



浙江水晶光电科技股份有限公司
ZHEJIANG CRYSTAL-OPTECH CO.,LTD.

(注册地址：浙江省台州市椒江区星星电子产业区 A5 号)

2019 年半年度财务报告

2019年8月24日

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：浙江水晶光电科技股份有限公司

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	1,235,073,220.47	1,275,285,505.92
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	117,390,453.55	152,334,466.22
应收账款	621,303,080.99	552,374,949.91
应收款项融资		
预付款项	24,752,103.27	13,200,541.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,328,687.62	10,212,296.12
其中：应收利息	3,879,996.38	3,162,809.27
应收股利	2,046,250.00	2,046,250.00

买入返售金融资产		
存货	338,284,263.94	301,439,488.56
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	219,342,917.53	392,590,915.58
流动资产合计	2,568,474,727.37	2,697,438,163.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		95,007,327.82
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	533,276,052.83	484,718,749.08
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	95,007,327.82	
投资性房地产	1,001,106.27	1,029,036.30
固定资产	1,751,451,118.04	1,617,065,812.53
在建工程	568,884,736.41	450,305,773.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	239,009,572.72	241,160,362.47
开发支出		
商誉	71,545,744.73	71,545,744.73
长期待摊费用	4,048,164.88	5,021,478.30
递延所得税资产	9,249,715.30	9,333,482.95
其他非流动资产		2,655,734.60
非流动资产合计	3,273,473,539.00	2,977,843,502.01
资产总计	5,841,948,266.37	5,675,281,665.61
流动负债：		
短期借款	10,182,928.00	24,900,000.00
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	110,595,684.06	112,955,961.56
应付账款	381,267,063.98	331,782,273.00
预收款项	4,160,747.22	3,659,152.30
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	13,009,173.45	55,915,707.82
应交税费	10,223,281.89	12,664,563.94
其他应付款	89,806,946.02	45,473,228.29
其中：应付利息	3,888,720.10	725,350.24
应付股利	500,000.00	1,000,000.00
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		
其他流动负债		
流动负债合计	619,245,824.62	587,350,886.91
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	1,034,618,290.48	1,009,197,785.20
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	52,679,137.08	55,565,389.24
递延所得税负债	22,479,558.57	20,412,712.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,109,776,986.13	1,085,175,886.69
负债合计	1,729,022,810.75	1,672,526,773.60
所有者权益：		
股本	862,829,068.00	862,822,927.00
其他权益工具	209,043,200.80	209,060,635.06
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,321,235,836.07	1,319,855,751.86
减：库存股	135,734,462.81	72,791,231.25
其他综合收益	-2,900,714.13	-3,157,432.10
专项储备		
盈余公积	165,787,525.54	165,787,525.54
一般风险准备		
未分配利润	1,557,662,960.38	1,398,438,627.64
归属于母公司所有者权益合计	3,977,923,413.85	3,880,016,803.75
少数股东权益	135,002,041.77	122,738,088.26
所有者权益合计	4,112,925,455.62	4,002,754,892.01
负债和所有者权益总计	5,841,948,266.37	5,675,281,665.61

法定代表人：林敏

主管会计工作负责人：郑萍

会计机构负责人：郑萍

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	860,210,295.74	921,344,588.00
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	113,533,310.12	140,883,443.34
应收账款	475,697,377.45	455,844,316.91

应收款项融资		
预付款项	16,456,498.44	8,715,511.07
其他应收款	45,227,429.93	47,473,863.55
其中：应收利息	3,879,996.38	3,162,809.27
应收股利	2,046,250.00	2,046,250.00
存货	147,766,738.58	154,920,282.56
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	181,325,947.01	352,344,913.54
流动资产合计	1,840,217,597.27	2,081,526,918.97
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		75,415,040.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,106,163,337.73	1,046,620,911.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	75,415,040.00	
投资性房地产	68,402,410.72	41,773,792.15
固定资产	1,350,035,822.70	1,228,147,913.07
在建工程	551,351,423.00	444,625,050.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	142,636,077.98	146,906,407.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,330,968.84	4,914,590.74
递延所得税资产		785,800.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,298,335,080.97	2,989,189,504.90
资产总计	5,138,552,678.24	5,070,716,423.87

流动负债：		
短期借款		
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	116,190,230.38	124,552,638.96
应付账款	269,279,546.23	278,767,976.18
预收款项	1,608,413.65	1,624,965.67
合同负债		
应付职工薪酬	1,226,538.07	33,843,665.96
应交税费	2,356,574.83	3,346,885.82
其他应付款	88,081,844.12	44,063,809.92
其中：应付利息	3,874,573.20	711,203.34
应付股利	500,000.00	1,000,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	478,743,147.28	486,199,942.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,034,618,290.48	1,009,197,785.20
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	47,664,303.75	50,577,963.77
递延所得税负债	22,479,558.57	20,412,712.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,104,762,152.80	1,080,188,461.22
负债合计	1,583,505,300.08	1,566,388,403.73
所有者权益：		

股本	862,829,068.00	862,822,927.00
其他权益工具	209,043,200.80	209,060,635.06
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,333,127,322.78	1,331,747,238.57
减：库存股	135,734,462.81	72,791,231.25
其他综合收益	-4,460,942.06	-4,460,942.06
专项储备		
盈余公积	165,787,525.54	165,787,525.54
未分配利润	1,124,455,665.91	1,012,161,867.28
所有者权益合计	3,555,047,378.16	3,504,328,020.14
负债和所有者权益总计	5,138,552,678.24	5,070,716,423.87

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	1,147,177,992.66	903,388,491.91
其中：营业收入	1,147,177,992.66	903,388,491.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,054,915,784.31	820,391,143.08
其中：营业成本	878,058,946.05	658,918,678.67
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	8,285,981.64	5,107,140.33
销售费用	15,826,121.50	14,646,851.19
管理费用	66,149,536.04	76,135,929.12
研发费用	69,859,985.83	50,291,948.61

财务费用	16,735,213.25	15,290,595.16
其中：利息费用	28,781,338.30	27,540,875.79
利息收入	15,140,279.70	10,215,443.90
加：其他收益	18,235,445.79	11,842,243.10
投资收益（损失以“－”号填列）	65,266,392.70	205,588,389.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	57,429,606.80	37,449,370.86
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,898,581.49	761,284.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	245,803.43	-1,600,667.95
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	171,111,268.78	299,588,598.03
加：营业外收入	594,351.60	399,563.43
减：营业外支出	22,906.05	222,075.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	171,682,714.33	299,766,085.57
减：所得税费用	11,294,428.08	39,861,902.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	160,388,286.25	259,904,182.90
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	160,388,286.25	259,904,182.90
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	159,224,332.74	256,451,697.48
2.少数股东损益	1,163,953.51	3,452,485.42
六、其他综合收益的税后净额	256,717.97	-689,384.84

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	256,717.97	-689,384.84
（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	256,717.97	-689,384.84
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-611,729.34
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	256,717.97	-77,655.50
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	160,645,004.22	259,214,798.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	159,481,050.71	255,762,312.64
归属于少数股东的综合收益总额	1,163,953.51	3,452,485.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.23

(二) 稀释每股收益	0.14	0.23
------------	------	------

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

法定代表人：林敏

主管会计工作负责人：郑萍

会计机构负责人：郑萍

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	736,974,999.91	607,254,583.60
减：营业成本	570,145,385.24	455,332,700.53
税金及附加	5,199,136.40	2,462,799.13
销售费用	10,954,655.14	7,608,174.78
管理费用	44,110,597.23	56,499,567.81
研发费用	50,403,768.77	29,326,319.82
财务费用	19,034,500.43	17,084,437.08
其中：利息费用	28,681,047.82	27,231,120.97
利息收入	11,926,953.64	7,875,684.50
加：其他收益	13,892,349.88	8,377,319.14
投资收益（损失以“－”号填列）	64,724,127.87	205,364,274.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	57,429,606.80	37,449,370.86
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）	-1,524,526.10	1,868,838.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	234,222.44	-1,600,667.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	114,453,130.79	252,950,348.82
加：营业外收入	494,117.18	260,269.96

