,500.00	114,661.89
展览费	339,687.63	315,323.79
业务经费	1,773,107.28	2,000,668.34
押金、保证金	3,000,130.00	800,365.45
董事会费	288,684.24	263,308.58
保险费	216,557.11	283,829.76
咨询费		60,895.80
会议费		12,908.31
其他	102,408.18	522,960.09
合计	24,272,896.06	22,381,528.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金退还		250,000.00
政府补助(与资产相关)	6,760,000.00	
合计	6,760,000.00	250,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费	2,170,206.72	2,170,206.72
担保费	300,000.00	300,000.00
合计	2,470,206.72	2,470,206.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 42、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	22,513,853.85	14,707,581.30
加：资产减值准备	6,219,911.25	9,626,075.51

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,098,528.58	42,389,396.21
无形资产摊销	1,005,219.12	1,005,219.12
财务费用（收益以“－”号填列）	14,462,948.10	3,911,430.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,245,256.09	-1,319,386.06
存货的减少（增加以“－”号填列）	7,254,223.53	-4,830,828.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	17,966,104.09	-34,808,924.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	20,402,830.68	23,995,245.23
经营活动产生的现金流量净额	130,678,363.11	54,675,808.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	150,380,149.86	113,197,825.70
减：现金的期初余额	113,197,825.70	153,458,830.04
现金及现金等价物净增加额	37,182,324.16	-40,261,004.34

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	150,380,149.86	113,197,825.70
其中：库存现金	238,347.73	206,267.41
可随时用于支付的银行存款	150,141,802.13	112,991,558.29
三、期末现金及现金等价物余额	150,380,149.86	113,197,825.70

其他说明：

**43、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,383,397.26	信用证保证金
固定资产	6,719,644.41	融资租入固定资产
合计	9,103,041.67	--

其他说明：

**44、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	125,204,921.84
其中：美元	18,983,866.09	6.5342	124,044,377.80
英镑	10,000.00	8.7792	87,792.00
日元	18,533,110.59	0.057883	1,072,752.04
应收账款	--	--	57,455,425.83
其中：美元	8,528,043.77	6.5342	55,723,943.64
港币	177,708.80	0.8359	148,546.79
日元	27,347,155.52	0.057883	1,582,935.40
应付账款			4,790,547.63
其中：美元	488,188.90	6.5342	3,189,923.67
日元	26,614,374.48	0.057883	1,540,519.85
港币	71,903.46	0.8359	60,104.11

其他应付款			36,772,885.84
其中：美元	131,963.00	6.5342	862,272.64
日元	620,400,000.00	0.057883	35,910,613.20

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南镀邦光电股份有限公司	河南南阳	河南南阳	生产制造	55.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南镀邦光电股份有限公司	45.00%	758,713.30		53,652,596.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南镀邦光电股份有限公司	38,083,024.04	126,046,498.15	164,129,522.19	44,901,530.20		44,901,530.20	38,131,001.78	92,647,316.16	130,778,317.94	13,236,355.51		13,236,355.51

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南镀邦光电股份有限公司	38,350,787.62	1,686,029.56	1,686,029.56	4,112,409.70	16,877,911.69	-5,809,901.56	-5,809,901.56	-6,703,647.73

其他说明：

**（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**九、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**1.信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

**2.市场风险**

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

**（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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

**（2）汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。2017年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价和以日元计价的应收账款、应付账款、以及银行存款，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	124,044,377.80	1,160,544.04	125,204,921.84	86,665,543.66	477,250.40	87,142,794.06
应收账款	55,723,943.64	1,731,482.19	57,455,425.83	65,416,903.23	1,525,397.03	66,942,300.26
应付账款	3,189,923.67	1,600,623.96	4,790,547.63	4,628,670.16	7,492,091.87	12,120,762.03
其他应付款	862,272.64	35,910,613.20	36,772,885.84			
合计	183,820,517.75	40,403,263.39	224,223,781.14	152,082,446.89	2,002,647.43	154,085,094.32

于2017年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值0.5%，则公司将增加或减少净利润87.86万元。

### 3.流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国南方工业集团公司	北京	国有资产投资、经营管理等	353 亿元	38.99%	38.99%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国南方工业集团公司。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：



