



中光学集团股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 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、高级管理人员保证半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。

公司负责人王志亮、主管会计工作负责人李宗杰及会计机构负责人(会计主管人员)刘静声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

半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。

公司存在市场竞争的风险、技术研发的风险、出口风险等风险，具体详见“第四节 经营情况讨论与分析-公司面临的风险和应对措施”，请投资者注意阅读。

根据国防科技工业局军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法，对于涉密信息，在本报告中采用代称、打包或者汇总等方式进行了脱密处理。请投资者注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 公司债相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	49
第十一节 备查文件目录.....	149

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	中光学集团股份有限公司
南阳利达	指	南阳利达光电有限公司，公司之全资子公司。
中光学有限	指	河南中光学集团有限公司，公司之全资子公司。
镀邦光电	指	河南镀邦光电股份有限公司，公司之参股公司，公司系其第一大股东，持有其 24.61%的股份。
重大资产重组	指	2018 年，公司通过向中国兵器装备集团有限公司非公开发行股份购买其持有的河南中光学集团有限公司 100%的股权，并同时向不超过 10 名特定对象非公开发行股票募集配套资金，募集资金总额不超过 35,063 万元
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	《中光学集团股份有限公司章程》
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中光学	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	中光学集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中光学		
公司的外文名称（如有）	Costar Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Costar Group		
公司的法定代表人	王志亮		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李宗杰	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	lizj@hn508.com.cn	zdy@lida-oe.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称、证券简称、经营范围、注册资本等于报告期内发生了变化，具体请见公司 2019 年 6 月 28 日刊登于巨潮资讯网的《关于完成工商变更登记及备案的公告》（公告编号：2019-046）、《关于变更公司名称和证券简称的公告》（公告编号：2019-047）。

四、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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,123,228,500.36	485,231,761.30	946,810,720.53	18.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,306,593.85	22,418,486.88	30,705,071.80	80.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,395,073.97	21,003,441.36	20,753,727.44	152.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	67,857,068.39	40,196,335.59	92,616,525.49	-26.73%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.11	0.13	69.23%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.11	0.13	69.23%
加权平均净资产收益率	4.32%	3.97%	3.77%	0.55%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,944,808,443.30	2,598,826,206.75	2,598,826,206.75	13.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,304,390,303.31	923,756,706.99	923,756,706.99	41.20%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	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）	287,060.60	
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）	3,754,771.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-172,163.82	
减：所得税影响额	958,148.51	
合计	2,911,519.88	--

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

公司业务主要包括精密光学元器件、光电防务、军民两用地地监控、投影整机及其核心部件。

精密光学元器件方面，公司业务主要分布在数码光学、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。

光电防务产品方面，公司专注于军用光电装备的研发、集成和生产，主要产品包括轻武器系列夜视瞄准镜（微光、红外）、坦克装甲系列观察瞄准镜、火炮瞄准及校靶系统、侦察监控显示装备、系列激光测距机、光电对抗装备等，多个产品已经定型并列装部队，具备批量生产能力。光电防务产品主要面向军方及总体单位。

军民两用地地监控方面，主要应用领域为我国边防、海防、军队要地防御、码头、海关、机场、监狱、河道等，产品主要包括远程多波段光电转台、双光谱远程热成像摄像机、车载双波段（激光型、红外型）摄像机、手持式红外热像仪、手持激光摄像机、小目标雷达、分布式周界防范系统等，产品主要面向国家边防办、各省市海防与口岸打私办公室、军队、武警边防部队、海关、渔政、林业、水利等单位。公司目前已发展成为集核心监控产品研发与生产、大型要地监控项目系统集成以及项目总体方案咨询与设计为一体的要地监控综合服务提供商。

投影整机及其核心部件方面，公司具备完整的基于DLP方案及3LCD方案投影显示产品的设计、研发、生产及检测能力，主要产品包括投影整机及核心部件如光学引擎、光学镜头等。投影显示整机产品包括超短焦投影机、工程投影机、微型投影机等多种产品类型，并提供多媒体教室系统解决方案。投影显示产品主要面向学校、商业企业、家庭等用户。

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	不适用
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	不适用
货币资金	本期货币资金较年初增长 70.12%，主要原因系本期募集资金到账所致。

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

(一) 在光学元组件领域, 经多年积累, 公司在研发、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。主要表现在:

1、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, 建立了光学元组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。

2、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。

3、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。

4、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。

(二) 在光电防务及要地监控领域、投影显示领域, 公司也具备较强的竞争力, 主要表现在:

1、技术优势

(1) 专利技术优势

在发明专利的拥有量上, 中光学在同行业企业中排在前列。在目前取得的技术领先优势的基础上, 中光学同样注重长期的技术创新和基础技术攻关工作。目前, 中光学在研新产品和技术多达十余项, 包括多种类型的微光瞄准镜、红外瞄准镜、融合型望远镜、光电探测与干扰装置、自动标校装置、智能应用和智慧安防综合管理平台系统等。随着未来新产品自主研发的持续推进, 中光学自主创新能力将不断提升, 未来技术专利也将持续增加。

(2) 专有技术优势

中光学自成立以来一直致力于微光、红外、激光和高精度伺服稳定控制等技术的研究, 经过长期技术积累形成了一批富有竞争力的专有技术, 包括微光成像技术、红外成像技术、激光技术、稳定伺服控制技术、系统集成技术等。

(3) 核心软件自主设计优势

中光学在瞄准镜和高精度稳定控制系统技术软件方面积累了丰富的技术经验, 特别是焦距和焦截距计算、激光测距参数计算、边海防视频监控站、光电跟踪仪多源信息接入平台等软件技术方面打下了坚实基础, 掌握软件技术自主研发设计大幅提升公司瞄准镜和高精度稳定控制产品的性能。民品方面, 中光学投影显示业务具备从镜头、光学引擎到投影整机的完整产业链设计研发生产能力, 是国内少数具备投影整机设计研发生产能力、并且能够同时覆盖DLP及3LCD两种主流技术方案的企业。

2、产品优势

中光学是国内集微光、红外、激光、稳定伺服控制、系统集成等高新技术为一体的高新技术企业, 公司开发研制了多款微光及红外瞄准镜、高精度稳定控制光电系统、探测与干扰系统等高技术产品, 多项型号军品为国内首创, 在识别距离、射击精度等方面均处于领先水平, 综合性能处于国内领先地位。

在边海防及要地监控领域, 中光学产品整机集成技术具有领先性和前瞻性, 集光学成像、红外热成像、图像处理、通信、计算机控制及伺服控制、雷达探测等多种技术于一体, 并逐步向多前端产品系统集成发展, 具有较强的市场竞争优势。

投影显示领域, 中光学目前已与坚果、优派、东方中原、明基等国内外知名投影品牌商建立合作关系, 产品涵盖多种投射方式、多种焦距以及各类型光源, 覆盖家庭娱乐、数字影院、工程、商教等应用领域。

3、行业先发优势

中光学在与军方多年的业务合作关系中, 与军方一直维持良好的合作关系和顺畅的沟通渠道, 对我国国防军工科研生产体系、军工市场规则以及军方客户需求有着深入的理解, 并能够针对性地进行前瞻性的布局。由于军品的特殊性, 其研发承制销售均需要经过相关部门的批准许可, 对新进入者构成较高的资质壁垒。自成立以来, 中光学一直专注于光电防务产品的科研生产, 目前已获得相关军工资质, 多项产品通过军方设计定型批准并纳入装备订购名录, 行业先发优势明显。同时, 军

品市场具有明显的先入特点，为维护国防体系的安全、稳定与完整，产品列装部队后一般情况下不会轻易被更换。中光学依据历史生产经验，与军方用户建立及时有效的反馈和改进机制，军方对产品的满意程度亦较高。

4、人才优势

光电瞄准镜和光电稳定系统研发、生产的技术复杂，光、机、电、软件多学科交叉，企业需要多个学科的技术人才和综合技术人才。中光学作为国内较早从事光电瞄准镜和光电稳定系统研发生产的企业之一，长期从事军工任务，经过多年的积累，培育了以客户为导向的快速响应、优质服务意识，目前已拥有一支涉及光学、红外、激光、伺服控制和系统集成领域的高层次研发生产人才队伍。公司研发人员年龄结构较为年轻，多名研发人员曾经主持或参与瞄准镜、光电稳定系统的研制，且有部分人员担任过国家级项目或课题的负责人，参与过重点型号或产品的研制工作。通过员工培训及具有丰富专业经验人员传帮带，人才队伍进入良性滚动发展，综合素质和实力不断提升。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年,在复杂多变的市场环境及中美贸易战带来的不确定因素影响下,公司紧跟光电产业技术和产品发展大势,坚持新发展理念,继续以高质量高效益高效率高品牌为目标,聚力推进稳增长、优创新、促改革、强党建、实整合、升管理工作,稳步提升核心竞争力,公司生产经营实现稳健发展,盈利能力持续增强。

（一）聚焦调结构稳增长，产业发展质量进一步提升

1-6月份,累计实现营业收入11.23亿元,同比增长18.63%,实现归属于上市公司股东的净利润5,530.66万元,同比增长80.12%,实现经营活动现金流量净额6,785.71万元,同比下降26.73%,主要经营指标保持增长,盈利能力持续增强。上半年,安防监控积极拓展国内外市场,相继中标多个国内边海防项目;投影机优化整合规范供应商管理,着力培育注塑等本地化供应链,出货量同比增加10.4%;光学元件和镜头向部件和模组方向持续优化升级,棱镜新兴产品在手机领域形成先发优势,光学薄膜规模效益凸显。各业务板块不断加大产品和市场结构调整,产业发展质量进一步提升。

（二）聚焦全面深化改革，深入激发活力潜力。

2019年4月29日,首期限制性股票授予登记完成,股权激励计划正式落地实施。发行股份购买资产,并成功募集配套资金,2019年6月26日公司完成工商变更。按照资产重组后法人治理结构,成立了新一届董事会、监事会,审计、提名、薪酬与考核三个董事会专委会顺利换届。

（三）重点突出创新驱动，持续培育科技创新能力。

持续加强创新驱动,上半年完成科技投入7002万元,投入占比6.23%,科研项目计划完成率84.8%。公司“提高边海防系统的稳定性”QC成果获得2019年度兵器行业优秀质量管理小组一等奖。上半年专利申请获得受理19件,其中发明专利5件,申请软件著作权登记4件,获得兵器装备集团公司科技进步奖二等奖1项,三等奖1项。

（四）聚焦管理提升，构建高效现代管理体系。

聚焦管理质量提升主题,成功引进从事结构设计、软硬件开发等高层次专业人才,有力支撑了投影机的设计与开发。新增国务院特殊津贴专家2名。完成新版军品质量管理体系内部审核,持续推进年度质量改进计划。完成精益改善项目24项,系统化推进CSPS3.0精益管理工作。加强企业经济运行的财务管理与风险控制,降两金,降杠杆,对重要风险进行日常监控分析,完成内部审计项目13项。

（五）聚焦全面从严治党，推进党建工作与生产经营工作的深度融合。

2019上半年,公司聚焦习近平新时代中国特色社会主义思想的贯彻落实,持续推进“不忘初心 牢记使命”主题教育常态化、制度化,突出政治建设,优化组织建设,打造干部人才队伍,强化执纪监督,持续转变作风,构建和谐企业。坚持党建融入中心服务企业发展,持续推进党建工作与生产经营工作的深度融合,为公司完成下半年任务和战略目标提供了坚强的组织保证。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	1,123,228,500.36	946,810,720.53	18.63%	
营业成本	905,106,148.20	763,207,503.46	18.59%	
销售费用	31,745,405.39	29,162,604.41	8.86%	
管理费用	45,457,130.14	39,484,972.97	15.13%	
财务费用	2,810,144.26	2,579,091.89	8.96%	
所得税费用	3,104,902.18	1,800,486.29	72.45%	主要为本期利润总额同比增加所致。
研发投入	70,020,070.30	59,613,604.08	17.46%	
经营活动产生的现金流量净额	67,857,068.39	92,616,525.49	-26.73%	主要为上半年集中备货，预付供应商采购款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-34,409,539.23	-52,157,231.65	-34.03%	主要为合并报表口径变化，与上年同期相比减少子公司所致。
筹资活动产生的现金流量净额	283,473,955.84	16,345,138.03	1,634.30%	主要为本期募集资金到账所致。
现金及现金等价物净增加额	318,405,250.18	55,228,781.22	476.52%	主要为本期募集资金到账所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		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	1,123,228,500.36	100%	946,810,720.53	100%	18.63%
分行业					
光学仪器制造	1,123,228,500.36	100.00%	946,810,720.53	100.00%	15.71%
分产品					
光学元器件	396,127,927.36	35.27%	417,937,741.51	44.14%	-5.22%
光电防务与要地监控	306,232,353.80	27.26%	244,850,540.42	25.86%	25.07%
投影机整机及配件	338,714,080.08	30.16%	207,548,184.13	21.92%	63.20%
机械产品及其他	82,154,139.12	7.31%	76,474,254.47	8.08%	7.43%
分地区					
境内	878,130,471.82	78.18%	689,600,159.32	72.83%	27.34%

境外	245,098,028.54	21.82%	257,210,561.21	27.17%	-4.71%
----	----------------	--------	----------------	--------	--------

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

单位：人民币元

	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						
光学仪器制造	1,123,228,500.36	905,106,148.20	19.42%	18.63%	18.59%	0.03%
分产品						
光学元器件	396,127,927.36	319,499,259.51	19.34%	-5.22%	-5.52%	0.26%
光电防务与要地监控	306,232,353.80	203,657,586.45	33.50%	25.07%	22.07%	1.63%
投影机整机及配件	338,714,080.08	327,409,438.84	3.34%	63.20%	63.10%	0.06%
分地区						
境内	878,130,471.82	698,664,911.53	20.44%	27.34%	28.20%	-0.53%
境外	245,098,028.54	206,441,236.67	15.77%	-4.71%	-5.40%	0.62%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,321,989.69	2.25%	权益法核算长期股权投资上半年投资收益	是
资产减值	-8,458,389.98	-14.40%	主要为本期计提应收账款、其他应收款坏账准备；存货跌价准备	否
营业外收入	313,839.90	0.53%	主要为本期非流动资产处置利得 287060.6 元	否
营业外支出	198,943.12	0.34%		否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	702,011,462.77	23.84%	472,916,598.54	19.88%	3.96%	货币资金同比增长主要原因系报告期内募集资金到账所致。
应收账款	803,229,949.33	27.28%	612,687,839.18	25.76%	1.52%	应收账款同比增长主要原因系报告期内营业收入同比增长。
存货	266,457,336.22	9.05%	216,348,549.91	9.10%	-0.05%	
长期股权投资	215,333,408.28	7.31%	21,349,431.76	0.90%	6.41%	长期股权投资同比大幅增长主要原因系 2018 年底对镀邦光电增资后股权比例稀释，成本法改权益法核算，不再纳入合并范围。
固定资产	301,736,925.04	10.25%	372,493,051.22	15.66%	-5.41%	本期固定资产减少主要原因系 2018 年底对子公司镀邦光电增资后持股比例稀释，合并报表范围不再包含镀邦光电，合并减少所致。
在建工程	92,394,776.95	3.14%	81,180,363.15	3.41%	-0.27%	
短期借款	202,000,000.00	6.86%	260,000,000.00	10.93%	-4.07%	