减：营业外支出	3,086.11	56,852.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	114,944,161.86	253,153,766.73
减：所得税费用	2,650,363.23	31,118,482.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	112,293,798.63	222,035,284.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	112,293,798.63	222,035,284.49
（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		-611,729.34
（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		-611,729.34
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-611,729.34
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	112,293,798.63	221,423,555.15
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	1,177,296,096.39	934,274,787.94
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	27,049,546.69	33,676,555.52
收到其他与经营活动有关的现金	170,420,966.83	150,049,576.66
经营活动现金流入小计	1,374,766,609.91	1,118,000,920.12
购买商品、接受劳务支付的现金	731,138,406.07	644,794,860.33
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	250,341,860.84	220,056,940.56
支付的各项税费	35,473,297.70	38,744,751.83
支付其他与经营活动有关的现金	171,520,904.53	161,722,818.14
经营活动现金流出小计	1,188,474,469.14	1,065,319,370.86
经营活动产生的现金流量净额	186,292,140.77	52,681,549.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		21,674,154.27
取得投资收益收到的现金	31,581,450.26	197,112,007.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,770.00	31,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	432,535,551.01	560,000,000.00
投资活动现金流入小计	464,174,771.27	778,817,961.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	354,721,072.63	219,999,504.64
投资支付的现金	15,800,000.00	83,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	265,125,275.13	371,780,734.60
投资活动现金流出小计	635,646,347.76	674,980,239.24
投资活动产生的现金流量净额	-171,471,576.49	103,837,722.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,300,000.00	
取得借款收到的现金	64,849,501.41	42,942,057.06
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	44,065,300.00	
筹资活动现金流入小计	121,214,801.41	42,942,057.06
偿还债务支付的现金	89,649,501.41	47,942,057.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,796,485.66	66,217,094.69
其中：子公司支付给少数股东的	1,200,000.00	

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	62,955,304.45	200,000.00
筹资活动现金流出小计	154,401,291.52	114,359,151.75
筹资活动产生的现金流量净额	-33,186,490.11	-71,417,094.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,997.77	4,653,874.34
五、现金及现金等价物净增加额	-18,396,923.60	89,756,051.12
加：期初现金及现金等价物余额	1,218,850,751.22	1,092,402,409.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,200,453,827.62	1,182,158,460.66

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	754,354,284.36	627,196,276.82
收到的税费返还	21,893,462.55	28,806,458.69
收到其他与经营活动有关的现金	162,966,005.94	143,266,261.48
经营活动现金流入小计	939,213,752.85	799,268,996.99
购买商品、接受劳务支付的现金	473,551,031.77	446,331,434.27
支付给职工以及为职工支付的现金	161,332,844.67	143,743,521.86
支付的各项税费	6,910,103.87	14,846,334.38
支付其他与经营活动有关的现金	157,991,577.36	154,729,279.71
经营活动现金流出小计	799,785,557.67	759,650,570.22
经营活动产生的现金流量净额	139,428,195.18	39,618,426.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		21,674,154.27
取得投资收益收到的现金	31,018,118.75	196,874,445.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		78,656.76
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	373,235,551.01	461,180,000.00
投资活动现金流入小计	404,253,669.76	679,807,256.56
购建固定资产、无形资产和其他	327,774,898.77	198,132,875.18

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	26,000,000.00	83,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	210,225,275.13	317,580,734.60
投资活动现金流出小计	564,000,173.90	598,913,609.78
投资活动产生的现金流量净额	-159,746,504.14	80,893,646.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	44,065,300.00	
筹资活动现金流入小计	44,065,300.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	500,000.00	66,131,812.40
支付其他与筹资活动有关的现金	62,955,304.45	200,000.00
筹资活动现金流出小计	63,455,304.45	66,331,812.40
筹资活动产生的现金流量净额	-19,390,004.45	-66,331,812.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-68,617.00	4,097,632.12
五、现金及现金等价物净增加额	-39,776,930.41	58,277,893.27
加：期初现金及现金等价物余额	866,759,833.30	913,255,694.72
六、期末现金及现金等价物余额	826,982,902.89	971,533,587.99

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	862,822,927.00			209,060,635.06	1,319,855,751.86	72,791,231.25	-3,157,432.10		165,787,525.54		1,398,438,627.64		3,880,016,803.75	122,738,088.26	4,002,754,892.01

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	862,822,927.00			209,060.63	1,319,855.75	72,791,231.25	-3,157,432.10		165,787,525.54		1,398,438.62		3,880,016.80	122,738,088.26	4,002,754.89
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	6,141.00			-17,434.26	1,380,084.21	62,943,231.56	256,717.97				159,224,332.74		97,906,610.10	12,263,953.51	110,170,563.61
(一)综合收益总额							256,717.97				159,224,332.74		159,481,050.71	1,163,953.51	160,645,004.22
(二)所有者投入和减少资本	6,141.00			-17,434.26	1,380,084.21	62,943,231.56							-61,574,440.61	12,300,000.00	-49,274,440.61
1. 所有者投入的普通股														12,300,000.00	12,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,305,400.00								1,305,400.00		1,305,400.00
4. 其他	6,141.00			-17,434.26	74,684.21	62,943,231.56							-62,879,840.61		-62,879,840.61
(三)利润分配														-1,200,000.00	-1,200,000.00
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														-1,200,000.00	-1,200,000.00

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. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	862,829,068.00			209,043,200.80	1,321,235,836.07	135,734,462.81	-2,900,714.13		165,787,525.54		1,557,662,960.38		3,977,923,413.85	135,002,041.77	4,112,925,455.62

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	664,0 98,12 4.00			209,0 69,31 6.75	1,515, 894,85 2.33	75,207 ,600.0 0	3,703, 438.11		127,57 4,763. 48		1,034, 558,96 1.26		3,479, 691,85 5.93	68,808, 630.05	3,548,5 00,485. 98
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	664,098,124.00			209,069,316.75	1,515,894,852.33	75,207,600.00	3,703,438.11		127,574,763.48		1,034,558,961.26		3,479,691,855.93	68,808,630.05	3,548,500,485.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	199,229,437.00				-196,514,677.33		-689,384.84				190,041,885.08		192,067,259.91	3,452,485.42	195,519,745.33
（一）综合收益总额							-689,384.84				256,451,697.48		255,762,312.64	3,452,485.42	259,214,798.06
（二）所有者投入和减少资本					2,714,759.67								2,714,759.67		2,714,759.67
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本					-2,410,488.33								-2,410,488.33		-2,410,488.33
3．股份支付计入所有者权益的金额					5,125,248.00								5,125,248.00		5,125,248.00
4．其他															
（三）利润分配											-66,409,812.40		-66,409,812.40		-66,409,812.40
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											-66,409,812.40		-66,409,812.40		-66,409,812.40
4．其他															
（四）所有者	199,229,437.00				-199,229,437.00										

权益内部结转	7.00				.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	199,229,437.00				-199,229,437.00										
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	863,327,561.00			209,069,316.75	1,319,380,175.00	75,207,600.00	3,014,053.27		127,574,763.48		1,224,600,846.34		3,671,759,115.84	72,261,115.47	3,744,020,231.31

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	862,822,927.00			209,060,635.06	1,331,747,238.57	72,791,231.25	-4,460,942.06		165,787,525.54	1,012,161,867.28		3,504,328,020.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	862,822,927.00			209,060,635.06	1,331,747,238.57	72,791,231.25	-4,460,942.06		165,787,525.54	1,012,161,867.28		3,504,328,020.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	6,141.00			-17,434.26	1,380,084.21	62,943,231.56				112,293,798.63		50,719,358.02
（一）综合收益总额										112,293,798.63		112,293,798.63
（二）所有者投入和减少资本	6,141.00			-17,434.26	1,380,084.21	62,943,231.56						-61,574,440.61
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					1,305,000.00							1,305,000.00
4. 其他	6,141.00			-17,434.26	75,084.21	62,943,231.56						-62,879,440.61
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	862,829,068.00			209,043,200.80	1,333,127,322.78	135,734,462.81	-4,460,942.06		165,787,525.54	1,124,455,665.91		3,555,047,378.16

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	664,098,124.00			209,069,316.75	1,527,786,339.04	75,207,600.00	2,572,312.22		127,574,763.48	734,578,821.15		3,190,472,076.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	664,098,124.00			209,069,316.75	1,527,786,339.04	75,207,600.00	2,572,312.22		127,574,763.48	734,578,821.15		3,190,472,076.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	199,229,437.00				-196,514,677.33		-611,729.34			155,625,472.09		157,728,502.42
(一)综合收益总额							-611,729.34			222,035,284.49		221,423,555.15
(二)所有者投入和减少资本					2,714,759.67							2,714,759.67
1. 所有者投入												

的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本					-2,410,488.33							-2,410,488.33
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,125,248.00							5,125,248.00
4. 其他												
(三)利润分配										-66,409,812.40		-66,409,812.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-66,409,812.40		-66,409,812.40
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	199,229,437.00				-199,229,437.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	199,229,437.00				-199,229,437.00							
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	863,327,561.			209,069,316.	1,331,271,661.	75,207,600.00	1,960,582.88		127,574,763.48	890,204,293.24		3,348,200,579.06