合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南中光学集团有限公司	同一最终控制方
南阳南方智能光电有限公司	同一最终控制方
南阳中光学机电装备公司	同一最终控制方
南阳中原智能电梯有限公司	同一最终控制方
河南中富康数显有限公司	公司董事担任董事的企业
成都光明光电股份有限公司	同一最终控制方
成都光明光学元件有限公司	同一最终控制方
成都光明派特贵金属有限公司	同一最终控制方
北京石晶光电科技股份有限公司	同一最终控制方
中国兵器工业第五九研究所	同一最终控制方
中国兵器装备研究院	同一最终控制方
武汉长江光电有限公司	同一最终控制方
兵器装备集团财务有限责任公司	同一最终控制方
湖北华中光电科技有限公司	同一最终控制方
日本清水产业株式会社	本公司股东肖连丰控制的企业
北京天源清水科贸有限公司	本公司股东肖连丰控制的企业
天源清水光学（上海）有限公司	本公司股东肖连丰控制的企业
富胜光电科技（上海）有限公司	本公司股东肖连丰控制的企业
南阳光驰科技有限公司	本公司股东日本清水（香港）有限公司控制的企业
南阳市金坤光电仪器有限责任公司	本公司股东

其他说明

#### 5、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/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都光明光电股份有限公司	购买商品	43,799,103.74	55,000,000.00	否	35,002,099.04

成都光明派特贵金属有限公司	购买商品		1,000,000.00	否	13,443.59
日本清水产业株式会社	购买商品	1,207,645.55	3,000,000.00	否	1,523,824.73
南阳市金坤光电仪器有限公司	购买商品	17,857,464.91	23,000,000.00	否	12,948,832.77
南阳南方智能光电有限公司	购买商品		1,000,000.00	否	4,101,916.91
南阳中光学机电装备公司	购买商品	685,219.36	1,500,000.00	否	645,461.26
北京天源清水科贸有限公司	购买商品	120,947.01	1,000,000.00	否	171,535.90
北京石晶光电科技股份有限公司济源分公司	购买商品	92,466.50	1,000,000.00	否	
河南中富康数显有限公司	购买商品	2,094.02	500,000.00	否	29,162.39
富胜光电科技（上海）有限公司	购买商品	28,205.13	200,000.00	否	19,829.06
武汉长江光电有限公司	购买商品	26,654.07	1,000,000.00	否	150,654.27
中国兵器工业第五九研究所	购买商品	405,320.51	400,000.00	是	914,035.04
湖北华中光电科技有限公司	购买商品	25,641.03	200,000.00	否	
南阳光驰科技有限公司	购买商品	56,410.26	1,500,000.00	否	
小计		64,307,172.09	90,300,000.00		55,520,794.96
南阳中光学机电装备公司	接受劳务	314,250.26	1,200,000.00	否	1,130,110.51
河南中光学集团有限公司	接受劳务	392,571.79	500,000.00	否	385,830.77
南阳中原智能电梯有限公司	接受劳务		100,000.00	否	8,547.01
天源清水光学（上海）有限公司	接受劳务	27,350.43	300,000.00	否	149,485.81
小计		734,172.48	2,100,000.00		1,673,974.10

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
日本清水产业株式会社	销售商品	10,276,818.57	5,029,631.96
南阳市金坤光电仪器有限责任公司	销售商品	7,216,577.38	7,435,172.21
南阳南方智能光电有限公司	销售商品	14,241,494.27	14,114,333.46
河南中光学集团有限公司	销售商品	35,869,634.99	33,459,737.53
北京天源清水科贸有限公司	销售商品	39,539,455.34	39,086,380.07
河南中富康数显有限公司	销售商品	3,509,506.44	1,419,678.90
成都光明光电股份有限公司	销售商品	121,367.52	28,073.33
成都光明光学元件有限公司	销售商品	70,478.63	63,161.54
武汉长江光电有限公司	销售商品	1,709,892.64	932,905.59
湖北华中光电科技有限公司	销售商品		38,461.54
中国兵器装备研究院	销售商品		119,658.12
南阳光驰科技有限公司	销售商品	2,606.84	
小计		112,557,832.62	101,727,194.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南中光学集团有限公司	办公用房	41,428.57	41,428.57
南阳南方智能光电有限公司	生产用房	1,216,457.14	1,216,457.14

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河南中光学集团有限公司	土地使用权	1,688,213.04	1,688,213.04
富胜光电科技（上海）有限公司	机器设备	1,854,877.44	1,854,877.44
富胜光电科技（上海）有限公司	机器设备	341,880.34	427,350.43

关联租赁情况说明

说明：（1）公司将位于河南省南阳市中州路254号第5幢楼四层出租给河南中光学集团有限公司使用，建筑面积863.19平方米，租赁期限自2016年7月1日起至2017年6月30日止，到期后，公司又续签一年租赁合同，租赁期限自2017年7月1日起至2018年6月30日止，租金标准：4.2元/月/平方米，每年含税租金共计43,500.00元。

（2）公司将位于河南省南阳市高新区光电产业园梨园路生产用房出租给南阳南方智能光电有限公司使用，建筑面积3,548平方米，租赁期限自2014年7月1日起。租金标准：30元/月/平方米，每年含税租金共计1,277,280.00元。

