



利达光电股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王志亮、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
姜会林	独立董事	工作原因	王腾蛟

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。

1.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-公司未来发展的展望”，请投资者注意阅读。

2.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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 260,604,833 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.63 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	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.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节 公司治理.....	65
第十节 公司债券相关情况.....	71
第十一节 财务报告.....	72
第十二节 备查文件目录.....	179

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	利达光电股份有限公司
镀邦光电	指	河南镀邦光电股份有限公司，2018 年末公司系其第一大股东，持有其 24.61% 的股份。
中光学	指	河南中光学集团有限公司
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中光学 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	《利达光电股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市福田区深南大道 4011 号香港中旅大厦 26 楼	于首祥、张冠峰	2018 年 12 月 19 日（资产过户完成）至 2019 年年报披露日（不少于一个会计年度）

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2018 年	2017 年		本年比上年增减	2016 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	2,583,509,097.04	912,865,983.69	1,663,126,410.44	55.34%	824,310,125.51	1,462,590,346.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	162,197,680.02	21,755,140.55	48,025,102.79	237.74%	17,322,037.00	23,917,773.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,565,260.26	17,946,595.17	38,147,032.82	8.96%	16,069,392.00	20,503,701.35
经营活动产生的现金流量净额（元）	326,631,417.67	126,565,953.41	80,197,114.52	307.29%	64,912,744.17	54,134,035.82
基本每股收益（元/股）	0.68	0.11	0.20	240.00%	0.09	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.68	0.11	0.20	240.00%	0.09	0.12

加权平均净资产收益率	18.69%	3.99%	7.50%	11.19%	3.27%	3.72%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	2,598,826,206.75	917,984,184.12	2,206,896,930.95	17.76%	864,451,544.17	2,042,208,505.30
归属于上市公司股东的净资产（元）	923,756,706.99	554,503,164.96	815,668,062.81	13.25%	536,732,824.41	641,902,508.37

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	437,369,147.06	509,441,573.47	558,764,663.55	1,077,933,712.96
归属于上市公司股东的净利润	7,550,297.41	23,154,774.39	43,458,031.80	88,034,576.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,055,571.19	14,698,156.25	23,489,537.00	-2,678,004.18
经营活动产生的现金流量净额	-8,701,529.15	101,318,054.64	-21,998,905.35	256,013,797.53

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

☒ 是 ☐ 否

报告期内，公司因收购河南中光学集团有限公司而发生同一控制下的企业合并，合并报表范围发生变化。此处填列的前三季度财务数据为根据会计准则按最新合并报表范围口径编制的模拟季度数据，与公司已披露的前三季度财务指标存在差异。

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	33,730,194.13	1,997,602.46	-30,753.71	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,077,339.82	9,539,777.28	2,605,780.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	395,850.00	1,698,433.33	2,183,458.33	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	63,003,533.65			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	25,864,634.96	45,518.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	175,854.62	-624,845.83	-356,627.59	
减：所得税影响额	4,611,291.00	2,109,091.55	711,460.62	
少数股东权益影响额（税后）	2,003,696.42	669,323.72	276,324.87	
合计	120,632,419.76	9,878,069.97	3,414,072.14	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

经中国证监会（证监许可[2018]2049号）核准，2018年12月，公司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中光学100%的股权，完成了重大资产重组。2018年12月19日，该股权交割完成并办理了工商变更登记。重组标的公司中光学是兵器装备集团下属的大型光电军工企业，专注于光学及光电系统集成技术领域，拥有各类光学系统解决方案和核心产品设计开发及制造能力，主要从事光电军品及民品业务，包括三大业务板块，分别为军用光电防务产品的研发、承制及销售，军民两用要地监控产品的研发、生产及安防系统集成服务，以及投影整机及其核心部件如光学镜头、光学引擎等产品的设计、研发、生产及销售业务。标的公司所属行业根据其业务类型可进一步细分为光电防务行业及投影显示行业。光电防务产品方面，中光学承制的多款轻武器瞄准镜、稳定控制光电系统及探测与干扰系统均处于国内领先水平，部分列装军品独家供应军方，市场占有率100%；要地监控领域，中光学是国家边防委指定的国内唯一一家同时入围陆防及海防监控的军工单位，与各边海防办、各省市海防与口岸打私办公室、武警边防部队、海关等均建立了长期合作关系；投影领域，中光学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，在业内具有较高知名度。