	00			75	71						
--	----	--	--	----	----	--	--	--	--	--	--

三、公司基本情况

浙江水晶光电科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）原系由星星集团有限公司、上海复星化工医药投资有限公司、云南国际信托投资有限公司、浙江大学创业投资有限公司、浙江嘉银投资有限公司和林敏等 14 位自然人发起设立，于 2006 年 12 月 21 日在台州市工商行政管理局注册登记，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000742004828D 的营业执照。截至 2019 年 6 月 30 日，注册资本 862,829,068.00 元，股份总数 862,829,068 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股为 33,722,874 股；无限售条件的流通股 829,106,194 股。公司股票已于 2008 年 9 月 19 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属光学光电子行业。经营范围：光电子元器件、光学元器件制造、加工，经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务，电子技术咨询服务，机械设备租赁，自有房屋租赁，物业管理。主要产品或提供的劳务：光电子元器件。

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 22 日五届十一次董事会批准对外报出。

本公司将浙江夜视丽反光材料有限公司、江西水晶光电有限公司等 12 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

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

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

10、应收票据

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、应收账款

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额占应收款项账面余额10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差

方法	额计提坏账准备
----	---------

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
其他组合	受本公司控制的子公司之间的款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
其他组合	一般情况下，合并范围内往来款可收回性具有可控性，若经减值测试后未发生减值，则不计提坏账准备。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收商业承兑汇票 计提比例 (%)	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1年以内（含，下同）	5	5	5
1-2年	10	10	10
2-3年	20	20	20
3-4年	30	30	30
4-5年	50	50	50
5年以上	100	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、应收款项融资

13、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

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

15、持有待售资产**16、债权投资****17、其他债权投资****18、长期应收款****19、长期股权投资****1. 共同控制、重要影响的判断**

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法**(1) 个别财务报表**

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21、固定资产**(1) 确认条件**

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

(2) 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	5 或 20	5%	4.75%或 19.00%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**22、在建工程**

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

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

23、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利使用权	6
管理软件	5-10
排污权	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

25、长期资产减值

对长期股权投资、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，在

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

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

26、长期待摊费用

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

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

28、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

29、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

30、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

31、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

32、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

34、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

35、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
根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。	公司经第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第八次会议，审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。	

2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	704,709,416.13	应收票据	152,334,466.22
		应收账款	552,374,949.91
应付票据及应付账款	444,738,234.56	应付票据	112,955,961.56
		应付账款	331,782,273.00
管理费用	126,427,877.73	管理费用	76,135,929.12
		研发费用	50,291,948.61
收到其他与经营活动有关的现金[注]	148,869,576.66	收到其他与经营活动有关的现金	150,049,576.66
收到其他与投资活动有关的现金[注]	561,180,000.00	收到其他与投资活动有关的现金	560,000,000.00

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助1,180,000.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

（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

(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

36、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
浙江水晶光电科技股份有限公司	15%
江西水晶光电有限公司	15%
浙江台佳电子科技有限公司	15%
浙江夜视丽反光材料有限公司	15%
水晶光电科技（香港）有限公司	16.5%
水晶光电科技（加州）有限公司	34%
水晶光电日本株式会社	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的国科火字〔2019〕70号文，公司被认定为高新技术企业，自2018年起减按15%的税率计缴，认定有效期3年。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的国科火字〔2017〕201号文通知，控股子公司浙江台佳电子科技有限公司被认定为高新技术企业，自2017年起减按15%的税率计缴，认定有效期3年。

3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的国科火字〔2017〕201号文通知，全资子公司浙江夜视丽反光材料有限公司通过高新技术企业复审，资格有效期三年。自2017年起减按15%的税率计缴，认定有效期3年。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	231,962.72	543,672.53
银行存款	1,142,004,426.19	1,149,216,250.40
其他货币资金	92,836,831.56	125,525,582.99
合计	1,235,073,220.47	1,275,285,505.92
其中：存放在境外的款项总额	56,217,320.30	76,012,146.85

其他说明

期末受限的其他货币资金系银行承兑汇票保证金 34,619,392.85 元。

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	116,494,075.78	146,577,007.13
商业承兑票据	896,377.77	5,757,459.09
合计	117,390,453.55	152,334,466.22

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票据	117,437,631.33	100.00%	47,177.78	0.04%	117,390,453.55	152,637,490.38	100.00%	303,024.16	0.20%	152,334,466.22
其中：										
银行承兑汇票	116,494,075.78	99.20%			116,494,075.78	146,577,007.13	96.03%			146,577,007.13
商业承兑汇票	943,555.55	0.80%	47,177.78	5.00%	896,377.77	6,060,483.25	3.97%	303,024.16	5.00%	5,757,459.09

合计	117,437,631.33	100.00%	47,177.78	0.04%	117,390,453.55	152,637,490.38	100.00%	303,024.16	0.20%	152,334,466.22
----	----------------	---------	-----------	-------	----------------	----------------	---------	------------	-------	----------------

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
银行承兑汇票	116,494,075.78		
商业承兑汇票	943,555.55	47,177.78	5.00%
合计	117,437,631.33	47,177.78	--

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	
商业承兑汇票	303,024.16	-255,846.38			47,177.78
合计	303,024.16	-255,846.38			47,177.78

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

银行承兑票据	89,262,878.74
合计	89,262,878.74

(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	41,585,966.33	
合计	41,585,966.33	

(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	482,170.43	0.07%	482,170.43	100.00%		289,200.00	0.05%	289,200.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	655,454	99.93%	34,151.2	5.21%	621,303.0	582,587.5	99.95%	30,212.63	5.19%	552,374.94

备的应收账款	344.54		63.55		80.99	83.43		3.52		9.91
其中:										
合计	655,936,514.97	100.00%	34,633,433.98	5.28%	621,303,080.99	582,876,783.43	100.00%	30,501,833.52	5.23%	552,374,949.91

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)	645,604,132.44
1 至 2 年	5,739,941.39
2 至 3 年	241,967.85
3 年以上	3,868,302.86
3 至 4 年	3,729,875.28
4 至 5 年	17,441.92
5 年以上	120,985.66
合计	655,454,344.54

(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	
坏账准备	30,501,833.52	4,383,172.96		251,572.50	34,633,433.98
合计	30,501,833.52	4,383,172.96		251,572.50	34,633,433.98

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
应收账款	251,572.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

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	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户1	76,500,929.99	11.66	3,825,046.50
客户2	67,734,388.71	10.33	3,386,719.44
客户3	43,585,872.78	6.64	2,179,293.64
客户4	38,947,455.33	5.94	1,947,372.77
客户5	35,956,360.89	5.48	1,797,818.04
小计	262,725,007.70	40.05	13,136,250.39

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

5、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	21,711,059.01	87.71%	10,397,922.68	78.76%
1 至 2 年	1,704,341.55	6.89%	1,754,360.68	13.29%
2 至 3 年	628,463.77	2.54%	666,091.30	5.05%
3 年以上	708,238.94	2.86%	382,166.63	2.90%
合计	24,752,103.27	--	13,200,541.29	--

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

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
国家中央金库	1,981,055.22	8.00
XinHan Technology Co., Ltd	1,353,634.96	5.47
赞宇科技集团股份有限公司	1,319,958.98	5.33
CDA GMBH	1,089,494.93	4.40
青州市宝丰镀膜科技有限公司	1,017,000.00	4.11
小 计	6,761,144.09	27.32

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,879,996.38	3,162,809.27
应收股利	2,046,250.00	2,046,250.00
其他应收款	6,402,441.24	5,003,236.85
合计	12,328,687.62	10,212,296.12

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,879,996.38	3,162,809.27
合计	3,879,996.38	3,162,809.27

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁波联创基石投资合伙企业(有限合伙)	2,046,250.00	2,046,250.00
合计	2,046,250.00	2,046,250.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 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
押金保证金	3,528,115.91	4,724,449.79
应收暂付款	3,986,792.61	1,898,490.82
其他	919,026.00	274,556.03
合计	8,433,934.52	6,897,496.64

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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）	4,688,675.08
1 至 2 年	874,394.28
2 至 3 年	357,661.88
3 年以上	2,513,203.28
3 至 4 年	116,000.00
4 至 5 年	1,587,831.13
5 年以上	809,372.15
合计	8,433,934.52

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	
坏账准备	1,894,259.79	137,233.49		2,031,493.28
合计	1,894,259.79	137,233.49		2,031,493.28

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
台州市椒江区墙体材料改革办公室	押金保证金	1,454,215.00	4-5 年	17.24%	727,107.50
Eastern SunTechnologies Limited	应收暂付款	486,345.87	5 年以上	5.77%	486,345.87
深圳市库拓新产业发展有限公司	应收暂付款	475,500.00	1 年以内	5.64%	23,775.00
南京晶升能源设备有限公司	押金保证金	390,000.00	1-2 年	4.62%	39,000.00
福建省新天国际会展有限公司	应收暂付款	325,600.00	1 年以内	3.86%	16,280.00
合计	--	3,131,660.87	--	37.13%	1,292,508.37