（3）根据公司与河南中光学集团有限公司签订的《土地租赁协议》，公司租赁河南中光学集团有限公司62,056.70平方米的土地，年租金1,688,213.04元（不含税）。

（4）根据公司与富胜光电科技（上海）有限公司签订的《设备租赁合同》，公司自2012年5月起租赁富胜光电科技（上海）有限公司一批机器设备，租赁期为10年。该批设备的评估值为19,944,918.20元，年租赁费为设备评估值的9.30%。本年度确认租赁费1,854,877.44元。

（5）根据公司与富胜光电科技（上海）有限公司签订的《设备租赁合同》，公司自2014年10月起租赁富胜光电科技（上海）有限公司10台设备，租赁期为4年，本年度确认租赁费341,880.34元。

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南中光学集团有限公司	20,000,000.00	2016年07月01日	2017年01月01日	是
河南中光学集团有限公司	20,000,000.00	2016年05月27日	2017年05月27日	是
河南中光学集团有限公司	20,000,000.00	2016年12月01日	2017年12月01日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南中光学集团有限公司	20,000,000.00	2016年07月15日	2017年07月15日	是
中国南方工业集团公司	50,000,000.00	2017年02月09日	2019年02月09日	否

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京天源清水科贸有限公司	购买设备		2,256,410.26
河南中富康数显有限公司	购买设备		2,023.93
日本清水产业株式会社	购买设备		451,199.00
南阳中原智能电梯有限公司	购买设备	131,690.31	
小计		131,690.31	2,709,633.19

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,735,100.00	2,608,600.00

## (8) 其他关联交易

## (1) 存放资金

关联方	年末余额		年初余额	
	金额	占同类业务的比例 (%)	金额	占同类业务的比例 (%)
兵器装备集团财务有限责任公司	13,062,161.98	8.55	9,879,098.86	8.70

说明：本年因存放兵器装备集团财务有限责任公司的各项款项所收取的利息为306,387.03元

## (2) 向关联方借款

关联方	金额	起始日	到期日	说明
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2016/7/15	2017/7/15	
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2016/11/28	2017/11/28	

说明：本年因向兵器装备集团财务有限责任公司借款所支付的利息1,321,916.65元。

## (3) 担保服务费

担保方	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

中国南方工业集团公司	283,018.87	283,018.87
------------	------------	------------

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京天源清水科贸有限公司	15,192,622.74		17,296,691.36	
	成都光明光电股份有限公司			157,000.00	
	成都光明光学元件有限公司	13,933.00		18,730.00	
	南阳市金坤光电仪器有限公司	1,482,397.96		2,705,668.95	
	南阳南方智能光电有限公司	18,009,229.03	397,142.30	17,573,372.86	266,654.00
	日本清水产业株式会社	1,355,001.46		1,220,509.93	
	武汉长江光电有限公司	383,620.44		451,590.70	
	河南中富康数显有限公司	1,697,962.88		754,497.37	
	河南中光学集团有限公司	49,775,907.93		31,657,796.25	811,126.63
	湖北华中光电科技有限公司	15,000.00		45,000.00	
	中国兵器装备研究院			98,000.00	4,900.00
	南阳光驰科技有限公司			94,450.00	
应收票据					
	南阳南方智能光电有限公司			1,000,000.00	
	河南中光学集团有	14,122,720.00		29,271,247.00	

	限公司				
	武汉长江光电有限公司	803,582.91			
预付账款					
	成都光明光电股份有限公司	120,000.00			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	北京天源清水科贸有限公司	64,632.00	45,690.00
	成都光明光电股份有限公司	9,563,216.23	8,193,167.59
	南阳金坤光电仪器有限责任公司	3,415,669.31	2,882,287.40
	日本清水产业株式会社	573,223.02	631,851.27
	天源清水光学（上海）有限公司		4,345.20
	武汉长江光电有限公司		38,590.00
	河南中光学集团有限公司	600.00	600.00
	南阳中光学机电装备公司	871,202.35	101,822.90
	河南中富康数显有限公司	5,400.00	5,400.00
	中国兵器工业第五九研究所	125,550.00	343,155.00
	南阳光驰科技有限公司	55,564.00	87,064.00
其他应付款			
	北京天源清水科贸有限公司		264,000.00
长期应付款			
	富胜光电科技（上海）有限公司	6,234,450.19	6,911,756.75
一年内到期的长期应付款			
	富胜光电科技（上海）有限公司	1,854,877.40	1,309,585.27

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本报告期公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	4,981,000.00
-----------	--------------