本次重组完成后，公司主营业务将覆盖精密光学元器件、光学辅料、光敏电阻等光电产业中上游产品，以及光学器件、光电整机、光电系统集成等光电产业下游产品，并形成军品民品业务线并行发展的趋势。

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	本期合并报表中股权资产增加的主要原因系报告期内公司对子公司镀邦光电增资后持股比例稀释，对其的股权投资由成本法转换为权益法，合并报表中长期股权投资增加。
固定资产	本期固定资产减少主要原因为当期公司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。
无形资产	本期无形资产减少主要原因为当期公司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	本期在建工程减少主要原因为当期公司对子公司镀膜光电增资后持股比例稀释，合并报表范围不再包含镀膜光电，合并减少所致。
------	---

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）在光学元器件领域，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，建立了光学元器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，中光学目前已与暴风、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

2018年，在复杂多变的国际国内经济环境下，公司全体干部员工凝心聚力，充分发挥核心技术优势，紧跟光电产业技术和产品发展大势，坚持高质量发展，积极进行产品结构持续优化调整，扎实推进管理创新提升，年度关键业绩指标全面超额完成，创造了公司成立以来的最好业绩。

（一）产业实力不断增强，经营指标再创历史新高。

2018年，公司合并报表实现营业收入25.84亿元，实现归属于上市公司股东的净利润16,220万元，实现经营活动现金流量净额32,663万元，较2017年同比分别增长了55.34%、237.74%、307.29%，经营指标再创历史新高。全年产销光学元件1.31亿件，镜头192万具，投影机产销量突破30万台，中光学特品业务销售收入大幅增长，光学元组件及特品业务战略发展目标率先达成。

（二）成功实施了“资产重组”、“股权融资”、“股权激励”三大项目，资源整合与资本运作能力显著提升。

2018年11月8日，公司重组中光学并募集配套资金项目获得中国证监会重组委审核通过，2019年1月4日，新增股份实现上市，成功实现了资产重组。

2018年12月6日，镀邦光电增资扩股项目在上海产权交易所成功摘牌，标志着公司利用外部资本市场融资成功。此次共为镀邦光电股权融资6.1亿元，其中外部资金5.1亿元，成为兵装装备集团光电业务板块利用核心技术优势，借力资本市场，加快项目发展的典范。

2018年12月27日，公司“限制性股票激励计划”获国务院国资委批复，公司首次限制性股权激励计划落地实施，公司长期激励与约束机制进一步建立健全，公司发展战略和经营目标实现保障将更加有力。

（三）践行高质量发展理念，科技创新能力不断提升。

科技投入不断加大，全年科技投入1.71亿元，投入占比6.62%，新产品产值率49.23%。某复合侦察与压制关键技术攻关项目列入政府专项，某探测与干扰系统项目、环视高清车载模组研发项目通过了集团公司科技成果鉴定，技术及产品创新成绩突出。2018年全年专利申请获得受理30件，其中发明专利11件，智能化边防监控软件平台、车载驾驶辅助软件系统等多个智能化产品取得软件著作权。获得河南省国防科工局科技进步奖一等奖1项；兵器装备集团公司科技进步奖一等奖1项，三等奖1项；公司成功申报为2018年度南阳市科技创新百强企业。

（四）人才队伍建设卓有成效，人员支撑能力有所提升。

不断完善制度体系，薪酬管理日益规范。创新培训模式，助推员工成长。新增兵器装备集团公司首席科技专家1名，科技带头人1名，技能带头人1名，2名同志分别被评为兵器装备集团公司青年科技和技能拔尖人才，2人入选国务院特殊津贴专家，1名同志荣获南阳市科技功臣荣誉称号，1人入选首批南阳市政府特殊津贴专家。