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,043,456.00	票据保证金、保函保证金等
固定资产	4,364,281.77	融资租入固定资产
固定资产	10,516,183.82	机电公司注销，资产移交中光学，未完成过户登记
无形资产	17,410,494.29	借款抵押（土地）
合计	90,334,415.88	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
34,436,646.71	54,046,452.16	-36.28%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
南阳利达光电有限公司	精密光学元件的研发、生产、销售	新设	370,923,332.05	100.00%	自有资金	不适用	长期	股权投资	已完成工商登记	不适用	13,671,425.04	否	2019年04月27日	巨潮资讯网《利达光电股份有限公司关于全资子公司南阳利达光电又按公司注册成立的公告》
合计	--	--	370,923,332.05	--	--	--	--	--	--	不适用	13,671,425.04	--	--	--

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、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	35,063
报告期投入募集资金总额	1,402.52
已累计投入募集资金总额	1,402.52
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于核准利达光电股份有限公司向中国兵器装备集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2049号）核准，中光学集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年3月通过非公开发行人民币普通股（A股）22,842,345股，发行价格为每股人民币15.35元，募集配套资金总额350,629,995.75元。2019年3月21日，华泰联合证券有限责任公司扣除承销费用人民币14,025,199.83元（含税）后，已将336,604,795.92元汇入公司账户中。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已 变更项	募集资金 承诺投资	调整后投 资总额	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入	截至期末 投资进度	项目达到 预定可使	本报告期 实现的效	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发
-------------------	------------	--------------	-------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

	目(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
承诺投资项目										
智能化光电侦察及要地防御系统生产线建设项目	否	20,092	20,092	0	0	0.00%	2020年09月30日	不适用	不适用	否
军民两用光电技术创新平台建设项目	否	7,997	7,997	0	0	0.00%	2019年09月30日	不适用	不适用	否
投影显示系统配套能力建设项目	否	4,974	4,974	0	0	0.00%	2019年09月30日	不适用	不适用	否
支付中介机构费用	否	2,000	2,000	1,402.52	1,402.52	70.13%		不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	35,063	35,063	1,402.52	1,402.52	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	35,063	35,063	1,402.52	1,402.52	--	--	不适用	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金	尚未使用的募集资金仍存放在收款银行									

用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内不存在此情况

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
募集资金项目情况详见公司募集资金存放与使用情况报告	2019 年 08 月 22 日	巨潮资讯网《董事会关于 2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

8、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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：人民币元

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
河南中光学集团有限公司	子公司	光电显示设备制造	149,000,000	1,670,273,771.25	377,070,718.95	733,443,729.95	33,473,905.40	30,178,792.16

南阳利达光电有限公司	子公司	精密光学元件的研发、生产、销售	199,240,000	693,504,675.89	384,594,757.09	153,490,522.07	13,370,174.50	13,671,425.04
河南镀邦光电股份有限公司	参股公司	功能光学薄膜产品生产	587,121,212	828,580,435.24	744,159,750.92	128,270,236.96	10,137,743.27	10,137,743.27

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南阳利达光电有限公司	出资设立	无

主要控股参股公司情况说明

重要联营企业的主要财务信息:

	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	河南镀邦光电股份有限公司	河南中富康数显有限公司	河南镀邦光电股份有限公司	河南中富康数显有限公司
流动资产	521,601,008.12	391,867,696.29	497,653,711.86	296,186,314.80
非流动资产	306,979,427.12	17,227,758.36	265,840,678.19	18,563,217.57
资产合计	828,580,435.24	409,095,454.65	763,494,390.05	314,749,532.37
流动负债	83,097,988.94	380,911,910.94	107,668,554.94	282,345,376.53
非流动负债	1,322,695.38		1,322,695.38	
负债合计	84,420,684.32	380,911,910.94	108,991,250.32	282,345,376.53
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	744,159,750.92	28,183,543.71	654,503,139.73	32,404,155.84
按持股比例计算的净资产份额	180,426,551.71	9,332,435.29	161,073,222.69	10,547,552.73
调整事项	12,777,626.28		29,636,056.68	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	12,777,626.28		29,636,056.68	
对联营企业权益投资的账面价值	193,204,177.99	9,332,435.29	190,709,279.37	10,547,552.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	128,270,236.96	308,124,981.58	26,929,328.23	137,462,719.92
净利润	10,137,743.27	-4,028,106.00	1,123,693.95	-2,954,840.39
终止经营的净利润				

其他综合收益				
综合收益总额	10,137,743.27	-4,028,106.00	1,123,693.95	-2,954,840.39
本期收到的来自联营企业的股利				

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1.市场竞争的风险

公司光电民品业务属于竞争充分行业，面临着激烈的市场竞争；光电军品业务近年来随着国家积极推动军工配套保障体系的市场化改革，竞争性采购的推进将使军品准入向更多符合条件、具有资质的民营企业放开，从而对当前相对稳定的市场结构和经营环境造成影响，提醒投资者注意市场竞争的风险。

2.技术研发的风险

光学行业属于技术密集型行业，其产品具有技术更新迭代快、需求多样等特点，同时在军品领域又存在研发投入大、研发周期长等特点，因此客观上要求光学企业在目前成熟产品的基础上，通过不断升级、优化、扩展等方式，快速满足终端客户不同的需求。尽管公司已建立完善的研发体系及研发团队，但如不能快速研发并推出符合市场需求的产品以及在军工产品的关键技术方面不能取得关键突破，则将会对公司的生产经营不利影响，提醒投资者关注公司技术研发失败的风险。

3.出口风险

公司民品业务中，部分产品主要出口到日本、欧美、台湾等国家或地区。因此，若未来因为汇率波动、国际贸易政策变化、海外客户需求变化等因素导致出口业务出现波动，则可能存在对公司经营业绩构成不利影响的风险，提醒投资者关注公司出口风险。

第五节 重要事项

一、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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.34%	2019 年 02 月 01 日	2019 年 02 月 02 日	巨潮资讯网《利达光电：2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-010）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.79%	2019 年 04 月 10 日	2019 年 04 月 11 日	巨潮资讯网《利达光电：2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-029）
2018 年度股东大会	年度股东大会	53.61%	2019 年 05 月 07 日	2019 年 05 月 08 日	巨潮资讯网《利达光电：2018 年度股东大会决议公告》（公告编号：）

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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	中国兵器装 备集团有限 公司；南方 工业资产管 理有限责任 公司	股份限售承 诺	(一) 中国兵器装备集团有限公司关于股份锁定的承诺：本公司就本次交易中取得的上市公司股份以及本次交易前已取得上市公司股份的锁定事宜承诺如下：1、本公司在本次交易中取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司在本次交易中取得的上市公司股份的锁定期自动延长 6 个月。2、本公司在本次交易前取得的上市公司股份，自上市公司就本次交易复牌之日起至本次交易实施完毕或者终止期间不进行减持。3、本公司在本次交易前取得的上市公司股份，在本次交易结束后 12 个月内不转让。4、就本公司在本次交易中取得上市公司股份因上市公司以未分配利润转增股本、资本公积转增股本等情形所衍生取得的孳息股份，本公司亦遵守上述承诺。5、除上述限制外，本公司在本次交易中取得的上市公司股份在锁定期届满后减持时还需遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及上市公司《公司章程》的相关规定。6、如本公司在本次交易中取得的上市公司股份的锁定期的规定与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据监管机构的监管意见进行相应调整。7、本公司知悉上述承诺可能导致的法律后果，对违反前述承诺的行为本公司将承担个别和连带的法律责任。	2019 年 01 月 03 日	2022-01-04	正在履行中
	中国兵器装 备集团有限 公司	关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺	(一) 2018 年 6 月 10 日，中国兵器装备集团有限公司出具关于减少与规范关联交易的承诺：1、本次交易完成后，在不对上市公司及其全体股东的合法权益构成不利影响的前提下，本公司及本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企事业单位（以下简称“下属企事业单位”）尽量减少与上市公司的关联交易。2、本次重组完成后，对于上市公司与本公司或本公司下属企事业单位之间无法避免的关联交易，本公司及本公司下属企事业单位保证该等关联交易均将基于交易公允的原则制定交易条件，经必要程序审核后实施，不利用该等交易从事任何损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益的行为。3、若违反上述承诺，本公司将对前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。4、上述承诺在本	2018 年 06 月 10 日	长期有效	正在履行中

			公司及本公司下属企事业单位构成上市公司关联方的期间持续有效。			
	原利达光电股份有限公司	其他承诺	(一) 2018 年 8 月 27 日, 利达光电股份有限公司出具关于提供信息真实、准确、完整的承诺: 1、本公司保证为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的, 不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、本公司保证向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料, 资料副本或复印件与其原始资料或原件一致; 所有文件的签名、印章均是真实的, 不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 3、本公司保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的, 不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏; 保证已履行了法定的披露和报告义务, 不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。 4、本公司保证本次交易的各中介机构在本次交易申请文件引用的由本公司所出具的文件及引用文件的相关内容已经本公司审阅, 确认本次交易申请文件不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。 5、本公司知悉上述承诺可能导致的法律后果, 对违反前述承诺的行为本公司将承担个别和连带的法律责任。	2018 年 08 月 27 日	长期有效	正在履行中
	中国兵器装备集团有限公司; 原利达光电股份有限公司时任全体董事、高管(李智超;王世先;付勇;徐斌;侯铎;王琳;王琳;郭志宏;张子民;许文民;杨方元)	其他承诺	(一) 2018 年 6 月 10 日, 利达光电股份有限公司全体董事、高级管理人员出具关于摊薄即期回报的承诺: 1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责, 维护公司和全体股东的合法权益。2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不得采用其他方式损害公司利益。3、本人承诺对本人职务消费行为进行约束。4、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。5、本人承诺在自身职责和权限范围内, 全力促使公司董事会或者提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩, 并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成(如有表决权)。6、如公司拟实施股权激励, 本人承诺在自身职责和权限范围内, 全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩, 并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成(如有表决权)。7、作为填补回报措施相关责任主体之一, 本人承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项, 确保公司填补回报措施能够得到切	2018 年 06 月 10 日	长期有效	正在履行中

			实履行。(二) 2018 年 6 月 10 日,中国兵器装备集团有限公司出具关于填补回报措施得到切实履行的承诺: 1、承诺不越权干预上市公司经营管理活动,不侵占上市公司利益。2、承诺严格遵守本公司与上市公司签署的《业绩承诺及补偿协议》及其补充协议中关于标的资产效益的承诺,在效益无法完成时按照协议相关条款履行补偿责任。3、承诺切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若本公司违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的,本公司愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。			
	原利达光电股份有限公司时任全体董事、监事、高管(李智超;王世先;付勇;徐斌;侯铎;王琳;王琳;郭志宏;李宗杰;邢春生;邓骥勳;杨太礼;刘东升;张子民;许文民;杨方元)	其他承诺	(一) 利达光电股份有限公司全体董事、监事、高级管理人员关于提供信息真实、准确、完整的承诺: 1、本人保证为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、本人保证向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料,资料副本或复印件与其原始资料或原件一致;所有文件的签名、印章均是真实的,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本人保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏;保证已履行了法定的披露和报告义务,不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。4、本人保证本次交易的各中介机构在本次交易申请文件引用的由本人所出具的文件及引用文件的相关内容已经本人审阅,确认本次交易申请文件不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。5、如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给上市公司或者投资者造成损失的,本人将依法承担个别和连带的法律责任。6、如本次所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在形成调查结论以前,本人不转让在上市公司拥有权益的股份(如有),并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会,由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定;未在两个交易日内提交锁定申请的,授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定;董事会未向	2018 年 08 月 27 日	长期有效	正在履行中

			证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。（二）利达光电股份有限公司全体董事、监事、高级管理人员关于合法合规的承诺： 1、本人最近三十六个月内未受到过中国证监会的行政处罚，最近十二个月内未受到过证券交易所的公开谴责。2、本人目前不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或因涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形。3、本人不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形。4、本人在本次交易前取得的上市公司股份，自上市公司就本次交易复牌之日起至本次交易实施完毕或者终止期间不进行减持。5、本人最近三年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺的情况。6、本人不存在《中华人民共和国公司法》第一百四十六条所列示的不得担任公司董事、监事和高级管理人员的情形。7、本人知悉上述承诺可能导致的法律后果，对违反前述承诺的行为本人将承担个别和连带的法律责任。			
	中国兵器装备集团有限公司	其他承诺	（一）2018 年 8 月 27 日，中国兵器装备集团有限公司出具关于提供信息真实、准确、完整的承诺：1、本公司保证为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、本公司保证向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本公司保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。4、本公司保证本次交易的各中介机构在本次交易申请文件引用的由本公司所出具的文件及引用文件的相关内容已经本公司审阅，确认本次交易申请文件不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。5、如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本公司将依法承担个别和连带的法律责任。6、	2018 年 08 月 27 日	长期有效	正在履行中

			如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司将暂停转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定；若未能在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的主体资格信息和账户信息并申请锁定；若董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司主体资格信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
	中国兵器装备集团有限公司	其他承诺	（一）2018 年 6 月 10 日，中国兵器装备集团有限公司出具关于保持上市公司独立性的承诺：1. 保证上市公司人员独立（1）本公司保证上市公司生产经营与行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于本公司及本公司控制的其他公司、企业。（2）本公司保证上市公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司工作并在上市公司领取薪酬，不在本公司或本公司控制的其他公司、企业兼职担任高级管理人员。（3）本公司保证本公司推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行，本公司不干预上市公司董事会和股东大会作出的人事任免决定。2. 保证上市公司财务独立（1）本公司保证上市公司设置独立的财务会计部门和拥有独立的财务核算体系和财务管理制度。（2）本公司保证上市公司在财务决策方面保持独立，本公司及本公司控制的其他公司、企业不干涉上市公司的资金使用。（3）本公司保证上市公司保持自己独立的银行账户，不与本公司或本公司控制的其他公司、企业共用一个银行账户。3. 保证上市公司机构独立（1）本公司保证上市公司及其子公司依法建立和完善法人治理结构，并与本公司及本公司控制的其他公司、企业机构完全分开；保证上市公司及其子公司与本公司及本公司控制的其他公司、企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。（2）本公司保证上市公司及其子公司独立自主运作，本公司不会超越上市公司董事	2018 年 06 月 10 日	长期有效	正在履行中