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：

7、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	148,634,072.66	6,391,763.74	142,242,308.92	121,172,631.74	6,664,127.73	114,508,504.01
在产品	54,720,319.56		54,720,319.56	78,975,000.96	3,094,776.24	75,880,224.72
库存商品	139,796,560.43	2,464,614.09	137,331,946.34	112,916,074.94	3,430,858.28	109,485,216.66
委托加工物资	3,989,689.12		3,989,689.12	1,565,543.17		1,565,543.17
合计	347,140,641.77	8,856,377.83	338,284,263.94	314,629,250.81	13,189,762.25	301,439,488.56

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	6,664,127.73	634,021.42		906,385.41		6,391,763.74
在产品	3,094,776.24			3,094,776.24		
库存商品	3,430,858.28			966,244.19		2,464,614.09
合计	13,189,762.25	634,021.42		4,967,405.84		8,856,377.83

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货领用
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		
库存商品	产成品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		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

11、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
待抵扣增值税进项税额	20,509,175.80	28,366,755.54
银行理财产品	184,964,277.51	352,374,553.39
预缴企业所得税	13,869,464.22	11,849,606.65
合计	219,342,917.53	392,590,915.58

其他说明：

12、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

13、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

14、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

15、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											
浙江浙大联合创新投资管理合伙企业(有限合伙)	1,852,170.14			145,904.66						1,998,074.80	

OPTORUN CO.,LTD. (以下简称光驰公司)	340,648,723.99		56,283,854.99		21,700,093.64		375,232,485.34	
宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）	19,054,012.80		246,076.36				19,300,089.16	
杭州创悦迈格投资管理合伙企业（有限合伙）	5,000,269.80	5,000,000.00	735.31				10,001,005.11	
朝歌数码	118,163,572.35		62,085.87		2,187,086.85		116,038,571.37	
浙江晶朗光电科技有限公司		800,000.00	-94,177.85				705,822.15	
杭州好奇号股权投资合伙企业（有限合伙）		10,000,000.00	4.90				10,000,004.90	
小计	484,718,749.08	15,800,000.00	56,644,484.24		23,887,180.49		533,276,052.83	
合计	484,718,749.08	15,800,000.00	56,644,484.24		23,887,180.49		533,276,052.83	

其他说明

16、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

17、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产	95,007,327.82	0
合计	95,007,327.82	0

其他说明：

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,122,329.98			1,122,329.98
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	1,122,329.98			1,122,329.98
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	93,293.68			93,293.68
2.本期增加金额	27,930.03			27,930.03
（1）计提或摊销	27,930.03			27,930.03
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

4.期末余额	121,223.71			121,223.71
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,001,106.27			1,001,106.27
2.期初账面价值	1,029,036.30			1,029,036.30

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	1,001,106.27	正在办理中

其他说明

19、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,751,451,118.04	1,617,065,812.53
合计	1,751,451,118.04	1,617,065,812.53

(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	其他设备	合计
----	--------	------	------	------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	631,518,480.26	1,683,860,231.53	10,959,190.17	52,937,431.62	2,379,275,333.58
2.本期增加金额	107,385,123.28	116,647,701.74	1,379,969.89	4,768,605.53	
(1) 购置	52,427.18	34,953,274.50	1,379,969.89	4,763,407.25	41,149,078.82
(2) 在建工程转入	107,332,696.10	81,694,427.24		5,198.28	189,032,321.62
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	17,116.20	3,612,142.58	335,110.11	4,871.79	3,969,240.68
(1) 处置或报废		3,612,142.58	335,110.11	4,871.79	3,952,124.48
其他	17,116.20				17,116.20
4.期末余额	738,886,487.34	1,796,895,790.69	12,004,049.95	57,701,165.36	2,605,487,493.34
二、累计折旧					
1.期初余额	101,829,428.31	628,403,687.76	9,859,328.01	21,767,378.12	761,859,822.20
2.本期增加金额	14,738,040.29	74,906,559.84	189,138.95	4,185,821.82	94,019,560.90
(1) 计提	14,738,040.29	74,906,559.84	189,138.95	4,185,821.82	94,019,560.90
3.本期减少金额		1,870,370.85	319,098.32	3,237.48	2,192,706.65
(1) 处置或报废		1,870,370.85	319,098.32	3,237.48	2,192,706.65
4.期末余额	116,567,468.60	701,439,876.75	9,729,368.64	25,949,962.46	853,686,676.45
三、减值准备					
1.期初余额		329,073.19		20,625.66	349,698.85
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		329,073.19		20,625.66	349,698.85
四、账面价值					

1.期末账面价值	622,319,018.74	1,095,126,840.75	2,274,681.31	31,730,577.24	1,751,451,118.04
2.期初账面价值	529,689,051.95	1,055,127,470.58	1,099,862.16	31,149,427.84	1,617,065,812.53

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新厂区房屋建筑物	427,094,378.81	正在办理中
年产 140 万平方米高性能逆向反光材料项目 1#、2#、3#车间	8,991,067.01	由于规划问题，尚未办理
小 计	436,085,445.82	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

20、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	568,884,736.41	450,305,773.23
合计	568,884,736.41	450,305,773.23

(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
蓝宝石长晶及深加工项目	14,192,586.19		14,192,586.19	24,292,851.84		24,292,851.84
蓝玻璃及生物识别滤光片组立件技改项目	219,980,841.64		219,980,841.64	104,837,925.50		104,837,925.50
新厂区工程	192,789,823.96		192,789,823.96	196,628,586.98		196,628,586.98
零星工程	69,641,291.06		69,641,291.06	55,204,977.54		55,204,977.54
杭州茶叶大厦	72,280,193.56		72,280,193.56	69,341,431.37		69,341,431.37
合计	568,884,736.41		568,884,736.41	450,305,773.23		450,305,773.23

(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
蓝宝石长晶及深加工项目	585,700,000.00	24,292,851.84	3,175,679.89	13,275,945.54		14,192,586.19	46.87%	47.71%				募股资金
蓝玻璃及生物识别滤光片组立件技改项目	910,000,000.00	104,837,925.50	182,347,947.75	67,205,031.61		219,980,841.64	59.07%	63.32%				募股资金
新厂区工程	906,880,000.00	196,628,586.98	103,566,318.13	107,332,696.10		192,862,209.01	82.66%	90.28%				其他
零星工程		55,204,977.54	15,582,576.84	1,218,648.37		69,568,906.01						其他
杭州茶叶大厦	87,982,800.00	69,341,431.37	2,938,762.19			72,280,193.56	82.15%	85.35%				其他
合计	2,490,562,800.00	450,305,773.23	307,611,284.80	189,032,321.62		568,884,736.41	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

21、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	管理软件	排污权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	261,132,391.41	9,918,795.29		3,388,514.35	1,771,200.00	276,210,901.05
2.本期增加金额				583,052.73	1,115,800.00	1,698,852.73
(1) 购置				583,052.73	1,115,800.00	1,698,852.73
(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	261,132,391.41	9,918,795.29		3,971,567.08	2,887,000.00	277,909,753.78
二、累计摊销						
1.期初余额	29,061,284.86	4,650,014.00		1,014,519.72	324,720.00	35,050,538.58
2.本期增加金额	3,015,159.58	493,439.76		200,633.14	140,410.00	3,849,642.48

(1) 计提	3,015,159.58	493,439.76		200,633.14	140,410.00	3,849,642.48
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	32,076,444.44	5,143,453.76		1,215,152.86	465,130.00	38,900,181.06
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	229,055,946.97	4,775,341.53		2,756,414.22	2,421,870.00	239,009,572.72
2.期初账面价值	232,071,106.55	5,268,781.29		2,373,994.63	1,446,480.00	241,160,362.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

22、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

23、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
浙江夜视丽反光 材料有限公司	71,545,744.73					71,545,744.73
合计	71,545,744.73					71,545,744.73

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	反光材料业务分部
资产组或资产组组合的账面价值	221,418,828.03
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至反光材料业务分部
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	298,482,635.47
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的3年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率14.07%，预测期以后的现金流量基本保持不变推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

24、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
租入固定资产改良支出	60,296.19		27,043.40		33,252.79
装修工程	4,961,182.11		946,270.02		4,014,912.09
合计	5,021,478.30		973,313.42		4,048,164.88

其他说明

25、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	43,536,989.59	6,198,069.69	43,691,595.77	6,387,269.32
内部交易未实现利润	10,796,950.93	1,619,542.64	7,717,931.06	1,157,689.66
递延收益	5,096,343.40	764,451.51	5,306,438.48	795,965.77
未结算费用	3,403,785.00	510,567.76	5,569,830.00	835,474.50
固定资产累计折旧	1,047,224.64	157,083.70	1,047,224.64	157,083.70
合计	63,881,293.56	9,249,715.30	63,333,019.95	9,333,482.95

(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
固定资产一次性税前扣除	149,863,723.81	22,479,558.57	136,084,748.34	20,412,712.25
合计	149,863,723.81	22,479,558.57	136,084,748.34	20,412,712.25

(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		9,249,715.30		9,333,482.95
递延所得税负债		22,479,558.57		20,412,712.25