### 2、其他资产负债表日后事项说明

利润分配情况

2018年1月29日公司第四届董事会第十一次会议审议通过了2017年利润分配预案，以2017年12月31日公司总股本199,240,000股为基数，向全体股东每10股分配现金红利0.25元（含税），共计分配现金红利4,981,000.00元。此预案尚需公司2017年度股东大会审议。

除上述事项外，截至2018年1月29日，公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司由于对外收购资产相关事项，自2017年9月8日开市起停牌，经有关各方论证，本次对外收购资产事项构成重大资产重组。公司股票停牌期间，公司根据相关规定，至少每五个交易日发布一次本次重大资产重组的进展情况公告，目前，公司



重大资产重组事项涉及的尽职调查、审计、评估等各项工作正在有序进行中。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	253,277,552.87	100.00%	12,804,784.51	5.06%	240,472,768.36	251,823,385.90	100.00%	11,486,236.69	4.56%	240,337,149.21
合计	253,277,552.87	100.00%	12,804,784.51		240,472,768.36	251,823,385.90	100.00%	11,486,236.69		240,337,149.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	198,867,630.85		
6 个月至 1 年	27,136,128.11	1,356,806.41	5.00%
1 年以内小计	226,003,758.96	1,356,806.41	
1 至 2 年	17,173,249.64	1,717,324.96	10.00%
2 至 3 年	121,610.21	36,483.06	30.00%
3 年以上	9,978,934.06	9,694,170.08	
3 至 4 年	319,818.69	159,909.35	50.00%
4 至 5 年	624,273.19	499,418.55	80.00%
5 年以上	9,034,842.18	9,034,842.18	100.00%
合计	253,277,552.87	12,804,784.51	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,703,886.32 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	385,338.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
福州阿石创光电子材料有限公司	货款	35,354.00	无法收回	内部审批	否
浙江嘉兴东海光学仪器	货款	3,184.50	无法收回	内部审批	否
河南北方三杰电子科技有限公司	货款	346,800.00	无法收回	法律程序	否
合计	--	385,338.50	--	--	--

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	49,775,907.93	19.65	1,676,943.98
第二名	18,009,229.03	7.11	397,142.30
第三名	16,575,616.49	6.54	
第四名	15,270,101.79	6.03	
第五名	15,192,622.74	6.00	
合计	114,823,477.98	45.33	2,074,086.28

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,396.00	12.59%	24,699.50	35.09%	45,696.50	586,914.63	54.56%	43,759.19	7.46%	543,155.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	488,711.80	87.41%	488,711.80	100.00%		488,711.80	45.44%	488,711.80	100.00%	
合计	559,107.80	100.00%	513,411.30		45,696.50	1,075,626.43	100.00%	532,470.99		543,155.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	22,688.00		
6 个月至 1 年	13,062.00	653.10	5.00%
1 年以内小计	35,750.00	653.10	
3 年以上	34,646.00	24,046.40	
3 至 4 年	18,000.00	9,000.00	50.00%
4 至 5 年	7,998.00	6,398.40	80.00%
5 年以上	8,648.00	8,648.00	100.00%
合计	70,396.00	24,699.50	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-11,759.69 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
核销其他应收款	7,300.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	65,396.00	581,914.63
保证金	5,000.00	5,000.00
其他	488,711.80	488,711.80
合计	559,107.80	1,075,626.43

## （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新东莞旭进光电有限	代垫开办费	488,711.80	5 年以上	87.41%	488,711.80

公司					
公司员工	备用金	18,000.00	3-4 年	3.22%	9,000.00
公司员工	备用金	13,062.00	6 个月-1 年	2.34%	653.10
公司员工	备用金	11,243.00	6 个月以内	2.01%	
公司员工	备用金	8,518.00	6 个月以内	1.52%	
合计	--	539,534.80	--	96.50%	498,364.90

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	68,750,000.00		68,750,000.00	68,750,000.00		68,750,000.00
合计	68,750,000.00		68,750,000.00	68,750,000.00		68,750,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南镀邦光电股份有限公司	68,750,000.00			68,750,000.00		
合计	68,750,000.00			68,750,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	826,654,382.97	694,824,290.77	754,686,434.69	647,189,085.78
其他业务	60,824,178.78	56,000,590.64	58,783,673.99	55,229,855.06
合计	887,478,561.75	750,824,881.41	813,470,108.68	702,418,940.84

其他说明：

## 十五、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	4,579,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,982.80	
减：所得税影响额	707,537.42	
少数股东权益影响额	67,500.00	
合计	3,808,545.38	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.99%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.29%	0.09	0.09

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的2017年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

利达光电股份有限公司

董事长：李智超

2018 年 1 月 31 日