			会、股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。 4. 保证上市公司资产独立、完整（1）本公司保证上市公司及其子公司资产的独立完整。 （2）本公司保证本公司及本公司控制的其他公司、企业不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。 5. 保证上市公司业务独立（1）本公司保证上市公司拥有独立的生产和销售体系；在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖于本公司或本公司控制的其他公司、企业。（2）本公司保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预上市公司的重大决策事项，影响上市公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。（3）本公司保证不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若本公司违反上述承诺，将承担因此给上市公司或其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。			
	中国兵器装备集团有限公司	业绩承诺及补偿安排	在本次交易中，经具有证券、期货业务资格的资产评估机构评估，截至评估基准日，标的资产中光学及其下属企业在本次交易的评估中采取收益法评估的资产及其评估价值以及交易作价如下：（1）中光学（母公司）的专利权、软件著作权的评估值为 2,261.00 万元，交易作价为 2,261.00 万元；（2）川光电力的专利权、软件著作权的评估值为 108.00 万元，交易作价为 108.00 万元。 交易对手中国兵器装备集团有限公司承诺的业绩补偿期间为本次交易实施完毕后连续三个会计年度（含本次交易实施完毕当年度），即 2018 年、2019 年、2020 年。在承诺期内，以收益法评估的资产所在公司预计实现的扣非净利润分别为：（1）中光学（母公司）未来三年的业绩承诺分别为 3,388.94 万元、3,701.03 万元、3,992.37 万元；（2）川光电力未来三年的业绩承诺分别为 238.11 万元、217.04 万元、224.39 万元。中国兵器装备集团有限公司承诺：如果实际净利润低于上述承诺净利润，将按照《业绩承诺及补偿协议》及其补充协议的相关规定对本公司进行补偿，业绩补偿的上限不超过收益法评估的无形资产的交易价格，即 2,363.00 万元。具体补偿方式详见公司《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》"第七节 本次交易的主要合同/二、《业绩承诺及补偿协议》及其补充协议"。	2018 年 02 月 09 日	2020-12-31	正在履行中

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》，具体内容为：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。 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。	2007 年 01 月 15 日	长期有效	严格履行
	日本清水（香港）有限公司	避免同业竞争的承诺	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。	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					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未	不适用					

完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
--------------------	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、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。

十二、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

为进一步完善公司治理结构，建立健全长期激励与约束机制，倡导公司与管理层及核心骨干共同持续发展的理念，充分调动公司董事、高级管理人员及核心骨干的积极性，提升公司的核心竞争力，确保公司发展战略和经营目标的实现，2018年，公司探索实施了限制性股票激励计划。

1、2018年12月2日，公司召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于<利达光电股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，关联董事对相关议案进行了回避表决，公司独立董事发表了同意的独立意见。同日，公司第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于<利达光电股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，并对激励对象名单进行了核查。

2、2019年1月15日，公司披露了《关于首期限制性股票激励计划获国务院国资委批复的公告》，公司限制性股票激励计划已获得国务院国资委审核通过。

3、2019年1月16日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于<利达光电股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》等相关议案，关联董事对相关议案进行了回避表决，公司独立董事发表了同意的独立意见。同日，公司第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于<利达光电股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》等相关议案。

4、2019年2月1日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<利达光电股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》等相关议案。

5、2019年2月14日，公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于向公司限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，关联董事对相关议案进行了回避表决，公司独立董事发表了同意的独立意见。同日，公司第四届监事会第十九次会议审议通过了上述议案。确定向首期103名激励对象授予限制性股票176.7万股，授予日为2019年2月14日，授予价格为5.65元/股。

6、2019年4月29日，公司办理完毕176.70万股首次授予限制性股票的授予登记，于深圳证券交易所上市。

十三、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	同一最终控制方	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	1,762.77	1.41%	6,000	否	合同约定	1762.77	2019年04月13日	2019-032
成都光明光学元件有限公司	同一最终控制方	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	299.86	0.24%	960	否	合同约定	299.86	2019年04月13日	2019-032

南阳市金坤光电仪器有限责任公司	本公司股东	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	770.24	0.62%	2,400	否	合同约定	770.24	2019年04月13日	2019-032
中国兵器工业第五九研究所	同一最终控制方	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	31.5	0.03%	120	否	合同约定	31.5	2019年04月13日	2019-032
河南铍邦光电股份有限公司	联营企业	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	166.3	0.13%	1,800	否	合同约定	166.3	2019年04月13日	2019-032
河南五翔工程监理有限公司	联营企业	接受劳务	接受劳务	双方协商定价	按合同约定	36.3	1.62%	0	是	合同约定	36.3	2019年04月13日	不适用
河南中富康数显有限公司	联营企业	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	20,709.5	16.54%	120,000	否	合同约定	20709.5	2019年04月13日	2019-032
南阳市金坤光电仪器有限责任公司	本公司股东	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	327.04	0.29%	1,200	否	合同约定	327.04	2019年04月13日	2019-032
成都光明光电股份有限公司	同一最终控制方	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	3.1	0.00%	120	否	合同约定	3.1	2019年04月13日	2019-032
成都光明光学元件有限公司	同一最终控制方	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	0.79	0.00%	12	否	合同约定	0.79	2019年04月13日	2019-032
武汉长江光电有限公司	同一最终控制方	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	117.76	0.10%	600	否	合同约定	117.76	2019年04月13日	2019-032
南阳光驰科技有限公司	公司董事担任董事的	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	0.79	0.00%	12	否	合同约定	0.79	2019年04月13日	2019-032

司	企业												
特品单位汇总	同一最终控制方	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	19,556.07	17.41%	50,000	否	合同约定	19556.07	2019年04月13日	2019-032
南阳光明光电有限公司	联营企业	销售商品	提供劳务	双方协商定价	按合同约定	168.32	0.15%	600	否	合同约定	168.32	2019年04月13日	2019-032
河南承信齿轮传动有限公司	联营企业	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	1.86	0.00%	150	否	合同约定	1.86	2019年04月13日	2019-032
河南中富康数显有限公司	联营企业	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	657.18	0.59%	8,000	否	合同约定	657.18	2019年04月13日	2019-032
河南镀膜光电股份有限公司	联营企业	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方协商定价	按合同约定	646.23	0.58%	2,400	否	合同约定	646.23	2019年04月13日	2019-032
合计				--	--	45,255.61	--	194,374	--	--	--	--	--
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）				不适用									
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：

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
南阳光明光电有限公司	房屋建筑物	220,579.82	206,087.94
河南镀邦光电股份有限公司	房屋建筑物	123,200.00	123,200.00

(2)关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
中国兵器装备集团有限公司	50,000,000.00	2017/2/9	2019/2/8	是

说明：本期因接受中国兵器装备集团公司担保支付担保服务费283018.87元。

(3)关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兵器装备集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2019/5/27	2020/5/27	
兵器装备集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2019/1/30	2020/1/30	

说明：本年因向兵器装备集团财务有限责任公司拆入资金所支付的利息为6,411,212.51元，因在兵器装备集团财务有限责任公司办理票据业务所支付的手续费为11,821.67元。

(4)关联方存放资金

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	107,272,085.85	16.66	212,568,790.56	51.51

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1,708,071.89元。

(5)关联方资产转让、债务重组情况

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南中富康数显有限公司	购买设备	11,637.93	
河南镀邦光电股份有限公司	转让设备	727,433.63	

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
--------	----------	------------

十四、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

(1) 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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
河南中光学集团有限公司	生活废水；COD；SS；氨氮；石油类。	沉淀排放	2	北京路南北厂区各1个	COD：130mg/L；SS：114mg/L；氨氮：	COD：150mg/L；SS：150mg/L；氨氮：	COD: 6 t/a；氨氮: 1 t/a	COD: 8.58 t/a；氨氮: 1.43 t/a	无

					21.87mg/L; 石油类: 8.08mg/L。	25mg/L; 石油类: 10mg/L			
河南中光学 集团有限公 司	电镀废水: 总镍; 总锌; 总铬。	污水处理站 1 处理后排入 总排口	1	北京北厂区 1个	总镍: 0.111 mg/L; 总锌: 0.044 mg/L; 总铬: 0.081 mg/L。	总镍: 1.0 mg/L; 总锌: 5.0 mg/L; 总 铬: 1.5 mg/L。	总镍: 0.0312 t/a; 总锌: 0.1806 t/a; 总铬: 0.0113 t/	总镍: 0.0478 t/a; 总锌: 0.2202 t/a; 总铬: 0.0188 t/a。	无
河南中光学 集团有限公 司	喷漆废气: 甲苯; 二甲 苯; 非甲烷 总烃	有组织	2	北京路南北 厂区各1个	甲苯: 6.1 mg/m³; 二甲 苯: 11.7 mg/m³; 非甲 烷总烃: 29.3 mg/m³;	甲苯: 40 mg/m³; 二甲 苯: 70 mg/m³; 非甲 烷总烃: 120 mg/m³;	/	/	无
河南中光学 集团有限公 司	电镀酸雾废 气: 硫酸雾; 铬酸雾: NO _x	有组织	2	北京路北厂 区2个	硫酸雾: 32 mg/m³; 二铬 酸雾: 0.051 mg/m³; NO _x : 215mg/m³;	硫酸雾: 45 mg/m³; 二铬 酸雾: 0.07 mg/m³; NO _x : 240mg/m³	/	/	无
南阳利达光 电有限公司	生产废水: COD; 氨氮;	污水处理站 2 处理后排入 总排口	2	工业路、信 臣路厂区各 1个	COD: 14mg/L; 氨氮: 0.116mg/L;	COD: 150mg/L; 氨氮: 25mg/L;	COD: 4.369 t/a; 氨氮: 0.462 t/a	COD:27.17 t/a; 氨氮: 8.77 t/a	无
南阳利达光 电有限公司	含镉废水: 总镉	污水处理站 1 处理后排入 总排口	1	工业路厂区 1个	总镉: 小于 0.005mg/L;	总镉: 0.005mg/L;	/	/	无
南阳利达光 电有限公司	锅炉废气:	取暖期连续 1 排放	1	工业路厂区 1个	二氧化硫: 8mg/m3, 氮 氧化物 40mg/m3	二氧化硫: 100mg/m3, 氮氧化物 200mg/m3	二氧化硫 0.015t/a; , 氮氧化物 0.072t/a	二氧化硫: 0.021t/a, 氮 氧化物 0.084t/a	无

(2) 请描述公司防治污染设施的建设和运行情况

根据上级环保部门和集团公司环境管理要求, 我公司严格按照国家有关法律、法规、标准的要求完善污染防治设施, 2019年上半年, 公司投入500余万元, 对部分污水处理设施和废气处理设施进行扩建完善, 并规范运行, 妥善处置各类废弃物。公司的废弃物主要包括废水、废气、污水处理产生的废泥和喷漆等产生的废渣以及生产过程中产生的一般的固体废弃物等。废水主要包括: 电镀废水和含镉废水, 公司分别建设有专门污水处理设施, 通过污水处理设施处理后达标排放, 设施运转正常。废气主要包括: 喷漆废气和电镀酸雾废气。喷漆废气建设有两套水幕帘喷漆房+活性炭废气处理设施, 废气通过水幕帘→活性炭→光氧催化过滤达标排放, 设施运转正常; 电镀酸雾废气, 建设有二套酸雾塔, 酸雾废气通过酸雾塔处理后达标排放, 设施运转正常。废弃物的收集和贮存按照国家《危险废物贮存污染控制标准》的要求实施, 防止流失产生污染; 危险废物如

铬泥、废油、废油漆渣（桶）、废乳化液等废物的处置均由专业废弃物处置公司处理，并在市环保局办理相应审批手续，严格执行了转移联单制度。同时我公司每年委托有资质的检测机构对我公司进行环境检测，监测内容包括土壤、厂界噪声、废水、有害气体等因素，确保全公司排放物满足排放标准要求，截至目前，我公司“三废”排放未出现违规现象，排放指标符合标准要求。

（3）请描述公司建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

根据国家生态环境部、国防科工局和集团公司要求，我公司所有新、改、扩建项目均按照国家环保有关法律法规要求，进行了环境影响评价并及时向上级机关备案，工程相应的环境保护设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产和使用。

（4）请描述公司突发环境事件应急预案

公司建立有建立完善了环境管理体系和职业健康管理体系，制定有《环境运行控制程序》、《废弃物控制程序》、《应急准备和响应管理程序》以及污水处理站设施故障与事故处理预案、危险化学品泄露应急预案和火灾事故等应急预案，管理制度完善，并制定有应急了演练计划，按时进行应急演练，提升应急救援处置能力。

（5）请描述公司环境自行监测方案

公司制定有环境监测管理制度和计划，除了日常点检外，同时定期委托专业公司进行专业检测，废水、废气每季度委托检测一次。其中，锅炉废气，因每年只采暖期三个月，委托检测一次。

（6）其他应当公开的环境信息

根据国家有关环保工作的政策及集团公司的有关文件精神，2019年上半年，我公司积极开展环保相关宣贯、培训工作，以“地球日”、“世界环境日”、“全国节能宣传周和全国低碳日活动”等为契机，开展丰富多彩的专项活动，印制相关环保知识手册，广泛宣传绿色发展理念，增强职工环保意识，积极响应“绿色工厂”建设号召，大力推进节能减排工作，取得很好效果。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，学习贯彻习近平总书记扶贫开发重要战略思想，结合兵器装备集团公司“围绕一个中心、贯彻一个方针、聚焦三个重点、注重三个结合”的扶贫“1133”工作思路，采取教育扶贫、医疗扶贫等形式，精心组织，多措并举，保证全面完成应履行的社会责任。

（2）半年度精准扶贫概要

公司高度重视扶贫工作，年初进行了认真研究，确定了工作计划，严格按照年初扶贫预算，真抓实干。截至6月底，公司分别向云南省泸西县、砚山县各捐赠投影机20台，折合累计18万元,切实改善两县的教育环境，有效展示了国有军工企业真正为当地人民办实事、办好事的社会形象。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
2.物资折款	万元	18
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——

3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	18
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

- 1.计划在扶贫周期间根据集团公司统一部署进一步落实相关工作。
- 2.地方定点扶贫工作按计划稳步推进，初步商定以医疗扶贫方式，开展送医、送药、送器械下乡活动。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、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	41,065,408	17.27%	24,609,345				24,609,345	65,674,753	25.03%
2、国有法人持股	38,522,488	16.20%	10,757,658				10,757,658	49,280,146	18.78%
3、其他内资持股	2,542,920	1.07%	13,851,687				13,851,687	16,394,607	6.25%
境内自然人持股	2,542,920	1.07%	5,024,328				5,024,328	7,567,248	2.88%
二、无限售条件股份	196,697,080	82.73%						196,697,080	74.97%
1、人民币普通股	196,697,080	82.73%						196,697,080	74.97%
三、股份总数	237,762,488	100.00%	24,609,345				24,609,345	262,371,833	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1.根据中国证监会《关于核准利达光电股份有限公司向中国兵器装备集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2049 号），公司于2019年3月向国新投资有限公司等7家投资者非公开发行股票22,842,345股，募集配套资金350,629,995.75元。经深圳证券交易所批准，本次新增股份于2019年4月11日上市。

2.2019年2月14日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了公司限制性股票激励计划首次授予事项，决定以2019年2月14日作为授予日，向103名激励对象首次授予1,767,000股限制性股票，授予价格5.65元/股。经深圳证券交易所批准，上述股份于2019年4月29日上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1.经中国证监会《关于核准利达光电股份有限公司向中国兵器装备集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准（证监许可[2018]2049 号），公司于2019年3月向国新投资有限公司等7家投资者非公开发行股票22,842,345股，募集配套资金350,629,995.75元。经深圳证券交易所批准，本次新增股份于2019年4月11日上市。