(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	2,031,493.28	1,894,259.79
可抵扣亏损	35,033,354.72	35,033,354.72
合计	37,064,848.00	36,927,614.51

(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
2019 年	1,574,698.00	1,574,698.00	
2020 年	2,642,898.91	2,642,898.91	
2021 年	3,920,056.44	3,920,056.44	
2022 年	14,992,986.81	14,992,986.81	
2023 年	11,902,714.56	11,902,714.56	
合计	35,033,354.72	35,033,354.72	--

其他说明：

26、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		1,869,934.60
排污权		785,800.00
合计		2,655,734.60

其他说明：

27、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,182,928.00	9,900,000.00

信用借款		15,000,000.00
合计	10,182,928.00	24,900,000.00

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

28、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	110,595,684.06	112,955,961.56
合计	110,595,684.06	112,955,961.56

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

29、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及设备款	349,615,201.51	284,836,913.44
工程款	17,912,563.58	33,651,771.32
其 他	13,739,298.89	13,293,588.24
合计	381,267,063.98	331,782,273.00

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

30、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
货 款	4,160,747.22	3,659,152.30
合计	4,160,747.22	3,659,152.30

(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：

31、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	54,093,103.75	190,992,368.77	232,981,728.92	12,103,743.60
二、离职后福利-设定提存计划	1,822,604.07	14,554,037.22	15,471,211.44	905,429.85
三、辞退福利		26,550.00	26,550.00	
合计	55,915,707.82	205,572,955.99	248,479,490.36	13,009,173.45

(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	52,948,004.42	172,330,751.79	213,851,666.56	11,427,089.65
2、职工福利费		8,688,108.18	8,651,625.18	36,483.00
3、社会保险费	923,715.46	7,324,447.49	7,808,078.95	440,084.00
其中：医疗保险费	776,412.95	6,325,997.32	6,718,310.26	384,100.01

工伤保险费	97,055.11	546,788.26	610,339.43	33,503.94
生育保险费	50,247.40	451,661.91	479,429.26	22,480.05
4、住房公积金	117,083.57	2,112,816.02	2,228,778.60	1,120.99
5、工会经费和职工教育经费	104,300.30	536,245.29	441,579.63	198,965.96
合计	54,093,103.75	190,992,368.77	232,981,728.92	12,103,743.60

(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	1,766,300.52	13,381,462.84	14,277,707.85	870,055.51
2、失业保险费	56,303.55	1,172,574.38	1,193,503.59	35,374.34
合计	1,822,604.07	14,554,037.22	15,471,211.44	905,429.85

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,583,268.41	4,784,532.83
企业所得税	5,224,264.13	3,048,547.85
个人所得税	336,805.17	951,436.93
城市维护建设税	161,381.84	923,672.88
房产税	1,845,480.08	1,874,058.97
土地使用税	837,302.04	312,898.46
教育费附加	69,163.64	395,859.81
地方教育附加	46,109.09	263,906.54
残疾人就业保障金	113,971.09	103,825.37
印花税	5,536.40	4,718.91
环境保护税		1,105.39
合计	10,223,281.89	12,664,563.94

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,888,720.10	725,350.24
应付股利	500,000.00	1,000,000.00
其他应付款	85,418,225.92	43,747,878.05
合计	89,806,946.02	45,473,228.29

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	3,874,573.20	711,203.34
短期借款应付利息	14,146.90	14,146.90
合计	3,888,720.10	725,350.24

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) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	500,000.00	1,000,000.00
合计	500,000.00	1,000,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
应付暂收款	1,694,122.23	1,367,704.05
押金保证金	3,203,500.00	6,180,700.00
限制性股票回购	35,695,660.00	35,695,660.00
员工持股计划款	44,065,300.00	
其 他	759,643.69	503,814.00
合计	85,418,225.92	43,747,878.05

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
限制性股票回购	35,695,660.00	限制性股票尚未解禁
合计	35,695,660.00	--

其他说明

34、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、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：

36、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

37、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

水晶转债	1,034,618,290.48	1,009,197,785.20
合计	1,034,618,290.48	1,009,197,785.20

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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	本期转股	期末余额
水晶转债	1,180,000,000.00	2017/11/17	2017/11/17 至 2023/11/16	1,180,000,000.00	1,009,197,785.20			25,518,905.28		98,400.00	1,034,618,290.48
合计	--	--	--	1,180,000,000.00	1,009,197,785.20			25,518,905.28		98,400.00	1,034,618,290.48

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

可转换公司债券的转股条件、转股时间：

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2018年5月23日至2023年11月16日止。

本期转股说明：

截至2019年6月30日，可转债剩余11,798,526张，已有1,474张可转债行使了转股权利，转股数量8,507股。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

38、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：

39、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	55,565,389.24	1,580,000.00	4,466,252.16	52,679,137.08	与资产相关
合计	55,565,389.24	1,580,000.00	4,466,252.16	52,679,137.08	--

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
信息化建设ERP项目	100,000.00			12,500.00			87,500.00	与资产相关
产业振兴和技术改造项目	4,887,425.47			497,026.36			4,390,399.11	与资产相关
技术创新科技补助	17,367.30			5,789.52			11,577.78	与资产相关
市先进制造业基地建设高技术产业发展专项补助	1,063,630.56			346,963.29			716,667.27	与资产相关
国家高技术产业发展项目产业技术研究与开发资金补助	681,198.63			203,525.62			477,673.01	与资产相关
区技术改造财政补助资金	996,050.07			162,879.32			833,170.75	与资产相关
工业转型升级（技术改造）财政专项资金	1,072,174.10			172,173.90			900,000.20	与资产相关
电子信息产业发展基金项目	657,966.11			73,559.34			584,406.77	与资产相关
市本级制造业转型升级	940,316.24			85,856.76			854,459.48	与资产相关

企业信息化专项资金补助								
工业转型升级强基工程	19,741,286.67			1,296,000.00			18,445,286.67	与资产相关
技术改造财政补助资金	1,386,428.39			107,857.21			1,278,571.18	与资产相关
循环化改造项目补助资金	316,666.68			19,999.98			296,666.70	与资产相关
制造业转型升级技术改造专项资金	601,648.39			53,571.42			548,076.97	与资产相关
工业与信息化发展财政专项资金	1,684,716.09			106,453.08			1,578,263.01	与资产相关
台州市战略性新兴产业补助资金	1,799,999.98			100,000.01			1,699,999.97	与资产相关
年产 7.5 亿套兰伯里及生物识别滤光组立件技改项目	904,347.89			52,173.84			852,174.05	与资产相关
手机、PC 摄像头及汽车摄像头镜头蓝玻璃红外截止滤光片实施补助资金	18,534,166.67			1,084,999.98			17,449,166.69	与资产相关
企业系统安全上云项目补助	180,000.00						180,000.00	与资产相关
区级企业创业创新发展财政专项资金		1,000,000.00		41,856.75			958,143.25	与资产相关
区技术改造财政补助资金		580,000.00		43,065.78			536,934.22	与资产相关

小 计	55,565,389.24	1,580,000.00		4,466,252.16			52,679,137.08	
-----	---------------	--------------	--	--------------	--	--	---------------	--

其他说明：

40、其他非流动负债

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

其他说明：

41、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	862,822,927.00				6,141.00	6,141.00	862,829,068.00

其他说明：

根据公司2017年5月2日第四届董事会第三十二次会议和2017年第二次临时股东大会会议决议，并于2017年10月9日经中国证券监督管理委员会核准（证监许可〔2017〕1752号），公司于2017年11月17日公开发行了1,180万张可转换公司债券，每张面值100.00元，发行总额118,000.00万元，可转换公司债券转股期的起止日期为2018年5月23日至2023年11月16日。截至2019年6月30日，本期有984张可转换公司债券行使了转股权利，增加股本6,141.00元，减少其他权益工具17,434.26元。

42、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成分	11,799,510	209,060,635.06			984	17,434.26	11,798,526	209,043,200.80
合计	11,799,510	209,060,635.06			984	17,434.26	11,798,526	209,043,200.80

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

期末发行在外的可转换公司债券基本情况及变动情况说明详见本财务报表附注合并财务报表项目注释股本之说明。

其他说明：

43、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）	1,288,146,822.96	74,684.21		1,288,221,507.17
其他资本公积	31,708,928.90	1,305,400.00		33,014,328.90
合计	1,319,855,751.86	1,380,084.21		1,321,235,836.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 公司本期因可转债转股增加资本公积-股本溢价74,684.21元。
- 2) 公司本期确认股权激励费用1,305,400.00元，计入资本公积-其他资本公积，详见本财务报表附注股份支付之说明。

44、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性人民币普通股	35,695,660.00			35,695,660.00
股份回购	37,095,571.25	62,943,231.56		100,038,802.81
合计	72,791,231.25	62,943,231.56		135,734,462.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加62,943,231.56元，系回购股份增加的库存股。