2.2019年2月14日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了公司限制性股票激励计划首次授予事项，决定以2019年2月14日作为授予日，向103名激励对象首次授予1,767,000股限制性股票，授予价格5.65元/股。经深圳证券交易所批准，上述股份于2019年4月29日上市。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 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
中国兵器装备集团有限公司	38,522,488	0	0	38,522,488	首发后限售股 (重组非公开发行购买资产)	2022 年 1 月 4 日
国新投资有限公司	0	0	6,514,657	6,514,657	首发后限售股 (重组非公开发行募集配套资金)	2020 年 4 月 11 日
上海超影资产管理有限公司一观元一号私募证券投资基金	0	0	3,257,328	3,257,328	首发后限售股 (重组非公开发行募集配套资金)	2020 年 4 月 11 日
肖连栋	0	0	3,257,328	3,257,328	首发后限售股 (重组非公开发行募集配套资金)	2020 年 4 月 11 日
泰康人寿保险有限责任公司一分红一个人分红-019L-FH002 深	0	0	2,996,742	2,996,742	首发后限售股 (重组非公开发行募集配套资金)	2020 年 4 月 11 日
泰康人寿保险有限责任公司一传统—普通保险产品-019L-CT001 深	0	0	2,573,289	2,573,289	首发后限售股 (重组非公开发行募集配套资金)	2020 年 4 月 11 日
四川璞信产融投资有限责任公司	0	0	2,345,276	2,345,276	首发后限售股 (重组非公开发行募集配套资金)	2020 年 4 月 11 日

南阳投资集团有限公司	0	0	1,897,725	1,897,725	首发后限售股 (重组非公开发行募集配套资金)	2020 年 4 月 11 日
股权激励限售股 (首次授予)	0	0	1,767,000	1,767,000	股权激励限售股	该部分限制性股票的授予日为 2019 年 2 月 14 日, 上市日为 2019 年 4 月 29 日。在业绩考核目标达成的情况下分三期匀速解锁, 具体安排如下: 自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止解锁 33%; 自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止解锁 33%; 自首次授予日起 48 个月后的首个交易日起至首次授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止解锁 34%。
肖连丰	2,542,920	0	0	2,542,920	高管锁定股	肖连丰于 2017 年 11 月因工作原因辞任公司董事, 根据规定"董监高任期届满前离职的, 应当在其就任时确定的任期内 (2016 年 5 月 18 日-2019 年 5 月 18 日) 和任

						期届满后六个月内（2019 年 5 月 18 日-2019 年 11 月 18 日），继续遵守每年转让股份不得超过其持有本公司股份总数的 25%的规定”，其所持全部 3,390,560 股的 75%即 2,542,920 股予以锁定限售。
合计	41,065,408	0	24,609,345	65,674,753	--	--

3、证券发行与上市情况

1.2019年4月11日，公司重大资产重组配套募集资金非公开发行股份22,842,345股于深圳证券交易所上市，详细情况见公司2019年4月10日刊登于巨潮资讯网的《利达光电：发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之募集配套资金非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》。

2.2019年4月29日，公司限制性股票激励计划首次授予激励对象的1767000股限制性股票于深圳证券交易所上市，详细情况见公司2019年4月26日刊登于巨潮资讯网的《利达光电：关于限制性股票首次授予登记完成的公告》。

二、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		26,594		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国兵器装备 集团有限公司	国有法人	44.29%	116,212,503	38522488	38,522,488	77,690,015		
南方工业资产 管理有限责任 公司	国有法人	2.61%	6,844,351	0	0	6,844,351		
国新投资有限 公司	国有法人	2.48%	6,514,657	6514657	6,514,657	0		
中央汇金资产 管理有限责任	国有法人	2.08%	5,457,900	0	0	5,457,900		

公司								
中信建投证券股份有限公司	国有法人	1.44%	3,784,210	3784210	0	3,784,210		
南阳市金坤光电仪器有限公司	境内非国有法人	1.43%	3,760,848	0	0	3,760,848		
付卫平	境内自然人	1.30%	3,421,931	3421931	0	3,421,931		
上海超影资产管理有限公司—观元一号私募证券投资基金	其他	1.27%	3,328,428	3328428	3,257,328	71,100		
肖连栋	境内自然人	1.24%	3,257,328	3257328	3,257,328	0		
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红-019L-FH002深	其他	1.14%	2,996,742	2996742	2,996,742	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		南方工业资产管理有限责任公司为中国兵器装备集团有限公司的全资子公司，两者存在关联关系，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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
中国兵器装备集团有限公司	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	
中信建投证券股份有限公司	3,784,210					人民币普通股	3,784,210	
南阳市金坤光电仪器有限公司	3,760,848					人民币普通股	3,760,848	
付卫平	3,421,931					人民币普通股	3,421,931	
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	2,799,922					人民币普通股	2,799,922	
上海超影资产管理有限公司	924,200					人民币普通股	924,200	

一超影进取一号投资基金			
太平养老保险股份有限公司 —自有资金	919,929	人民币普通股	919,929
中国建设银行股份有限公司 —富国科技创新灵活配置混 合型证券投资基金	833,910	人民币普通股	833,910
前 10 名无限售条件普通股股 东之间，以及前 10 名无限售 条件普通股股东和前 10 名普 通股股东之间关联关系或一 致行动的说明	南方工业资产管理有限责任公司为中国兵器装备集团有限公司的全资子公司，两者存在关联 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 融券业务股东情况说明（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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王志亮	董事长	现任							
李智超	董事、总经理	现任					90,000		90,000
高巍	董事	现任							
段永胜	董事	现任							
祝道山	董事	现任							
徐斌	董事	现任							
姜会林	独立董事	现任							
刘姝威	独立董事	现任							
王腾蛟	独立董事	现任							
朱国栋	监事会主席	现任							
张守启	监事	现任							
周长路	监事	现任							
邓骥勳	监事	现任							
杨太礼	监事	现任	975			975			
王世先	副总经理	现任							
李宗杰	副总经理、财务负责人、董事会秘书	现任							
贾金富	副总经理	现任							
付勇	副总经理	现任					65,000		65,000
侯铎	董事	离任							
王琳	独立董事	离任							
王琳	独立董事	离任							

郭志宏	独立董事	离任							
李宗杰	监事会主席	离任							
邢春生	监事	离任							
刘东升	监事	离任							
张子民	副总经理、财务负责人兼董事会秘书	离任						55,000	55,000
许文民	副总经理	离任						55,000	55,000
杨方元	副总经理	离任						55,000	55,000
合计	--	--	975	0	0	975	0	320,000	320,000

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
王志亮	董事长	被选举	2019 年 04 月 11 日	新一届董事会换届选举
李智超	董事、总经理	任免	2019 年 04 月 11 日	新一届董事会换届选举
高巍	董事	被选举	2019 年 04 月 10 日	新一届董事会换届选举
段永胜	董事	被选举	2019 年 04 月 10 日	新一届董事会换届选举
祝道山	董事	被选举	2019 年 04 月 10 日	新一届董事会换届选举
姜会林	独立董事	被选举	2019 年 04 月 10 日	新一届董事会换届选举
刘姝威	独立董事	被选举	2019 年 04 月 10 日	新一届董事会换届选举
王腾蛟	独立董事	被选举	2019 年 04 月 10 日	新一届董事会换届选举
朱国栋	监事会主席	被选举	2019 年 04 月 11 日	新一届监事会换届选举
张守启	监事	被选举	2019 年 04 月 10 日	新一届监事会换届选举
周长路	监事	被选举	2019 年 04 月 10 日	新一届监事会换届选举

			日	
王世先	副总经理	任免	2019 年 04 月 11 日	新一届董事会换届选举后，由董事改任副总经理
李宗杰	副总经理、财务负责人、董事会秘书	任免	2019 年 04 月 11 日	新一届董事会换届选举后，由监事会主席改任副总经理、财务负责人、董事会秘书
贾金富	副总经理	聘任	2019 年 04 月 11 日	新一届董事会聘任为副总经理
付勇	副总经理	任免	2019 年 04 月 11 日	新一届董事会换届选举后，由董事、总经理改任副总经理
侯铎	董事	任期满离任	2019 年 04 月 10 日	原任董事，任期届满离任
王琳	独立董事	任期满离任	2019 年 04 月 10 日	原任独立董事，任期届满离任
王琳	独立董事	任期满离任	2019 年 04 月 10 日	原任独立董事，任期届满离任
郭志宏	独立董事	任期满离任	2019 年 04 月 10 日	原任独立董事，任期届满离任
邢春生	监事	任期满离任	2019 年 04 月 10 日	原任监事，任期届满离任
刘东升	监事	任期满离任	2019 年 04 月 10 日	原任监事，任期届满离任
张子民	副总经理、财务负责人、董事会秘书	任期满离任	2019 年 04 月 11 日	原任副总经理、财务负责人、董事会秘书，任期届满离任
许文民	副总经理	任期满离任	2019 年 04 月 11 日	原任副总经理，任期届满离任
杨方元	副总经理	任期满离任	2019 年 04 月 11 日	原任副总经理，任期届满离任

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：中光学集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	702,011,462.77	412,663,597.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	56,709,594.15	97,267,737.57
应收账款	803,229,949.33	902,403,962.29
应收款项融资		
预付款项	210,713,326.76	65,695,379.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	70,911,504.20	62,288,569.86
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	266,457,336.22	219,174,354.03
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,193,065.16	17,121,470.43
流动资产合计	2,121,226,238.59	1,776,615,071.76
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		6,535,218.61
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	215,333,408.28	214,011,418.59
其他权益工具投资	6,535,218.61	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	301,736,925.04	301,152,025.66
在建工程	92,394,776.95	83,670,162.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	60,074,618.02	60,826,437.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	166,666.85	366,666.83
递延所得税资产	44,452,311.57	44,433,790.18
其他非流动资产	102,888,279.39	111,215,415.02
非流动资产合计	823,582,204.71	822,211,134.99
资产总计	2,944,808,443.30	2,598,826,206.75
流动负债：		
短期借款	202,000,000.00	190,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	300,520,357.31	350,068,777.51
应付账款	685,583,733.92	608,770,251.29
预收款项	124,861,637.68	128,336,066.00
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	57,256,590.69	54,232,684.08
应交税费	31,134,256.49	35,796,522.44
其他应付款	132,819,930.24	155,575,453.49
其中：应付利息		578,133.93
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		51,505,963.69
其他流动负债		
流动负债合计	1,534,176,506.33	1,574,285,718.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	69,969,075.07	64,820,814.70
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	13,075,261.46	13,089,902.80
递延所得税负债	562,500.00	562,500.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	83,606,836.53	78,473,217.50
负债合计	1,617,783,342.86	1,652,758,936.00
所有者权益：		
股本	262,371,833.00	237,762,488.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	649,651,838.36	324,873,418.69
减：库存股	9,872,979.25	
其他综合收益		
专项储备	7,920,734.07	5,690,412.54
盈余公积	29,113,551.23	29,113,551.23
一般风险准备		
未分配利润	365,205,325.90	326,316,836.53
归属于母公司所有者权益合计	1,304,390,303.31	923,756,706.99
少数股东权益	22,634,797.13	22,310,563.76
所有者权益合计	1,327,025,100.44	946,067,270.75
负债和所有者权益总计	2,944,808,443.30	2,598,826,206.75

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：刘静

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	467,384,938.22	78,940,445.42
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		102,318,920.76
应收账款	212,151.70	248,001,025.29

应收款项融资		
预付款项	13,132.05	993,968.14
其他应收款	16,759,356.89	290,485.76
其中：应收利息		
应收股利		
存货		43,732,425.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,460,185.45	613,473.89
流动资产合计	486,829,764.31	474,890,744.98
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	845,836,266.79	472,418,036.12
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	64,838,536.58	239,806,790.57
在建工程		12,290,162.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,428,418.00	9,602,670.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		8,968,363.37
其他非流动资产		3,855,340.79
非流动资产合计	920,103,221.37	746,941,363.15
资产总计	1,406,932,985.68	1,221,832,108.13

流动负债：		
短期借款	32,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		178,074,431.81
预收款项		3,608,298.91
合同负债		
应付职工薪酬		25,787,298.51
应交税费	429,928.41	4,345,111.50
其他应付款	153,505,645.37	49,737,033.07
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		51,505,963.69
其他流动负债		
流动负债合计	185,935,573.78	318,058,137.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		4,001,446.90
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		13,089,902.80
递延所得税负债		562,500.00
其他非流动负债		
非流动负债合计		17,653,849.70
负债合计	185,935,573.78	335,711,987.19
所有者权益：		

股本	262,371,833.00	237,762,488.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	742,196,895.47	417,418,475.80
减：库存股	9,872,979.25	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,113,551.23	29,113,551.23
未分配利润	197,188,111.45	201,825,605.91
所有者权益合计	1,220,997,411.90	886,120,120.94
负债和所有者权益总计	1,406,932,985.68	1,221,832,108.13

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,123,228,500.36	946,810,720.53
其中：营业收入	1,123,228,500.36	946,810,720.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,061,226,039.06	900,742,327.46
其中：营业成本	905,106,148.20	763,207,503.46
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	6,087,140.77	6,694,550.65
销售费用	31,745,405.39	29,162,604.41
管理费用	45,457,130.14	39,484,972.97
研发费用	70,020,070.30	59,613,604.08

财务费用	2,810,144.26	2,579,091.89
其中：利息费用	7,051,568.38	6,429,846.30
利息收入	3,505,300.65	2,541,118.00
加：其他收益	3,754,771.61	2,676,787.80
投资收益（损失以“－”号填列）	1,321,989.69	-200,360.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,321,989.69	-394,062.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,968,886.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-489,503.03	-15,438,308.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	58,620,832.62	33,106,512.19
加：营业外收入	313,839.90	5,759.44
减：营业外支出	198,943.12	197,613.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	58,735,729.40	32,914,657.67
减：所得税费用	3,104,902.18	1,800,486.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	55,630,827.22	31,114,171.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	55,630,827.22	31,114,171.38
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	55,306,593.85	30,705,071.80
2.少数股东损益	324,233.37	409,099.58
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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	55,630,827.22	31,114,171.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,306,593.85	30,705,071.80
归属于少数股东的综合收益总额	324,233.37	409,099.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.13

(二) 稀释每股收益	0.22	0.13
------------	------	------

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：王志亮

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：刘静

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	353,267,451.33	464,442,572.51
减：营业成本	286,367,563.28	390,183,161.06
税金及附加	3,338,635.10	3,860,327.01
销售费用	6,521,740.40	9,977,664.39
管理费用	11,308,170.06	40,664,446.65
研发费用	13,174,725.56	
财务费用	3,484,027.08	-1,445,366.27
其中：利息费用	1,847,411.58	
利息收入	1,769,980.06	
加：其他收益	78,000.00	1,661,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	2,494,898.62	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		14,102.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	11,776,752.72	22,877,441.95
加：营业外收入	3,857.30	3,759.44