45、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,157,432.10	256,717.97				256,717.97		-2,900,714.13
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-3,837,422.06							-3,837,422.06
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	315,672.02							315,672.02
外币财务报表折算差额	364,317.94	256,717.97				256,717.97		621,035.91
其他综合收益合计	-3,157,432.10	256,717.97				256,717.97		-2,900,714.13

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

46、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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

47、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	165,787,525.54			165,787,525.54
合计	165,787,525.54			165,787,525.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

48、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,398,438,627.64	1,034,558,961.26
调整后期初未分配利润	1,398,438,627.64	1,034,558,961.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,224,332.74	468,424,240.84
减：提取法定盈余公积		38,212,762.06
应付普通股股利		66,331,812.40
期末未分配利润	1,557,662,960.38	1,398,438,627.64

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

49、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	1,141,013,354.41	872,542,145.05	898,035,486.90	655,388,644.42
其他业务	6,164,638.25	5,516,801.00	5,353,005.01	3,530,034.25

合计	1,147,177,992.66	878,058,946.05	903,388,491.91	658,918,678.67
----	------------------	----------------	----------------	----------------

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

50、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	2,500,982.89	906,470.03
教育费附加	1,078,627.04	296,851.86
房产税	1,955,954.13	1,980,766.31
土地使用税	992,169.54	529,180.60
车船使用税	1,500.00	
印花税	287,153.20	401,260.91
地方教育附加	719,084.66	362,903.29
残保金	745,047.32	628,965.46
环境保护税	5,462.86	741.87
合计	8,285,981.64	5,107,140.33

其他说明：

51、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费及售后服务费	3,552,850.01	3,752,023.62
职工薪酬	5,068,335.69	4,205,695.99
差旅办公费	3,385,595.25	3,132,645.77
佣金	902,496.99	1,358,275.44
广告费	2,315,476.16	1,578,785.11
折旧费	53,839.62	26,953.08
其他	547,527.78	592,472.18
合计	15,826,121.50	14,646,851.19

其他说明：

52、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,003,888.79	45,517,219.28
公司经费	11,761,775.74	13,372,448.84
长期资产摊销	6,922,194.66	8,921,998.34
中介及咨询服务费	3,581,851.05	4,773,721.65
业务招待费	967,771.10	735,732.74
其 他	2,912,054.70	2,814,808.27
合计	66,149,536.04	76,135,929.12

其他说明：

53、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	37,329,567.47	24,489,668.11
直接材料	15,048,861.45	13,409,391.06
折旧摊销费	7,035,216.91	3,417,558.51
其 他	10,446,340.00	8,975,330.93
合计	69,859,985.83	50,291,948.61

其他说明：

54、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,781,338.30	27,540,875.79
利息收入	-15,140,279.70	-10,215,443.90
汇兑净损益	2,501,782.24	-2,371,588.04
金融机构手续费	592,372.41	336,751.31
合计	16,735,213.25	15,290,595.16

其他说明：

55、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
与资产相关的政府补助	4,466,252.16	3,876,191.30

与收益相关的政府补助	13,769,193.63	7,966,051.80
合 计	18,235,445.79	11,842,243.10

56、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	57,429,606.80	37,449,370.86
处置长期股权投资产生的投资收益		162,147,042.88
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,312,913.15	1,700,000.00
银行理财产品收益	4,523,872.75	4,291,975.35
合计	65,266,392.70	205,588,389.09

其他说明：

57、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	-4,264,560.07	761,284.96
二、存货跌价损失	-634,021.42	
合计	-4,898,581.49	761,284.96

其他说明：

58、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	245,803.43	-1,600,667.95
合 计	245,803.43	-1,600,667.95

59、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
无需支付款项		124,806.00	

赔款收入	104,056.70		104,056.70
其 他	490,294.90	274,757.43	490,294.90
合计	594,351.60	399,563.43	594,351.60

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：

60、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	10,000.00		10,000.00
非流动资产毁损报废损失		156,193.53	
罚款支出	200.00	450.00	200.00
质量赔款支出	3,014.00		3,014.00
其 他	9,692.05	65,432.36	9,692.05
合计	22,906.05	222,075.89	22,906.05

其他说明：

61、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	9,143,814.11	39,314,827.55
递延所得税费用	2,150,613.97	547,075.12
合计	11,294,428.08	39,861,902.67

（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	171,682,714.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,752,407.15

子公司适用不同税率的影响	-319,999.48
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-9,111,377.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	637,459.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,635,357.99
研发费加计扣除	-7,299,419.44
所得税费用	11,294,428.08

其他说明

62、其他综合收益

详见附注本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

63、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
收到的存款利息收入	15,140,279.70	7,339,406.06
收到各项政府补助	15,349,193.63	9,146,051.80
收回保证金	136,507,654.75	131,054,098.93
收回备用金	437,333.63	355,518.08
其 他	2,986,505.12	2,154,501.79
合计	170,420,966.83	150,049,576.66

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
管理费用及研发费用中的付现支出	38,908,776.72	31,635,269.28
销售费用中的付现支出	9,840,950.26	7,553,755.06
支付保证金	119,074,894.34	119,833,553.23
支付备用金	1,534,987.38	186,100.00
其 他	2,161,295.83	2,514,140.57
合计	171,520,904.53	161,722,818.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金	432,535,551.01	560,000,000.00
合计	432,535,551.01	560,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付理财产品本金	265,125,275.13	371,780,734.60
合计	265,125,275.13	371,780,734.60

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
员工持股计划款	44,065,300.00	
合计	44,065,300.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二级市场股票回购	62,955,304.45	
发行可转换债券支付的信息披露费		200,000.00
合计	62,955,304.45	200,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

64、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	160,388,286.25	259,904,182.90
加: 资产减值准备	4,898,581.49	-761,284.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,047,490.93	78,491,688.48
无形资产摊销	3,849,642.48	3,660,010.87
长期待摊费用摊销	973,313.42	873,638.75
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)	245,803.43	1,600,667.95
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		156,193.53
财务费用(收益以“—”号填列)	31,283,120.54	22,887,001.45
投资损失(收益以“—”号填列)	-65,266,392.70	-205,588,389.09
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	83,767.65	547,075.12
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	2,066,846.32	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-32,511,390.96	-102,157,490.12
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-39,396,310.37	30,581,792.95
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	24,323,982.29	-42,638,786.57
其他	1,305,400.00	5,125,248.00
经营活动产生的现金流量净额	186,292,140.77	52,681,549.26
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	1,200,453,827.62	1,182,158,460.66
减: 现金的期初余额	1,218,850,751.22	1,092,402,409.54
现金及现金等价物净增加额	-18,396,923.60	89,756,051.12

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,200,453,827.62	1,218,850,751.22
其中：库存现金	231,962.72	543,672.53
可随时用于支付的银行存款	1,142,004,426.19	1,149,216,250.40
可随时用于支付的其他货币资金	58,217,438.71	69,090,828.29
三、期末现金及现金等价物余额	1,200,453,827.62	1,218,850,751.22

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2019 年半年度现金流量表中现金期末数为 1,200,453,827.62 元，2019 年 6 月 30 日资产负债表中货币资金期末数为 1,235,073,220.47 元，差额 34,619,392.85 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 34,619,392.85 元。

65、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

66、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	34,619,392.85	银行承兑汇票保证金
应收票据	89,262,878.74	应收票据质押
固定资产	13,601,912.63	银行融资抵押
无形资产	746,550.60	银行融资抵押
合计	138,230,734.82	--

其他说明：

67、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	--	--	148,072,171.42
其中：美元	10,768,682.71	6.8747	74,031,463.04
欧元	25,586.59	7.8170	200,010.38
港币			
日元	1,157,087,533.00	0.0638	73,840,698.00
应收账款	--	--	178,774,197.71
其中：美元	18,308,921.09	6.8747	125,868,339.81
欧元	375,037.35	7.8170	2,931,666.97
港币			
日元	783,098,140.36	0.0638	49,974,190.93
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			2,524,871.95
其中：美元	93,337.18	6.8747	641,665.11
日元	29,509,948.00	0.0638	1,883,206.84
应付票据及应付账款			79,794,468.87
其中：美元	3,729,269.89	6.8747	25,637,611.72
欧元	49,902.07	7.8170	390,084.49
日元	842,528,090.96	0.0638	53,766,772.66
其他应付款			63,860.28
其中：美元	1,821.42	6.8747	12,521.71
日元	804,478.00	0.0638	51,338.57

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

境外经营实体说明

子公司	境外主要经营地	记账本外币	选择依据
水晶光电科技（香港）有限公司	中国香港	美元	日常使用货币
水晶光电科技（加州）有限公司	美国加州	美元	日常使用货币
水晶光电日本株式会社	日本东京	日元	日常使用货币