减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,780,610.02	22,881,201.39
减：所得税费用		2,142,066.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,780,610.02	20,739,134.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	11,780,610.02	20,739,134.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	11,780,610.02	20,739,134.47
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,268,399,176.29	1,019,132,139.64
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	15,028,255.80	9,758,550.14
收到其他与经营活动有关的现金	57,543,106.93	27,782,528.78
经营活动现金流入小计	1,340,970,539.02	1,056,673,218.56
购买商品、接受劳务支付的现金	1,042,127,169.22	687,318,228.22
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	179,638,170.87	183,777,144.57
支付的各项税费	21,026,891.56	26,053,483.44
支付其他与经营活动有关的现金	30,321,238.98	66,907,836.84
经营活动现金流出小计	1,273,113,470.63	964,056,693.07
经营活动产生的现金流量净额	67,857,068.39	92,616,525.49
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		193,702.51
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		1,695,518.00
收到其他与投资活动有关的现金	27,107.48	
投资活动现金流入小计	27,107.48	1,889,220.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,436,646.71	29,046,452.16
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	3,000,000.00	25,000,000.00
投资活动现金流出小计	34,436,646.71	54,046,452.16
投资活动产生的现金流量净额	-34,409,539.23	-52,157,231.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	346,588,345.92	
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	147,000,000.00	205,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		109,171,058.56
筹资活动现金流入小计	493,588,345.92	314,171,058.56
偿还债务支付的现金	185,000,000.00	194,986,043.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,845,284.65	13,876,773.42
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	1,269,105.43	88,963,103.36
筹资活动现金流出小计	210,114,390.08	297,825,920.53
筹资活动产生的现金流量净额	283,473,955.84	16,345,138.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,483,765.18	-1,575,650.65
五、现金及现金等价物净增加额	318,405,250.18	55,228,781.22
加：期初现金及现金等价物余额	324,709,402.17	254,578,578.56
六、期末现金及现金等价物余额	643,114,652.35	309,807,359.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	317,553,611.69	459,718,107.08
收到的税费返还	3,846,838.79	3,238,740.30
收到其他与经营活动有关的现金	4,788,960.37	5,863,426.02
经营活动现金流入小计	326,189,410.85	468,820,273.40
购买商品、接受劳务支付的现金	200,154,139.97	309,048,191.82
支付给职工以及为职工支付的现金	74,250,072.55	104,263,688.26
支付的各项税费	2,593,092.67	5,241,184.38
支付其他与经营活动有关的现金	7,424,755.42	11,164,072.42
经营活动现金流出小计	284,422,060.61	429,717,136.88
经营活动产生的现金流量净额	41,767,350.24	39,103,136.52
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	6,174,519.96	8,575,395.28

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	120,665,640.45	
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	126,840,160.41	8,575,395.28
投资活动产生的现金流量净额	-126,840,160.41	-8,575,395.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	346,588,345.92	
取得借款收到的现金	77,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	423,588,345.92	
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,945,448.94	5,653,899.86
支付其他与筹资活动有关的现金	726,553.75	1,085,103.36
筹资活动现金流出小计	68,672,002.69	6,739,003.22
筹资活动产生的现金流量净额	354,916,343.23	-6,739,003.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,381,065.20	274,117.40
五、现金及现金等价物净增加额	268,462,467.86	24,062,855.42
加：期初现金及现金等价物余额	78,940,445.42	142,839,179.51
六、期末现金及现金等价物余额	347,402,913.28	166,902,034.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余 额	237,7 62,48 8.00				324,87 3,418. 69			5,690, 412.54	29,113 ,551.2 3		326,31 6,836. 53		923,75 6,706. 99	22,310 ,563.7 6	946,06 7,270. 75

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	237,762,488.00			324,873,418.69			5,690,412.54	29,113,551.23		326,316,836.53		923,756,706.99	22,310,563.76	946,067,270.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	24,609,345.00			324,778,419.67	9,872,979.25		2,230,321.53			38,888,489.37		380,633,596.32	324,233.37	380,957,829.69
（一）综合收益总额										55,306,593.85		55,306,593.85	324,233.37	55,630,827.22
（二）所有者投入和减少资本	24,609,345.00			322,619,852.47	9,983,550.00							337,398,675.16		337,398,675.16
1．所有者投入的普通股	22,842,345.00			314,495,377.94								337,398,675.16		337,398,675.16
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	1,767,000.00			8,124,474.53	9,983,550.00									
4．其他														
（三）利润分配					-110,570.75					-16,418,104.48		-16,307,533.73		-16,307,533.73
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配					-110,570.75					-16,418,104.48		-16,307,533.73		-16,307,533.73

4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备								2,230,321.53					2,230,321.53		2,230,321.53
1. 本期提取								2,671,655.76					2,671,655.76		2,671,655.76
2. 本期使用								441,334.23					441,334.23		441,334.23
(六)其他					2,158,567.20								2,005,539.51		2,005,539.51
四、本期期末余额	262,371,833.00				649,651,838.36	9,872,979.25		7,920,734.07	29,113,551.23		365,205,325.90		1,304,390,303.31	22,634,797.13	1,327,025,100.44

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	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	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	199,240,000.00				181,030,274.71			4,114,947.24	21,748,544.21		130,599,058.25		536,732,824.41	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			181,030,274.71			4,114,947.24	21,748,544.21		130,599,058.25		536,732,824.41	52,893,883.10	589,626,707.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,522,488.00			173,973,160.38			1,027,681.99	1,926,768.28		90,236,893.54		305,686,992.19	21,408,783.93	327,095,776.12
（一）综合收益总额										30,705,071.80		30,705,071.80	409,099.58	31,114,171.38
（二）所有者投入和减少资本	38,522,488.00			173,973,160.38								212,495,648.38		212,495,648.38
1．所有者投入的普通股	38,522,488.00			173,973,160.38								212,495,648.38		212,495,648.38
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		-6,907,768.28		-4,981,000.00		-4,981,000.00
1．提取盈余公积								1,926,768.28		-1,926,768.28		0.00		0.00
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配										-4,981,000.00		-4,981,000.00		-4,981,000.00

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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							1,027,681.99					1,027,681.99		1,027,681.99	
1. 本期提取							1,266,814.46					1,266,814.46		1,266,814.46	
2. 本期使用							239,132.47					239,132.47		239,132.47	
(六) 其他										66,439,590.02		66,439,590.02	20,999,684.35	87,439,274.37	
四、本期期末余额	237,762,488.00				355,003,435.09		5,142,629.23	23,675,312.49		220,835,951.79		842,419,816.60	74,302,667.03	916,722,483.63	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	237,76				417,418,				29,113,5	201,82		886,120,1

额	2,488.00				475.80				51.23	5,605.91		20.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	237,762,488.00				417,418,475.80				29,113,551.23	201,825,605.91		886,120,120.94
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	24,609,345.00				324,778,419.67	9,872,979.25				-4,637,494.46		334,877,290.96
（一）综合收益总额										11,780,610.02		11,780,610.02
（二）所有者投入和减少资本	24,609,345.00				322,619,852.47	9,983,550.00						339,404,214.67
1．所有者投入的普通股	22,842,345.00				314,495,377.94							337,339,870.9
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	1,767,000.00				8,124,474.53	9,983,550.00						2,064,227.58
4．其他												
（三）利润分配						-110,570.75				-16,418,104.48		-16,307,533.73
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配						-110,570.75				-16,418,104.48		-16,307,533.73
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					2,158,567.20							
四、本期期末余额	262,371,833.00				742,196,895.47	9,872,979.25			29,113,551.23	197,188,111.45		1,220,997,411.90

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	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				23,675,312.49	162,112,518.02		570,173,052.46
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				23,675,312.49	162,112,518.02		570,173,052.46
三、本期增减变动金额（减少以										15,758,134.47		15,758,134.47

“一”号填列)												
(一)综合收益总额									20,739,134.47		20,739,134.47	
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-4,981,000.00		-4,981,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-4,981,000.00		-4,981,000.00	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	199,240,000.00				185,145,221.95				23,675,312.49	177,870,652.49		585,931,186.93

三、公司基本情况

1. 公司概况

中光学集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系利达光电股份有限公司更名而来，公司于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，公司注册地及总部办公地均为河南省南阳市工业南路508号。截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数26,237万股。

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、光学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。各类光电显示设备、雷达、周界防范设备、计算机软件、电力设备、二三类机电设备、电梯、铝塑及非金属类管材（不含危化品）销售；金属表面处理及热加工处理；金属加工机械制造；非金属表面处理、加工；计算机系统集成服务；安全技术防范工程设计、施工、维修二级；货物和技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的母公司及实际控制人为中国兵器装备集团有限公司。

2. 合并财务报表范围

截至2019年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
河南中光学集团有限公司
南阳利达光电有限公司
南阳中原智能电梯有限公司
南阳川光电力科技有限公司
南阳南方智能光电有限公司
珠海横琴中光学科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

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

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

外币业务采用与交易发生日即期汇率近似的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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未

偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11、应收账款

1.应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该

应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	
其中：0-6个月（含6个月）	0
6个月—1年（含1年）	5
1—2年	10
2—3年	30
3年以上	
3—4年	50
4—5年	80
5年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2.其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、（十）金融工具6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、（十）金融工具6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

13、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：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，采用实际成本核算；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。

14、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。

15、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。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

17、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

(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。

18、在建工程

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。

19、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。

20、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，本年期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

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的具体判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

21、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。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

本公司长期待摊费用为技术服务费，按照5年平均摊销。

23、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“七、（二十一）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

24、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。

25、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。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 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.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。

27、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

2.确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （一）企业能够满足政府补助所附条件；
- （二）企业能够收到政府补助。

3.会计处理

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）；

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。

28、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。

29、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。

30、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
--------------	------	----

(1) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益;	不适用	
(2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。	不适用	

执行上述准则的主要影响如下:

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) 资产负债表中非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	其他权益工具投资: 增加 6,535,218.61 元 可供出售金融资产: 减少 6,535,218.61 元
(2) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示;比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”, “应收票据”本期金额 56,709,594.15 元,上期金额 97,267,737.57 元;“应收账款”本期金额 803,229,949.33 元,上期金额 902,403,962.29 元; “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”, “应付票据”本期金额 300,520,357.31 元,上期金额 350,068,777.51 元;“应付账款”本期金额 685,583,733.92 元,上期金额 608,770,251.29 元;

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	412,663,597.92	412,663,597.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	97,267,737.57	97,267,737.57	
应收账款	902,403,962.29	902,403,962.29	
应收款项融资			
预付款项	65,695,379.66	65,695,379.66	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	62,288,569.86	62,288,569.86	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	219,174,354.03	219,174,354.03	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,121,470.43	17,121,470.43	
流动资产合计	1,776,615,071.76	1,776,615,071.76	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	6,535,218.61		-6,535,218.61
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	214,011,418.59	214,011,418.50	
其他权益工具投资		6,535,218.61	6,535,218.61
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	301,152,025.66	301,152,025.66	
在建工程	83,670,162.30	83,670,162.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	60,826,437.80	60,826,437.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	366,666.83	366,666.83	
递延所得税资产	44,433,790.18	44,433,790.18	
其他非流动资产	111,215,415.02	111,215,415.02	
非流动资产合计	822,211,134.99	822,211,134.99	
资产总计	2,598,826,206.75	2,598,826,206.75	
流动负债：			
短期借款	190,000,000.00	190,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	350,068,777.51	350,068,777.51	
应付账款	608,770,251.29	608,770,251.29	
预收款项	128,336,066.00	128,336,066.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	54,232,684.08	54,232,684.08	
应交税费	35,796,522.44	35,796,522.44	
其他应付款	155,575,453.49	155,575,453.49	
其中：应付利息	578,133.93	578,133.93	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	51,505,963.69	51,505,963.69	

其他流动负债			
流动负债合计	1,574,285,718.50	1,574,285,718.50	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	64,820,814.70	64,820,814.70	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,089,902.80	13,089,902.80	
递延所得税负债	562,500.00	562,500.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	78,473,217.50	78,473,217.50	
负债合计	1,652,758,936.00	1,652,758,936.00	
所有者权益：			
股本	237,762,488.00	237,762,488.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	324,873,418.69	324,873,418.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	5,690,412.54	5,690,412.54	
盈余公积	29,113,551.23	29,113,551.23	
一般风险准备			
未分配利润	326,316,836.53	326,316,836.53	
归属于母公司所有者权益合计	923,756,706.99	923,756,706.99	
少数股东权益	22,310,563.76	22,310,563.76	
所有者权益合计	946,067,270.75	946,067,270.75	
负债和所有者权益总计	2,598,826,206.75	2,598,826,206.75	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	78,940,445.42	78,940,445.42	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	102,318,920.76	102,318,920.76	
应收账款	248,001,025.29	248,001,025.29	
应收款项融资			
预付款项	993,968.14	993,968.14	
其他应收款	290,485.76	290,485.76	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	43,732,425.72	43,732,425.72	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	613,473.89	613,473.89	
流动资产合计	474,890,744.98	474,890,744.98	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	472,418,036.12	472,418,036.12	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	239,806,790.57	239,806,790.57	

在建工程	12,290,162.30	12,290,162.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,602,670.00	9,602,670.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,968,363.37	8,968,363.37	
其他非流动资产	3,855,340.79	3,855,340.79	
非流动资产合计	746,941,363.15	746,941,363.15	
资产总计	1,221,832,108.13	1,221,832,108.13	
流动负债：			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	178,074,431.81	178,074,431.81	
预收款项	3,608,298.91	3,608,298.91	
合同负债			
应付职工薪酬	25,787,298.51	25,787,298.51	
应交税费	4,345,111.50	4,345,111.50	
其他应付款	49,737,033.07	49,737,033.07	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	51,505,963.69	51,505,963.69	
其他流动负债			
流动负债合计	318,058,137.49	318,058,137.49	
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	4,001,446.90	4,001,446.90	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,089,902.80	13,089,902.80	
递延所得税负债	562,500.00	562,500.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,653,849.70	17,653,849.70	
负债合计	335,711,987.19	335,711,987.19	
所有者权益：			
股本	237,762,488.00	237,762,488.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	417,418,475.80	417,418,475.80	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,113,551.23	29,113,551.23	
未分配利润	201,825,605.91	201,825,605.91	
所有者权益合计	886,120,120.94	886,120,120.94	
负债和所有者权益总计	1,221,832,108.13	1,221,832,108.13	

调整情况说明

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

31、其他

1、终止经营

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%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	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缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	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
中光学集团股份有限公司	15%
南阳利达光电有限公司	25%
河南中光学集团有限公司	15%
南阳中原智能电梯有限公司	25%
南阳川光电力科技有限公司	25%
南阳南方智能光电有限公司	15%
珠海横琴中光学科技有限公司	25%