68、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
与收益相关：			
科技项目补助资金	1,529,000.00	其他收益	1,529,000.00
人力资源相关补助资金	48,167.84	其他收益	48,167.84
税费返还	9,125,825.79	其他收益	9,125,825.79
外贸扶持资金	2,706,200.00	其他收益	2,706,200.00
新产品、新技术财政奖励	350,000.00	其他收益	350,000.00
鹰潭工业园区奖励资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
与资产相关摊销转入：			
区级企业创业创新发展财政专项资金	1,000,000.00	递延收益	41,856.75
区技术改造财政补助资金	580,000.00	递延收益	43,065.78

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

69、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位： 元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、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：

6、其他

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	
浙江晶景光电有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		出资设立
江西水晶光电有限公司	江西鹰潭	江西鹰潭	制造业	100.00%		出资设立
浙江台佳信息科技有限公司	浙江临海	浙江临海	制造业	80.00%		非同一控制下合并
浙江夜视丽反光材料有限公司	浙江椒江	浙江台州	制造业	100.00%		非同一控制下合并
台州方远反光材料有限公司	浙江仙居	浙江仙居	制造业		80.00%	非同一控制下合并
水晶光电科技（香港）有限公司	中国香港	中国香港	投资管理	100.00%		出资设立
浙江晶途科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	76.50%		出资设立
水晶光电日本株式会社	日本东京	日本东京	投资管理	100.00%		出资设立
水晶光电科技（加州）有限公司	美国加州	美国加州	投资管理		100.00%	出资设立
浙江晶驰光电科技有限公司	浙江台州	浙江台州	制造业	51.00%		出资设立
浙江晶特光学科技有限公司	浙江台州	浙江台州	制造业	34.00%	20.00%	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江台佳电子科技有限公司	20.00%	1,864,774.41		32,275,495.99
台州方远反光材料有限公司	20.00%	498,925.36	1,200,000.00	16,147,981.26
浙江晶途科技有限公司	23.50%	-31,044.29		992,753.25
浙江晶驰光电科技有限公司	49.00%	-758,940.86		30,885,453.10
浙江晶特光学科技有限公司	46.00%	-409,761.11		59,950,358.17

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
浙江台佳电子科技有限公司	146,524,500.11	94,538,802.68	241,063,302.79	83,214,205.17		83,214,205.17	112,366,210.10	90,404,235.25	202,770,445.35	50,144,816.27		50,144,816.27
台州方远反光材料有限公司	50,960,043.24	28,886,672.46	79,846,715.70	30,235,522.41		30,235,522.41	50,315,613.02	60,208,357.56	110,523,970.58	26,230,066.11		26,230,066.11
浙江晶途科技有限公司	3,147,313.51	1,691,406.32	4,838,719.83	614,237.99		614,237.99	3,510,790.47	1,820,352.62	5,331,143.09	974,557.87		974,557.87

浙江晶 驰光电 科技有 限公司	41,678,6 47.94	29,831,5 71.49	71,510,2 19.43	7,941,74 8.26	536,934. 22	8,478,68 2.48	39,461,2 81.66	31,281,0 02.77	70,742,2 84.43	6,161,88 8.59		6,161,88 8.59
浙江晶 特光学 科技有 限公司	110,520, 302.04	30,834,8 40.66	141,355, 142.70	7,767,40 7.55		7,767,40 7.55	116,477, 525.60	31,286,2 65.65	147,763, 791.25	43,285,2 71.08		43,285,2 71.08

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
浙江台佳电 子信息科技 有限公司	120,057,638.82	9,413,416.60	9,413,416.60	34,102,581.46	73,088,943.36	12,116,602.31	12,116,602.31	4,803,225.52
台州方远反 光材料有限 公司	33,549,207.89	3,090,603.47	3,090,603.47	3,014,513.61	29,742,310.09	3,021,447.59	3,021,447.59	9,191,979.73
浙江晶途科 技有限公司		-132,103.38	-132,103.38	-388.41		-179,010.04	-179,010.04	-2,567,787.42
浙江晶驰光 电科技有限 公司	4,018,846.59	-1,548,858.89	-1,548,858.89	299,453.09	3,746,166.96	901,416.75	901,416.75	-1,041,871.18
浙江晶特光 学科技有限 公司	8,375,872.59	-890,785.02	-890,785.02	-3,091,960.43				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、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	
光驰公司	日本	日本	制造业	17.61%		权益法核算
朝歌数码	北京	北京	制造业	15.71%		权益法核算

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) 重要合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

其他说明

(3) 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	
	驰公司（百万日元）	朝歌数码	驰公司（百万日元）	朝歌数码
流动资产	47,957.68	651,782,039.50	49,567.14	890,353,916.67
非流动资产	7,840.36	29,995,307.06	6,329.63	28,219,140.78
资产合计	55,798.04	681,777,346.56	55,896.77	918,573,057.45
流动负债	22,687.09	191,442,172.36	25,935.21	470,635,855.64
非流动负债	1,611.36	50,022,419.77	1,898.86	86,174.51
负债合计	24,298.45	241,464,592.13	27,834.07	470,722,030.15
少数股东权益		-283,867.23	10.90	-284,633.68
归属于母公司股东权益	31,499.59	440,596,621.66	28,051.80	448,135,660.98
按持股比例计算的净资产份额	5,181.68	76,069,788.39	4,941.84	78,194,789.37
--商誉	488.29	39,968,782.98	488.29	39,968,782.98

--内部交易未实现利润	-73.05		-85.35	
--其他	119.91		119.91	
对联营企业权益投资的账面价值	5,716.83	116,038,571.37	5,464.69	118,163,572.35
营业收入	26,677.42	501,960,434.23	21,593.00	1,708,195,125.01
净利润	5,994.90	395,199.71	3,588.00	44,846,589.44
综合收益总额	5,994.90	395,199.71	3,588.00	44,846,589.44
本年度收到的来自联营企业的股利	361.10	5,500,000.00	295.06	1,700,000.00

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	42,004,996.12	25,906,452.74
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	298,587.50	-197,817.84
--综合收益总额	298,587.50	-197,817.84

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年6月30日，本公司应收账款的40.05%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	116,494,075.78				116,494,075.78
小 计	116,494,075.78				116,494,075.78

(续上表)

项 目	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	146,577,007.13				146,577,007.13
小 计	146,577,007.13				146,577,007.13

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	10,182,928.00	10,197,074.90			
应付票据	110,595,684.06	110,595,684.06	110,595,684.06		
应付账款	381,267,063.98	381,267,063.98	381,267,063.98		
其他应付款	89,306,946.02	89,306,946.02	89,306,946.02		
应付债券	1,034,618,290.48	1,167,845,139.80	8,091,890.41	89,185,369.86	1,070,567,879.52
小 计	1,625,970,912.54	1,759,211,908.76	589,261,584.47	89,185,369.86	1,070,567,879.52

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	24,900,000.00	24,914,146.90	24,914,146.90		
应付票据	112,955,961.56	112,955,961.56	112,955,961.56		
应付账款	331,782,273.00	331,782,273.00	331,782,273.00		
其他应付款	45,473,228.29	45,473,228.29	45,473,228.29		
应付债券	1,009,197,785.20	1,145,366,552.32	6,326,739.73	46,821,753.42	1,092,218,059.17
小 计	1,524,309,248.05	1,660,492,162.07	521,452,349.48	46,821,753.42	1,092,218,059.17

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司无以浮动利率计息的人民币银行借款，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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
星星集团有限公司	浙江椒江	制造业	27,800 万元	11.03%	11.03%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是叶仙玉。

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本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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
光驰科技(上海)有限公司	公司联营企业之子公司

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
台州星星置业有限公司	同一实际控制人
浙江星星电子科技有限公司	同一实际控制人
台州星弘科技有限公司	同一实际控制人
浙江星谷触控科技有限公司	同一实际控制人

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
浙江星星电子科技有限公司	水费			否	46,469.21
星星集团有限公司	物业管理费和企事业服务管理服务	279,292.89		否	315,637.80
台州星星置业有限公司	服务费	43,499.00		否	63,159.00
台州星弘科技有限公司	电费			否	669,059.83
光驰公司	设备	108,354,043.08		否	40,511,582.03
光驰科技(上海)有限公司	货物和维修	2,646,908.62		否	1,800,425.09
苏州京滨光电科技股份有限公司	设备			否	1,986,676.51
KEIHIN KOGAKU	货物			否	11,734.02

SEIHIN CoLtd（京滨光学製品株式会社）					
--------------------------	--	--	--	--	--

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
星星集团有限公司	电费	14,900.00	26,637.93
苏州京滨光电科技股份有限公司	销售商品		1,610,405.02
LUMUS LTD	销售商品	3,741,319.45	5,101,959.65
光驰科技(上海)有限公司	销售商品	61,107.59	151,099.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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
台州星星置业有限公司	厂房租赁费	655,730.10	1,151,675.20
台州星星置业有限公司	职工宿舍房租	512,495.99	643,691.52