2、税收优惠

1、中光学集团股份有限公司、河南中光学集团有限公司、南阳南方智能光电有限公司为高新技术企业，享受高新技术企业优惠税率。

2、根据《财政部国家税务总局关于军品增值税政策的通知》（财税【2014】28号）和《国防科工局关于印发<军品免征增值税实施办法>的通知》（科工财审【2014】1532号）的规定，并经国家税务总局确认，本公司子公司河南中光学集团有限公司符合上述通知规定的特种产品业务增值税优惠政策。

3、根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】第100号）文件规定的软件产品的优惠政策：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，河南中光学集团有限公司子公司南阳川光电力科技有限公司符合上述文件规定的软件产品增值税优惠政策。

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	247,751.61	145,000.61
银行存款	643,720,255.16	325,394,985.13
其他货币资金	58,043,456.00	87,123,612.18
合计	702,011,462.77	412,663,597.92

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	55,214,332.95	84,789,485.00
信用证保证金		
保函保证金	2,829,123.05	2,334,127.18
定期存款		
代建往来资金	853,354.42	830,583.57
合计	58,896,810.42	87,954,195.75

截至2019年06月30日，其他货币资金中人民币2,829,123.05元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

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	37,258,550.46	42,050,417.92
商业承兑票据	19,451,043.69	55,217,319.65
合计	56,709,594.15	97,267,737.57

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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	33,263,819.91	
商业承兑票据	57,258,908.62	
合计	90,522,728.53	

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,081,200.00	0.82%	7,081,200.00	100.00%		7,081,200.00	0.74%	7,081,200.00	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,081,200.00	0.82%	7,081,200.00	100.00%		7,081,200.00	0.74%	7,081,200.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	853,510,802.57	99.18%	50,280,853.24	5.89%	803,229,949.33	947,792,635.18	99.26%	45,388,672.89	4.79%	902,403,962.29
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	853,510,802.57	99.18%	50,280,853.24	5.89%	803,229,949.33	947,792,635.18	99.26%	45,388,672.89	4.79%	902,403,962.29
合计	860,592,002.57		57,362,053.24		803,229,949.33	954,873,835.18	100.00%	52,469,872.89		902,403,962.29

按单项计提坏账准备：7,081,200.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南阳首控光电有限公司	7,081,200.00	7,081,200.00	100.00%	预计无法收回

合计	7,081,200.00	7,081,200.00	--	--
----	--------------	--------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 50,280,853.24

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	854,575,781.54	50,280,853.24	5.89%

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	763,483,022.25
6 个月以内 (含 6 个月)	639,847,287.07
6 个月-1 年 (含 1 年)	123,635,735.18
1 至 2 年	27,568,279.11
2 至 3 年	17,501,075.34
3 年以上	44,958,425.87
3 至 4 年	16,684,737.52
4 至 5 年	2,620,705.78
5 年以上	25,652,982.57
合计	853,510,802.57

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	45,388,672.89	4,892,180.34			50,280,853.24
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,081,200.00				7,081,200.00
合计	52,469,872.89	4,892,180.34			57,362,053.24

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
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

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	161,581,000.00	18.75	55,052.00
第二名	69,960,858.16	8.12	298,409.72
第三名	48,959,635.71	5.68	0.00
第四名	35,034,816.00	4.07	1,240.80
第五名	31,136,396.54	3.61	0
合计	346,672,706.41	40.23	354,702.52

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	194,700,155.34	92.40%	44,050,902.21	67.05%
1 至 2 年	8,527,119.81	4.05%	10,607,708.41	16.15%
2 至 3 年	2,827,229.84	1.34%	2,295,677.54	3.49%
3 年以上	4,658,821.77	2.21%	8,741,091.50	13.31%
合计	210,713,326.76	--	65,695,379.66	--

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	103,393,656.72	48.85
第二名	6,992,873.00	3.30
第三名	4,087,500.00	1.93
第四名	3,951,239.71	1.87
第五名	3,500,000.00	1.65
合计	121,925,269.43	57.60

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	70,911,504.20	62,288,569.86
合计	70,911,504.20	62,288,569.86

(1) 其他应收款

1) 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	3,477,015.45	3,042,738.60
押金及保证金	17,453,833.61	12,680,986.30
往来款	75,675,692.27	75,677,707.41
代建往来借款	36,490,832.00	32,395,850.00
其他	2,825,761.73	488,711.80
合计	135,923,135.06	124,285,994.11

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	61,997,424.25			61,997,424.25
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	3,014,206.61			3,014,206.61
2019 年 6 月 30 日余额	65,011,630.86			65,011,630.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	69,943,128.84
6 个月以内（含 6 个月）	2,648,794.57
6 个月-1 年（含 1 年）	67,294,334.27
1 至 2 年	2,346,232.48
2 至 3 年	2,789,336.64
3 年以上	60,844,437.10
3 至 4 年	374,941.35
4 至 5 年	412,382.63
5 年以上	60,057,113.12
合计	135,923,135.06

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
	61,997,424.25	3,014,206.61		65,011,630.86
合计	61,997,424.25	3,014,206.61		65,011,630.86

本期计提坏账准备金额3,014,206.61元，期末其他应收款坏账准备余额65,011,630.86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
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

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
第一名	借款	36,490,832.00	1 年以内	26.85%	1,619,792.50
第二名	往来款	20,451,804.04	1-5 年以上	15.05%	20,451,804.04
第三名	往来款	18,682,926.00	5 年以上	13.75%	18,682,926.00
第四名	存出保证金	5,039,578.49	0-5 年以上	3.71%	103,714.43
第五名	往来款	4,992,517.19	5 年以上	3.67%	577,555.20
合计	--	85,657,657.72	--	63.03%	41,435,792.17

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

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 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	150,692,337.68	56,559,547.05	94,132,790.63	99,581,298.65	57,724,414.46	41,856,884.19
在产品	126,942,971.82	28,858,716.05	98,084,255.77	147,843,881.17	28,858,716.05	118,985,165.12
库存商品	97,349,175.61	33,443,286.52	63,905,889.09	77,839,024.55	36,401,051.51	41,437,973.04
未结算劳务成本	10,334,400.73		10,334,400.73	16,894,331.68		16,894,331.68
合计	385,318,885.84	118,861,549.62	266,457,336.22	342,158,536.05	122,984,182.02	219,174,354.03

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	57,724,414.46	234,611.89		1,399,479.30		56,559,547.05
在产品	28,858,716.05					28,858,716.05
库存商品	36,401,051.51	254,891.14		3,212,656.13		33,443,286.52
合计	122,984,182.02	489,503.03		4,612,135.43		118,861,549.62

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(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

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	11,193,065.16	17,121,470.43
合计	11,193,065.16	17,121,470.43

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		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		
一、合营企业											
二、联营企业											
河南镀邦 光电股份 有限公司	190,709,279.37			2,494,898.62						193,204,177.99	
河南中富 康数显有 限公司	10,547,552.73			-1,215,117.44						9,332,435.29	
南阳光明 光电有限 公司	12,162,099.27			-53,310.27						12,108,789.00	
河南五翔 工程监理 有限公司	592,487.22			95,518.78						688,006.00	
河南承信 齿轮传动 有限公司	0.00									0.00	
小计	214,011,418.59			1,321,989.69						215,333,408.28	
合计	214,011,418.59			1,321,989.69						215,333,408.28	

其他说明

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
河南省中光学神汽专用车有限公司股权	535,218.61	535,218.61
成都光明光电股份有限公司股权	6,000,000.00	6,000,000.00
北方光电工贸有限公司股权	0.00	0.00
合计	6,535,218.61	6,535,218.61

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	301,736,925.04	301,152,025.66
合计	301,736,925.04	301,152,025.66

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	239,367,181.52	600,399,547.61	10,284,594.63	109,562,604.14	6,638,537.84	13,860,135.81	980,112,601.55
2.本期增加金额	1,127,753.55	18,066,437.08		6,569,934.35	393,682.69	39,082.70	26,196,890.37
（1）购置		5,776,274.78		6,569,934.35	393,682.69	39,082.70	12,778,974.52
（2）在建工程转入	1,127,753.55	12,290,162.30					13,417,915.85
（3）企业合并增加							
3.本期减少		707,940.17					707,940.17

金额							
(1) 处置 或报废		707,940.17					707,940.17
4.期末余额	240,494,935.07	617,758,044.52	10,284,594.63	116,132,538.49	7,032,220.53	13,899,218.51	1,005,601,551.75
二、累计折旧							
1.期初余额	149,929,040.34	417,379,913.84	8,801,179.89	86,277,063.06	5,467,284.92	10,085,747.91	677,940,229.97
2.本期增加 金额	4,337,513.90	17,139,806.24	166,836.84	2,909,590.42	367,585.52	245,953.59	25,167,286.51
(1) 计提	4,337,513.90	17,139,806.24	166,836.84	2,909,590.42	367,585.52	245,953.59	25,167,286.51
3.本期减少 金额		263,235.69					263,235.69
(1) 处置 或报废		263,235.69					263,235.69
4.期末余额	154,266,554.24	434,256,484.39	8,968,016.73	89,186,653.48	5,834,870.44	10,331,701.50	702,844,280.79
三、减值准备							
1.期初余额		801,120.70	16,308.69	183,537.03		19,379.50	1,020,345.92
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	16,308.69	183,537.03		19,379.50	1,020,345.92
四、账面价值							
1.期末账面 价值	86,228,380.83	182,700,439.43	1,300,269.21	26,762,347.98	1,197,350.09	3,548,137.51	301,736,925.04
2.期初账面 价值	89,438,141.18	182,218,513.07	1,467,106.05	23,102,004.05	1,171,252.92	3,755,008.40	301,152,025.66

(2) 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	11,122,545.80		4,364,281.77
合计	15,486,827.57	11,122,545.80		4,364,281.77

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	10,958,373.80
合计	10,958,373.80

(4) 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
房屋建筑物	10,516,183.82	中光学有限公司机电公司注销，资产移交中光学有限，尚未完成过户登记

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	92,394,776.95	83,670,162.30
合计	92,394,776.95	83,670,162.30

(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
光电新区二期工程	79,140,356.56		79,140,356.56	71,380,000.00		71,380,000.00
镀膜机安装工程				10,367,017.99		10,367,017.99
光机生产线装修工程	12,879,123.92		12,879,123.92			

其他零星工程	375,296.47		375,296.47	1,923,144.31		1,923,144.31
合计	92,394,776.95		92,394,776.95	83,670,162.30		83,670,162.30

(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
镀膜机安装工程		10,367,017.99		10,367,017.99				完工				其他
光电新区二期工程	64,110,000.00	71,380,000.00	7,760,356.56			79,140,356.56	123.44%	在建				其他
合计	64,110,000.00	81,747,017.99	7,760,356.56	10,367,017.99		79,140,356.56	--	--				--

12、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	78,783,239.18	1,176,050.00	3,610,787.49	687,586.21	84,257,662.88
2.本期增加金额				68,965.52	68,965.52
（1）购置				68,965.52	68,965.52
（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	78,783,239.18	1,176,050.00	3,610,787.49	756,551.73	84,326,628.40

二、累计摊销					
1.期初余额	18,335,189.59	1,125,248.00	3,610,787.49	360,000.00	23,431,225.08
2.本期增加金额	795,399.30	25,386.00			820,785.30
（1）计提	795,399.30	25,386.00			820,785.30
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	19,130,588.89	1,150,634.00	3,610,787.49	360,000.00	24,252,010.38
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	59,652,650.29	25,416.00		396,551.73	60,074,618.02
2.期初账面价值	60,448,049.59	50,802.00		327,586.21	60,826,437.80

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 0.00%。

13、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
		内部开发支出			确认为无形资产	转入当期损益		
特种产品研发项目		25,886,685.30				25,886,685.30		
投影业务研		15,689,387.77				15,689,387.77		

发项目								
精密光学元 组件研发项目		26,006,173.96				26,006,173.96		
其他零星项目		2,437,823.27				2,437,823.27		
合计		70,020,070.30				70,020,070.30		

其他说明

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术服务费用	366,666.83		199,999.98		166,666.85
合计	366,666.83		199,999.98		166,666.85

其他说明

15、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	245,236,075.43	42,167,237.27	233,759,320.89	38,209,149.25
内部交易未实现利润			18,885,060.07	4,261,155.51
递延收益	13,075,261.46	1,961,289.22	13,089,902.80	1,963,485.42
股份支付费用（限制性股票）	2,158,567.20	323,785.08		
合计	260,469,904.09	44,452,311.57	265,734,283.76	44,433,790.18

(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
资产评估增值	3,750,000.00	562,500.00	3,750,000.00	562,500.00
合计	3,750,000.00	562,500.00	3,750,000.00	562,500.00

(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		44,452,311.57		44,433,790.18
递延所得税负债		562,500.00		562,500.00

(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	4,847,246.24	4,847,246.24
可抵扣亏损	10,882,527.41	10,882,527.41
合计	15,729,773.65	15,729,773.65

(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
2022	5,512,334.23	5,512,334.23	
2023	5,370,193.18	5,370,193.18	
合计	10,882,527.41	10,882,527.41	--

其他说明：

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		3,855,340.79
预付工程款		
珠海横琴 BT 项目	102,888,279.39	107,360,074.23
合计	102,888,279.39	111,215,415.02

其他说明：

说明：上述珠海横琴BT项目具体情况为：2013年9月，河南中光学集团有限公司与珠海横琴区管委会签订《环岛横琴新区电子围网系统投资建设合同》，合同约定由河南中光学成立项目公司，以BT模式进行建设上述项目。2013年11月，项目主体工程完成建设；2017年1月24日，项目在横琴新区商务局主持下，正式移交海关。并于2017年12月7日完成竣工验收。上述

项目的回购款及相关融资费用将在验收移交2年内分两次回购,第一次回购款支付时间在竣工验收并移交后的第12个月启动。按照国家有关法律及《珠海经济特区政府投资管理条例》的有关规定,必须接受国家审计部门及其派驻机构、珠海市政府、横琴新区相关部门对本项目的审计,审计内容包括合同履行期间的过程审计和竣工结算后的审计。截至2019年6月30日该项目尚未完成审计。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	27,000,000.00	
抵押借款	50,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	125,000,000.00	160,000,000.00
合计	202,000,000.00	190,000,000.00

短期借款分类的说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	171,177,027.87	198,501,100.00
银行承兑汇票	129,343,329.44	151,567,677.51
合计	300,520,357.31	350,068,777.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、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	685,583,733.92	608,770,251.29
合计	685,583,733.92	608,770,251.29

(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
雄县京通旺塑胶制品有限公司	6,691,630.51	尚未结算

浙江大立科技股份有限公司	2,138,440.00	尚未结算
泊头市华能电力设备制造安装有限公司	1,330,441.43	尚未结算
合计	10,160,511.94	--

其他说明：

20、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	124,861,637.68	128,336,066.00
合计	124,861,637.68	128,336,066.00

(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
----	------	-----------

(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：

21、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	48,412,565.14	158,231,095.61	154,746,889.21	51,896,771.54
二、离职后福利-设定提存计划	2,224,749.94	17,365,439.34	17,825,739.13	1,764,450.15
三、辞退福利	3,595,369.00	58,100.00	58,100.00	3,595,369.00
合计	54,232,684.08	175,654,634.95	172,630,728.34	57,256,590.69

(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	29,961,669.97	141,635,259.61	140,832,703.44	30,764,226.14
2、职工福利费	1,050,835.86	3,034,998.85	3,519,583.73	566,250.98
3、社会保险费	846,391.24	6,660,588.02	7,080,876.52	426,102.74
其中：医疗保险费	451,579.37	5,724,164.49	5,911,421.17	264,322.69
工伤保险费	203,510.76	358,220.44	476,389.07	85,342.13
生育保险费	191,301.11	578,203.09	693,066.28	76,437.92
4、住房公积金	5,352,086.28	3,594,959.90	3,166,040.40	5,781,005.78
5、工会经费和职工教育经费	11,160,585.19	3,305,289.23	106,688.52	14,359,185.90
8、其他短期薪酬	40,996.60		40,996.60	
合计	48,412,565.14	158,231,095.61	154,746,889.21	51,896,771.54

(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	1,884,686.29	16,843,402.98	17,330,504.87	1,397,584.40
2、失业保险费	340,063.65	522,036.36	495,234.26	366,865.75
合计	2,224,749.94	17,365,439.34	17,825,739.13	1,764,450.15

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,242,846.70	1,233,029.03
企业所得税	25,119,025.48	31,295,083.50
个人所得税	36,946.36	464,804.25
城市维护建设税	311,205.12	178,868.33
房产税	340,517.45	372,947.32
教育费附加	222,289.37	127,763.10
土地使用税	481,766.01	744,366.91

其他	1,379,660.00	1,379,660.00
合计	31,134,256.49	35,796,522.44

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		578,133.93
其他应付款	132,819,930.24	154,997,319.56
合计	132,819,930.24	155,575,453.49

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		578,133.93
合计		578,133.93

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：

（2）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
往来款	44,181,124.99	51,030,877.30
押金及保证金	2,637,275.25	3,366,639.28
运输业务往来	1,411,681.00	2,265,515.22
代收代扣款	7,828,611.80	8,345,500.30
设采购备款		1,430,700.00
销售服务费	987,709.92	7,971,105.78
股权转让款	12,703,416.17	12,731,966.17
三供一业款项	29,387,762.89	29,791,650.00
重组项目过渡期损益补偿款	23,650,641.18	23,650,641.18

商业票据背书未终止确认部分		13,986,029.35
限制性股票回购义务	9,872,979.25	
其他	158,727.79	426,694.98
合计	132,819,930.24	154,997,319.56

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

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		50,000,000.00
一年内到期的长期应付款		1,505,963.69
合计		51,505,963.69

其他说明：

25、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,824,149.25	4,001,446.90
专项应付款	66,144,925.82	60,819,367.80
合计	69,969,075.07	64,820,814.70

(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	3,824,149.25	4,001,446.90
合计	3,824,149.25	4,001,446.90

其他说明：

(2) 专项应付款

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
破产企业专项资金等	2,255,566.08		1,654,576.88	600,989.20	财政拨款
光学显示器产业研发平台建设项目	2,124,360.00			2,124,360.00	财政拨款
三供一业奖补资金	52,029,441.72	1,990,134.90		54,019,576.62	财政拨款
产业区研发平台专项资金	500,000.00			500,000.00	财政拨款
军民两用精密机械加工智能化建设项目	3,910,000.00			3,910,000.00	财政拨款
**关键技术攻关		4,990,000.00		4,990,000.00	财政拨款
合计	60,819,367.80	6,980,134.90	1,654,576.88	66,144,925.82	--

其他说明：

27、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

28、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	13,089,902.80	740,000.00	754,641.34	13,075,261.46	财政拨款

合计	13,089,902.80	740,000.00	754,641.34	13,075,261.46	--
----	---------------	------------	------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
类蓝宝石超硬抗反射触屏面板研发及产业化项目	5,950,000.00			350,000.00			5,600,000.00	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	2,208,000.00			138,000.00			2,070,000.00	与资产相关
车载镜头透镜镜片自动化生产线建设项目	3,570,000.00			210,000.00			3,360,000.00	与资产相关
车载摄像模具与 360 度全景（AVM）光学系统研发与产业化项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
2017 国家进口贴息补助资金	361,902.80			21,288.40			340,614.40	与资产相关
2017 科技创新贴息补助资金		490,000.00		28,000.00			462,000.00	与资产相关
2017 科技创新贴息补助资金（第二批）		250,000.00		7,352.94			242,647.06	与资产相关
合计	13,089,902.80	740,000.00		754,641.34			13,075,261.46	

其他说明：

29、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	237,762,488.00	24,609,345.00				24,609,345.00	262,371,833.00

其他说明：

说明：1.根据公司2019年2月，第一次临时股东大会《关于<利达光电股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》的决议、公司第四届董事会第二十二次会议《关于向公司限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》决议，以及中国证券监督管理委员会证监许可[2018]2049号文《关于核准利达光电股份有限公司向中国兵器装备集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司向激励对象定向发行1,767,000股A股普通股，2019年2月21日，公司收到103名股权激励对象以货币形式缴纳的股票认购款，计入股本1,767,000.00元；

2.2019年3月22日公司非公开发行人民币A股普通股22,842,345股，发行价格为15.35元/股，共募集资金人民币350,629,995.75元，扣除承销费用、会计师费用等发行费用共计13,269,056.44元（不含税），本次募集资金净额为人民币337,360,939.31元，其中计入股本22,842,345.00元。

以上合计增加股本24,609,345.00元。

30、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）	274,028,686.23	322,772,880.16	153,027.69	596,648,538.70
其他资本公积	50,844,732.46	2,158,567.20		53,003,299.66
合计	324,873,418.69	324,931,447.36	153,027.69	649,651,838.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：资本公积本期增加322,772,880.16元的原因：（1）公司本期收到103名股权激励对象以货币形式缴纳的1,767,000股股票的认购款9,983,550.00元，产生股本溢价8,216,550.00元；（2）当期限制性股票激励计划摊销费用计入资本公积2,158,567.20元；（3）公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行人民币普通股（A股）22,842,345股，发行价格为15.35元/股，共募集资金人民币350,629,995.75元，扣除承销费用、会计师费用等发行费用共计13,269,056.44元（不含税），本次募集资金净额为人民币337,360,939.31元，产生股本溢价314,518,594.31元。

资本公积本期减少153,027.69元的原因：募集资金股份登记费23,216.37元；限制性股权激励律师费56,603.77元；限制性股权激励及募集配套资金非公开发行人民币普通股（A股）验资费73,207.55元。

31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划授予股份		9,983,550.00	110,570.75	9,872,979.25
合计		9,983,550.00	110,570.75	9,872,979.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,690,412.54	2,671,655.76	441,334.23	7,920,734.07
合计	5,690,412.54	2,671,655.76	441,334.23	7,920,734.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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	28,746,669.93			28,746,669.93
任意盈余公积	366,881.30			366,881.30
合计	29,113,551.23			29,113,551.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	326,316,836.53	195,111,879.99
调整后期初未分配利润	326,316,836.53	195,111,879.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,306,593.85	30,705,071.80
应付普通股股利	16,418,104.48	4,981,000.00
期末未分配利润	365,205,325.90	220,835,951.79

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。

35、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	1,063,431,099.75	858,470,163.88	893,646,758.07	717,103,830.45
其他业务	59,797,400.61	46,635,984.32	53,163,962.46	46,103,673.01
合计	1,123,228,500.36	905,106,148.20	946,810,720.53	763,207,503.46

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

36、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	2,197,770.97	2,687,072.97
教育费附加	1,109,561.06	1,340,881.53
房产税	712,011.97	746,429.75
土地使用税	1,278,296.49	1,488,733.82
车船使用税	11,340.00	6,600.00
印花税	778,160.28	424,832.58
合计	6,087,140.77	6,694,550.65

其他说明：

37、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,825,007.67	6,071,374.71
运输费	8,543,441.84	9,699,624.93
销售服务费	8,500,988.65	5,220,626.71
差旅费	2,862,266.68	2,692,873.24
业务经费	2,218,673.55	1,705,942.89
包装费	803,258.22	996,471.15
办公费	579,650.85	324,762.66
展览费	103,793.96	45,838.45
广告费	82,727.55	322,809.15
样品及产品损耗	38,120.09	85,389.80
折旧费	45,097.46	21,985.96
其他	1,142,378.87	1,974,904.76

合计	31,745,405.39	29,162,604.41
----	---------------	---------------

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,487,318.84	20,201,693.23
折旧费	3,633,815.20	1,850,021.58
修理费	723,681.30	1,245,548.13
无形资产摊销	820,785.30	1,195,527.94
聘请中介机构费	1,711,546.87	6,834,845.58
差旅费	814,311.19	914,714.34
业务招待费	793,349.28	776,299.37
办公费	488,566.60	571,316.75
咨询费	31,126.21	140,160.38
运输费	222,162.59	145,443.89
会议费	6,105.67	20,137.75
长期待摊费用摊销	199,999.98	199,999.98
排污费	48,060.00	272,104.00
保险费	40,027.32	46,396.16
绿化费	766,262.60	1,051,770.92
其他	6,670,011.19	4,018,992.97
合计	45,457,130.14	39,484,972.97

其他说明：

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料、燃动费	35,088,303.98	27,182,348.74
职工薪酬	19,419,167.61	18,096,838.38
折旧、租赁费	3,334,997.68	3,584,052.61
其他	12,177,601.03	10,750,364.35
合计	70,020,070.30	59,613,604.08

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,051,568.38	6,429,846.30
减：利息收入	3,505,300.65	2,541,118.00
汇兑损益	-1,298,084.77	-2,251,137.73
其他	561,961.30	941,501.32
合计	2,810,144.26	2,579,091.89

其他说明：

41、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		138,000.00
2017 年重大科技专项项目后补助经费预算		350,000.00
2016 十大纳税企业奖励		100,000.00
2016 年研发补助		1,073,000.00
稳岗补贴	708,300.00	484,400.00
见习就业补贴	78,000.00	
增值税退税	2,200,509.62	531,387.80
2017 年度国家进口贴息补助资金	21,288.40	
个税手续费返还	13,320.65	
2017 科技创新贴息补助资金	28,000.00	
2017 科技创新贴息补助资金第二批	7,352.94	
类蓝宝石超硬抗反射触屏面板研发及产业化项目	350,000.00	
智能终端摄像模组用 IRCF 蓝玻璃生产线建设项目	138,000.00	
车载镜头透镜镜片自动化生产线建设项目	210,000.00	
合计	3,754,771.61	2,676,787.80

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,321,989.69	-394,062.88
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		193,702.51
合计	1,321,989.69	-200,360.37

其他说明：

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,014,206.61	
应收账款坏账损失	-4,954,680.34	
合计	-7,968,886.95	

其他说明：

44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-12,529,181.31
二、存货跌价损失	-489,503.03	-2,909,127.00
合计	-489,503.03	-15,438,308.31

其他说明：

45、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
非流动资产处置利得	287,060.60		287,060.60
其他	26,779.30	5,759.40	26,779.30
合计	313,839.90	5,759.44	313,839.90

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
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

46、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
对外捐赠	180,000.00		180,000.00
其他	18,943.12	197,613.96	18,943.12
合计	198,943.12	197,613.96	198,943.12

其他说明：

47、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	3,123,423.57	6,440,174.33
递延所得税费用	-18,521.39	-4,639,688.04
合计	3,104,902.18	1,800,486.29

(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	58,735,729.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,683,932.35
子公司适用不同税率的影响	2,936,786.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-689,333.27
研发费用加计扣除的影响	-7,952,910.43
所得税费用	3,104,902.18

其他说明

48、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
收到的政府补助	1,539,620.65	8,209,691.00
收到的利息收入	4,479,632.83	2,621,211.01
收到的保证金等其他往来款项	51,523,853.45	16,951,626.77
合计	57,543,106.93	27,782,528.78

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
支付的各项费用支出	21,783,197.59	43,822,469.91
支付的其他往来款项	8,538,041.39	23,085,366.93
合计	30,321,238.98	66,907,836.84

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
其他	27,107.48	
合计	27,107.48	

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
中光一区拆借往来	3,000,000.00	25,000,000.00
合计	3,000,000.00	25,000,000.00

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
收三供一业补助款		6,650,000.00
票据融资		62,521,058.56

收回借款保证金		40,000,000.00
合计		109,171,058.56

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
归还借款		10,500,000.00
支付重组费用	30,023.41	
票据到期		71,580,000.00
支付融资租赁费用	1,085,103.36	6,585,103.36
支付借款保证金		
支付贷款费用	153,978.66	298,000.00
合计	1,269,105.43	88,963,103.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、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	55,630,827.22	31,114,171.38
加：资产减值准备	8,458,389.98	15,438,308.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,264,030.53	29,371,464.22
无形资产摊销	820,785.30	1,195,527.94
长期待摊费用摊销	199,999.98	199,999.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-287,060.60	
财务费用（收益以“—”号填列）	2,810,144.26	2,579,091.89
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,321,989.69	200,360.37
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-18,521.39	-3,315,652.52
存货的减少（增加以“—”号填列）	-47,282,982.19	-27,819,198.68
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-13,346,225.06	-151,173,428.79

列)		
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	38,929,670.05	217,175,284.44
其他		-22,349,403.05
经营活动产生的现金流量净额	67,857,068.39	92,616,525.49
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	643,114,652.35	309,807,359.78
减: 现金的期初余额	324,709,402.17	254,578,578.56
现金及现金等价物净增加额	318,405,250.18	55,228,781.22

(2) 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	643,114,652.35	324,709,402.17
其中: 库存现金	247,751.61	145,000.61
可随时用于支付的银行存款	642,866,900.74	324,564,401.56
三、期末现金及现金等价物余额	643,114,652.35	324,709,402.17

其他说明:

50、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	58,043,456.00	票据保证金、保函保证金等
固定资产	4,364,281.77	融资租入固定资产
无形资产	17,410,494.29	借款抵押
固定资产	10,516,183.82	机电公司注销, 资产移交中光学有限, 未完成过户登记
合计	90,334,415.88	--

其他说明:

51、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	--	--	129,075,001.39
其中：美元	18,198,487.12	6.8747	125,109,139.40
欧元			
港币			
日元	58,051,730.00	0.068316	3,965,861.99
应收账款	--	--	95,480,561.05
其中：美元	13,712,092.98	6.8747	94,266,525.61
欧元	177,708.80	6.8316	1,214,035.44
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			4,668,028.69
其中：美元	607,562.95	6.8747	4,176,813.01
港币	71,903.46	6.8316	491,215.68

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

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
类蓝宝石超硬抗反射触屏面板研发及产业化	7,000,000.00	递延收益	350,000.00

智能终端摄像模组用 IRCF 蓝玻璃生产线建设项目	2,760,000.00	递延收益	138,000.00
车载镜头透镜镜片自动化生产线建设项目	3,780,000.00	递延收益	210,000.00
2017 年度国家进口贴息补助资金	372,547.00	递延收益	21,288.40
2017 科技创新贴息补助资金	490,000.00	递延收益	28,000.00
2017 科技创新贴息补助资金（第二批）	250,000.00	递延收益	7,352.94
稳岗补贴	708,300.00	其他收益	708,300.00
见习就业补贴	78,000.00	其他收益	78,000.00
增值税退税	2,200,509.62	其他收益	2,200,509.62
个税手续费返还	13,320.65	其他收益	13,320.65