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,362,481.24	1,807,151.11

(8) 其他关联交易

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	星星集团有限公司	14,500.00	725.00	14,500.00	725.00
预付款项	台州星星置业有限公司	617,037.40		617,037.40	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	光驰公司		4,166,184.00
应付账款	光驰科技(上海)有限公司	112,871.19	1,815,968.98

7、关联方承诺

8、其他

十三、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	0.00
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	授予日为 2016 年 11 月 17 日的激励对象取得的限制性股票在授予后即行锁定。激励对象持有的限制性股票分三次解锁，即各个锁定期满后激励对象可分别解锁（或由公司回购注销）占其获授总数 40%、30%、30%的限制性股票。授予日为 2017 年 11 月 7 日的激励对象取得的限制性股票在授予后即行锁定。限制性股票授予后即行锁定。激励对象持有的限制性股票分两次解锁，在授予日起 12 个月后、24 个月后分两期分别申请解锁所获预留限制性股票总量的 50% 和 50%。

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	根据授予日股票公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	授予对象行权数量的最佳估计数
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	32,636,794.17
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,305,400.00

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

5、其他

十四、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

1. 根据公司2018年10月16日第四届董事会第五十次会议和2018年第二次临时股东大会会议决议，公司以集中竞价交易方式回购公司股份，回购价格不超过14元/股(含)，回购股份的资金总额不低于人民币10,000万元(含)，不超过人民币20,000万元(含)，回购股份拟用作员工持股计划、股权激励计划或注销以减少公司注册资本。本期公司回购股份4,746,490股，回购总成本62,956,824.45元(含佣金、过户费等交易费用)。截至本财务报表批准报出日，公司累计回购股份8,510,084股，回购总成本100,060,995.44元(含佣金、过户费等交易费用)。

2. 截至2019年6月30日，公司已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证情况如下：

项 目	金 额
已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证	美元：2,079,263.00
已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证	人民币：4,023,747.00
已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证	日元：8,050,000.00
已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证	欧元：574,700.00

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

经审议批准宣告发放的利润或股利	86,282,928.60
-----------------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	560,749,498.93	580,263,855.48		1,141,013,354.41
主营业务成本	428,409,394.34	444,132,750.71		872,542,145.05
资产总额	5,760,435,056.90	81,513,209.47		5,841,948,266.37
负债总额	1,716,222,816.56	12,799,994.19		1,729,022,810.75

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	192,970.43	0.04%	192,970.43	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	500,477,936.12	99.96%	24,780,558.67	4.95%	475,697,377.45	479,242,509.22	100.00%	23,398,192.31	4.88%	455,844,316.91
其中：										
合计	500,670,906.55	100.00%	24,973,529.10	4.99%	475,697,377.45	479,242,509.22	100.00%	23,398,192.31	4.88%	455,844,316.91

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
合计			--	--

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
应收公司合并范围内关联方 账款	12,615,905.25	0.00	
合计	12,615,905.25	0.00	--

确定该组合依据的说明：

对应收本公司合并财务报表范围内各公司之间的款项单独进行减值测试，未发现其未来现金流量现值低于其账面价值的情形。

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）	486,159,925.70
1 至 2 年	188,012.84
2 至 3 年	4,665.99
3 年以上	1,509,426.34
3 至 4 年	1,509,426.34
合计	487,862,030.87

（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	
坏账准备	23,398,192.31	1,771,311.43		195,974.64	24,973,529.10
合计	23,398,192.31	1,771,311.43		195,974.64	24,973,529.10

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
应收账款	195,974.64

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	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户1	76,500,929.99	15.28	3,825,046.50
客户2	67,734,388.71	13.53	3,386,719.44
客户3	38,947,455.33	7.78	1,947,372.77
客户4	35,956,360.89	7.18	1,797,818.04
客户5	35,524,173.87	7.1	1,776,208.69
小计	254,663,308.79	50.87	12,733,165.44

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,879,996.38	3,162,809.27
应收股利	2,046,250.00	2,046,250.00
其他应收款	39,301,183.55	42,264,804.28
合计	45,227,429.93	47,473,863.55

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,879,996.38	3,162,809.27
合计	3,879,996.38	3,162,809.27

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）	2,046,250.00	2,046,250.00
合计	2,046,250.00	2,046,250.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 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
押金保证金	2,855,925.89	4,114,376.31
应收暂付款	37,713,939.17	39,644,253.88
其 他	383,528.82	155,862.96
合计	40,953,393.88	43,914,493.15

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 日余额在本期	——	——	——	——

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）	1,791,170.46
1 至 2 年	498,000.00
2 至 3 年	32,701.88
3 年以上	2,371,227.00
3 至 4 年	105,000.00
4 至 5 年	1,582,831.13
5 年以上	683,395.87
合计	4,693,099.34

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	
坏账准备	1,649,688.87	40,709.65		1,690,398.52
合计	1,649,688.87	40,709.65		1,690,398.52

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
浙江晶景光电有限公司	应收暂付款	33,719,467.86	1 年以内	82.34%	

浙江晶特光学科技有限公司	应收暂付款	2,490,634.24	1 年以内	6.08%	
台州市椒江区墙体材料改革办公室	押金保证金	1,454,215.00	4-5 年	3.55%	727,107.50
深圳市库拓新产业发展有限公司	押金保证金	475,500.00	1 年以内	1.16%	23,775.00
Eastern Sun Technologies Limited	应收暂付款	486,345.87	5 年以上	1.19%	486,345.87
合计	--	38,626,162.97	--	94.32%	1,237,228.37

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：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收公司合并范围内关联方款项	36,260,294.54			对应收本公司合并财务报表范围内各公司之间的款项单独进行减值测试，未发现其未来现金流量现值低于其账面价值的情形。
小 计	36,260,294.54			

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	586,607,312.73		586,607,312.73	576,407,312.73		576,407,312.73
对联营、合营企业投资	519,556,025.00		519,556,025.00	470,213,598.69		470,213,598.69
合计	1,106,163,337.73		1,106,163,337.73	1,046,620,911.42		1,046,620,911.42

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面)	本期增减变动	期末余额(账面)	减值准备期末
-------	----------	--------	----------	--------

	价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	价值)	余额
浙江晶景光电有限公司	24,000,000.00					24,000,000.00	
江西水晶光电有限公司	171,607,975.00					171,607,975.00	
浙江台佳电子科技有限公司	26,180,404.40					26,180,404.40	
浙江夜视丽反光材料有限公司	252,227,008.33					252,227,008.33	
水晶光电科技(香港)有限公司	22,823,150.00					22,823,150.00	
浙江晶途科技有限公司	7,650,000.00					7,650,000.00	
浙江晶驰光电科技有限公司	30,600,000.00					30,600,000.00	
水晶光电日本株式会社	5,618,775.00					5,618,775.00	
浙江晶特光学科技有限公司	35,700,000.00	10,200,000.00				45,900,000.00	
合计	576,407,312.73	10,200,000.00				586,607,312.73	

(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											
浙江浙大联合创新投资管理合伙企业	1,852,170.14			145,904.66						1,998,074.80	

企业(有限合伙)										
光驰公司	326,143,573.60			57,068,977.55			21,700,093.64			361,512,457.51
宁波联创基石投资合伙企业(有限合伙)	19,054,012.80			246,076.36						19,300,089.16
杭州创悦迈格投资管理合伙企业(有限合伙)	5,000,269.80	5,000,000.00		735.31						10,001,005.11
朝歌数码	118,163,572.35			62,085.87			2,187,086.85			116,038,571.37
浙江晶朗光电科技有限公司		800,000.00		-94,177.85						705,822.15
杭州好奇号股权投资合伙企业(有限合伙)		10,000,000.00		4.90						10,000,004.90
小计	470,213,598.69	15,800,000.00		57,429,606.80			23,887,180.49			519,556,025.00
合计	470,213,598.69	15,800,000.00		57,429,606.80			23,887,180.49			519,556,025.00

(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	721,872,326.83	555,739,932.89	592,849,972.17	442,010,475.45
其他业务	15,102,673.08	14,405,452.35	14,404,611.43	13,322,225.08
合计	736,974,999.91	570,145,385.24	607,254,583.60	455,332,700.53

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	57,429,606.80	37,449,370.86
处置长期股权投资产生的投资收益		162,147,042.88
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,312,913.15	1,700,000.00
银行理财产品收益	3,981,607.92	4,067,860.59
合计	64,724,127.87	205,364,274.33

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,235,445.79	
委托他人投资或管理资产的损益	4,523,872.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	817,248.98	
减：所得税影响额	3,620,140.84	
少数股东权益影响额	338,826.20	
合计	19,617,600.48	--

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	4.04%	0.14	0.14

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.54%	0.13	0.13
-------------------------	-------	------	------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

浙江水晶光电科技股份有限公司
二〇一九年八月二十四日