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

经公司2019年3月25日召开的第四届董事会第二十三次会议审议通过，为优化组织架构和适应未来业务发展需要，公司以母公司与光学元件和光学组件相关的经营性资产和负债打包，并以打包的净资产出资设立全资子公司南阳利达光电有限公司。合并报表范围增加该全资子公司。

九、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	
河南中光学集团有限公司	河南南阳	河南南阳	光电显示设备制造	100.00%		同一控制下企业合并
南阳利达光电有限公司	河南南阳	河南南阳	精密光学元件制造	100.00%		出资设立

南阳中原智能电梯有限公司	河南南阳	河南南阳	电梯制造安装	100.00%		同一控制下企业合并
南阳川光电力科技有限公司	河南南阳	河南南阳	电力设备生产	100.00%		同一控制下企业合并
南阳南方智能光电有限公司	河南南阳	河南南阳	光学仪器制造	51.00%		同一控制下企业合并
珠海横琴中光学科技有限公司	广东珠海	广东珠海	智能监控	55.00%		同一控制下企业合并

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
南阳南方智能光电有限公司	49.00%	313,229.81		5,212,876.47
珠海横琴中光学科技有限公司	45.00%	11,003.56		17,421,920.95

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

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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
南阳南方智能光电有限公司	79,456,922.14	8,104,030.86	87,560,953.00	76,922,429.59		76,922,429.59	54,603,528.57	8,706,054.90	63,309,583.47	53,310,304.58		53,310,304.58
珠海横琴中光学科技有限公司	12,964,470.20	117,232,176.44	130,196,646.64	91,481,266.76		91,481,266.76	16,017,261.46	121,377,881.60	137,395,143.06	98,704,215.53		98,704,215.53

司												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
南阳南方智能光电有限公司	96,380,561.87	639,244.52	639,244.52	10,858,430.79	46,287,573.56	61,706.20	61,706.20	-5,093,204.28
珠海横琴中光学科技有限公司		24,452.35	24,452.35			281,774.98	281,774.98	-2,091,044.02

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南镀邦光电股份有限公司	河南南阳	河南南阳	功能光学薄膜	24.61%		权益法
河南中富康数显有限公司	河南南阳	河南南阳	投影机及配件	43.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	河南镀邦光电股份有限公司	河南中富康数显有限公司	河南镀邦光电股份有限公司	河南中富康数显有限公司
流动资产	521,601,008.12	391,867,696.29	497,653,711.86	296,186,314.80
非流动资产	306,979,427.12	17,227,758.36	265,840,678.19	18,563,217.57
资产合计	828,580,435.24	409,095,454.65	763,494,390.05	314,749,532.37
流动负债	83,097,988.94	380,911,910.94	107,668,554.94	282,345,376.53
非流动负债	1,322,695.38		1,322,695.38	
负债合计	84,420,684.32	380,911,910.94	108,991,250.32	282,345,376.53

归属于母公司股东权益	744,159,750.92	28,183,543.71	654,503,139.73	32,404,155.84
按持股比例计算的净资产 份额	180,426,551.71	9,332,435.29	161,073,222.69	10,547,552.73
调整事项	12,777,626.28		29,636,056.68	
--其他	12,777,626.28		29,636,056.68	
对联营企业权益投资的 账面价值	193,204,177.99	9,332,435.29	190,709,279.37	10,547,552.73
营业收入	128,270,236.96	308,124,981.58	26,929,328.23	137,462,719.92
净利润	10,137,743.27	-4,028,106.00	1,123,693.95	-2,954,840.39
综合收益总额	10,137,743.27	-4,028,106.00	1,123,693.95	-2,954,840.39

其他说明

十、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，包括汇率风险、利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长短期借款。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。2018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的金融资产和金融负债，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	18,198,487.12	58,051,730.00	76,250,217.12	65,653,905.43	359,932.19	66,013,837.62
应收账款	13,712,092.98	177,708.80	13,889,801.78	17,918,011.63		17,918,011.63
应付账款	607,562.95	71,903.46	679,466.41	8,092,693.73	1,605,371.55	9,698,065.28
其他应付款					1,058,267.70	1,058,267.70
合计	32,518,143.05	58,301,342.26	90,819,485.31	91,664,610.79	3,023,571.44	94,688,182.23

于2019年06月30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16.26万元。

（3）其他价格风险

本公司暂无面临的其他价格风险。

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。

十一、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
中国兵器装备集团有限公司	北京	国有资产投资、经营管理等	353 亿元	44.29%	44.29%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国兵器装备集团有限公司。

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“九、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“九、在其他主体中的权益”。

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
南阳光明光电有限公司	本公司子公司联营企业
河南承信齿轮传动有限公司	本公司子公司联营企业

河南五翔工程监理有限公司	本公司子公司联营企业
--------------	------------

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
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
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
湖南华南光电（集团）有限责任公司	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
特品单位汇总	同一最终控制方
华中药业股份有限公司	同一最终控制方
南阳光明光电有限公司	同一最终控制方
华中药业股份有限公司	同一最终控制方
南阳光驰科技有限公司	公司董事担任董事的企业
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	17,627,668.11	60,000,000.00	否	24,963,508.16
成都光明光学元件有限公司	购买商品	2,998,635.31	9,600,000.00	否	457,510.49
南阳市金坤光电仪器有限责任公司	购买商品	7,702,361.79	24,000,000.00	否	8,132,693.86
北京石晶光电科技股份有限公司济源分公司	购买商品		600,000.00	否	1,685.38

中国兵器工业第五九研究所	购买商品	315,044.25	1,200,000.00	否	
河南镀邦光电股份有限公司	购买商品	1,663,028.03	18,000,000.00	否	
南阳光驰科技有限公司	购买商品			否	4,615.38
河南五翔工程监理有限公司	接受劳务	363,014.00	0.00	是	
河南中富康数显有限公司	购买商品	207,094,956.28	1,200,000,000.00	否	137,529,096.72

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
南阳市金坤光电仪器有限责任公司	销售商品	3,270,377.34	3,578,297.31
成都光明光电股份有限公司	销售商品	31,034.48	156,584.35
成都光明光学元件有限公司	销售商品	7,924.60	20,714.38
武汉长江光电有限公司	销售商品	1,177,560.79	2,304,433.09
南阳光驰科技有限公司	销售商品	7,895.79	310,758.61
特品单位汇总	销售商品	195,560,738.76	52,780,701.02
南阳光明光电有限公司	销售商品	1,683,237.62	1,753,046.58
河南承信齿轮传动有限公司	销售商品	18,613.80	127,263.51
河南中富康数显有限公司	销售商品	6,571,844.76	8,804,902.05
河南镀邦光电股份有限公司	销售商品、提供劳务	6,462,292.16	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
南阳光明光电有限公司	房屋建筑物	220,579.82	206,087.94
河南镀邦光电股份有限公司	房屋建筑物	123,200.00	123,200.00

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(3) 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
------	------	-------	-------	------------

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
中国兵器装备集团有限公司	50,000,000.00	2017 年 02 月 09 日	2019 年 02 月 08 日	是

关联担保情况说明

本期因接受中国兵器装备集团公司担保支付担保服务费283018.87元。

(4) 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				
兵器装备集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2019 年 05 月 27 日	2020 年 05 月 27 日	
兵器装备集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2019 年 01 月 30 日	2019 年 01 月 30 日	
拆出				

(5) 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
河南中富康数显有限公司	购买设备	11,637.93	
河南镀邦光电股份有限公司	转让设备	727,433.63	

(6) 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	1,737,748.00	698,600.00

(7) 其他关联交易

关联方存放资金

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	107,272,085.85	16.66	212,568,790.56	51.51

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1,708,071.89元。

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					
	成都光明光学元件有限公司	29,968.50		20,872.00	
	南阳市金坤光电仪器有限公司	1,224,029.02			
	武汉长江光电有限公司	2,362,738.41		2,484,210.38	
	河南中富康数显有限公司			3,486.88	
	湖南华南光电（集团）有限责任公司			326,350.04	
	南阳光驰科技有限公司			5,620.00	
	特品单位汇总	202,737,505.84	493,578.29	111,093,467.84	1,370,543.49
	河南中富康数显有限公司	28,951.83		1,708,800.14	
	华中药业股份有限公司	632,045.00		632,045.00	
应收票据					
	武汉长江光电有限公司	1,460,000.00		2,190,221.68	
	特品单位汇总	15,575,650.43		30,723,600.00	
	河南承信齿轮传动	30,000.00		100,000.00	

	有限公司				
预付账款					
	成都光明光电股份有限公司	22,500.00			
	河南五翔工程监理有限公司	390,000.00			
	河南镀邦光电股份有限公司	445,797.33			
	河南中富康数显有限公司	103,393,656.72			
其他应收款					
	南阳光明光电有限公司	1,034,836.78		2,623.90	
	河南承信齿轮传动有限公司	5,251,818.87		5,030,977.46	
	华中药业股份有限公司	93,500.00		93,500.00	
	南阳光驰科技有限公司			626,433.35	
	特品单位汇总	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00

(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
短期借款			
	兵器装备集团财务有限责任公司	50,000,000.00	30,000,000.00
应付账款			
	成都光明光电股份有限公司	7,079,290.43	7,952,029.06
	成都光明光学元件有限公司	1,095,236.16	434,812.41
	南阳金坤光电仪器有限责任公司	2,810,253.79	2,085,923.34
	河南中富康数显有限公司		20,322,733.91
	中国兵器工业第五九研究所	356,000.00	578,476.68
	南阳光驰科技有限公司	105,270.00	255,000.00
	河南五翔工程监理有限公司	550,169.60	

应付票据			
	河南中富康数显有限公司	190,700,000.00	234,880,107.36
预收账款			
	华中药业股份有限公司	451,373.51	451,373.51
	河南镀邦光电股份有限公司		736,050.02
其他应付款			
	中国兵器装备集团有限公司	23,650,641.18	23,650,641.18
	湖南华南光电科技股份有限公司		596,611.50

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	9,983,550.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2019 年实施的股票激励是 5.65 元、24 个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日市价作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	公司采用激励对象限制性股票可解锁数量与公司及个人业绩考核目标完成情况为确认依据。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,158,567.20
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,158,567.20

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、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

本报告期公司无需要披露的重要或有事项。

（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。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本报告期公司无需要披露的重要或有事项。

十五、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

1.重大资产重组事项涉及的业绩承诺情况

2018年2月9日，公司就发行股份购买资产事项与交易对方中国兵器装备集团有限公司签订了《业绩承诺及补偿协议》，并于2018年5月23日签订了《业绩承诺及补偿协议之补充协议》，根据协议约定，业绩补充期间为重组交易实施完毕后连续三个会计年度，即2018年、2019年、2020年。承诺期内，交易对方承诺以收益法评估的资产所在公司预计实现的扣除非经常损益后的净利润如下：

单位：万元

公司名称	2018年	2019年	2020年
河南中光学集团有限公司（简称“中光学母公司”）	3,388.94	3,701.03	3,992.37

南阳川光电力科技有限公司（简称“川光电力”）	238.11	217.04	224.39
------------------------	--------	--------	--------

中光学母公司和川光电力2019年1-6月份扣除非经常损益后的净利润分别为3094.03万元和-144.31万元，上述数据未经审计。

十六、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	212,151.70	100.00%			212,151.70	259,184,183.10	100.00%	11,183,157.81	4.31%	248,001,025.29
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	212,151.70	100.00%			212,151.70	259,184,183.10	100.00%	11,183,157.81	4.31%	248,001,025.29
合计	212,151.70				212,151.70	259,184,183.10		11,183,157.81		248,001,025.29

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	212,151.70
1 年以内	212,151.70
合计	212,151.70

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,183,157.81		11,183,157.81		0.00
合计	11,183,157.81		11,183,157.81		0.00

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
------	---------	------

本期应收账款坏账准备转回主要原因为公司以母公司与光学元件和光学组件相关的经营性资产和负债打包，并以打包的净资产出资设立全资子公司南阳利达光电有限公司，坏账准备同时转入南阳利达光电有限公司。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

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	110,566.20	52.12	
第二名	101,585.50	47.88	
合计	212,151.70	100	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,759,356.89	290,485.76
合计	16,759,356.89	290,485.76

(1) 其他应收款

1) 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		294,573.56
保证金		5,000.00
往来款项	17,248,068.69	
其他		488,711.80
合计	17,248,068.69	788,285.36

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	497,799.60			497,799.60
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
其他变动	-9,087.80			-9,087.80
2019 年 6 月 30 日余额	488,711.80			488,711.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	17,248,068.69
1 年以内	17,248,068.69
合计	17,248,068.69

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	497,799.60		9,087.80	488,711.80
合计	497,799.60		9,087.80	488,711.80

本期其他应收款坏账准备转回主要原因为公司以母公司与光学元件和光学组件相关的经营性资产和负债打包，并以打包的净资产出资设立全资子公司南阳利达光电有限公司，坏账准备同时转入南阳利达光电有限公司。

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
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

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
第一名	往来款项	15,986,081.10	1 年以内	92.68%	488,711.80
第二名	往来款项	1,110,877.59	6 个月以内	6.44%	
第三名	往来款项	129,360.00	6 个月以内	0.75%	
第四名	往来款项	21,750.00	6 个月以内	0.13%	
合计	--	17,248,068.69	--	100.00%	488,711.80

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	665,409,715.08		665,409,715.08	294,486,383.03		294,486,383.03
对联营、合营企业投资	180,426,551.71		180,426,551.71	177,931,653.09		177,931,653.09
合计	845,836,266.79		845,836,266.79	472,418,036.12		472,418,036.12

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河南中光学集团有限公司	294,486,383.03					294,486,383.03	
南阳利达光电有限公司		370,923,332.05				370,923,332.05	
合计	294,486,383.03	370,923,332.05				665,409,715.08	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		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		
一、合营企业											
二、联营企业											

河南镀膜光电股份有限公司	177,931,653.09			2,494,898.62						180,426,551.71	
小计	177,931,653.09			2,494,898.62						180,426,551.71	
合计	177,931,653.09			2,494,898.62						180,426,551.71	

(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	331,551,043.34	286,367,563.28	428,576,604.15	357,642,825.39
其他业务	21,716,407.99	19,868,735.75	35,865,968.36	32,540,335.67
合计	353,267,451.33	306,236,299.03	464,442,572.51	390,183,161.06

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,494,898.62	
合计	2,494,898.62	

6、其他

十七、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
非流动资产处置损益	287,060.60	

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）	3,754,771.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-172,163.82	
减：所得税影响额	958,148.51	
合计	2,911,519.88	--

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	4.32%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.04%	0.21	0.21

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

无

4、其他

第十一节 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、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。
- 三、载有公司董事长签名的2019年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

中光学集团股份有限公司

董事长 王志亮

2019年8月22日