（五）深入贯彻党的十九大精神，旗帜鲜明讲政治，实现党建和生产经营同频共振。

2018年，公司各级党组织在习近平新时代中国特色社会主义思想指导下，深入贯彻党的十九大精神，持续进行“两学一做”教育常态化、制度化，聚焦党建工作质量水平提升，坚持党建融入中心服务企业，党建工作和生产经营深度融合，党建优势不断转化为公司发展优势，为公司全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

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,583,509,097.04	100%	1,663,126,410.44	100%	55.34%
分行业					
光学仪器制造	2,583,509,097.04	100.00%	1,663,126,410.44	100.00%	55.34%
分产品					
光学元器件	912,476,221.35	35.32%	858,416,714.27	51.61%	6.30%
光电防务及要地监控	970,602,437.34	37.57%	399,238,437.49	24.01%	143.11%
投影机整机及配件	597,484,897.66	23.13%	211,835,677.35	12.74%	182.05%
机械产品及其他	102,945,540.69	3.98%	193,635,581.33	11.64%	-46.84%
分地区					
境内	2,049,571,779.02	79.33%	1,160,259,629.29	69.76%	76.65%
境外	533,937,318.02	20.67%	502,866,781.15	30.24%	6.18%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
光学仪器制造	2,583,509,097.04	2,043,874,546.71	20.89%	55.34%	53.30%	1.05%
分产品						
光学元器件	912,476,221.35	742,094,958.04	18.67%	6.30%	3.98%	1.81%
光电防务与要地监控	970,602,437.34	661,710,011.09	31.82%	143.11%	138.91%	1.20%
投影机整机及配件	597,484,897.66	574,874,799.52	3.78%	182.05%	188.54%	-2.16%
分地区						

境内	2,049,571,779.02	1,583,882,679.72	22.72%	76.65%	76.29%	0.16%
境外	533,937,318.02	459,991,866.99	13.85%	6.18%	5.80%	0.31%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
光学仪器制造	销售量	件	142,604,272.8	148,248,086.7	-4.00%
	生产量	件	140,702,814	149,485,750.3	-5.00%
	库存量	件	6,694,244.9	8,595,703.7	-22.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光学仪器制造	原材料	1,534,569,668.60	75.08%	905,575,077.10	67.92%	69.46%
光学仪器制造	人工工资	192,920,683.69	9.44%	168,436,499.56	12.63%	14.54%
光学仪器制造	折旧	38,796,830.80	1.90%	36,600,292.95	2.75%	6.00%
光学仪器制造	能源和动力	41,873,985.08	2.05%	42,244,179.07	3.17%	-0.88%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光学元器件	营业成本	742,094,958.04	36.31%	713,708,042.81	53.53%	3.98%
光电防务与要地监控	营业成本	661,710,011.09	32.38%	276,965,311.98	20.77%	138.91%
投影机整机及配件	营业成本	574,874,799.52	28.13%	199,238,077.69	14.94%	188.54%
机械产品及其他	营业成本	65,194,778.06	3.19%	143,315,908.77	10.75%	-54.51%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1.本期发生同一控制下企业合并，合并范围增加子公司河南中光学集团有限公司

经中国证监会（证监许可[2018]2049号）核准，2018年12月，公司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中光学100%的股权，完成了重大资产重组。2018年12月19日，该股权交割完成并办理了工商变更登记。

2.本年度，原子公司河南铍邦光电股份有限公司增资扩股后，公司对其的持股比例稀释，对该股权投资由成本法转为权益法核算，合并范围减少该子公司。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会（证监许可[2018]2049号）核准，2018年12月，公司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中光学100%的股权，完成了重大资产重组。2018年12月19日，该股权交割完成并办理了工商变更登记。重组标的公司中光学是兵器装备集团下属的大型光电军工企业，专注于光学及光电系统集成技术领域，拥有各类光学系统解决方案和核心产品设计开发及制造能力，主要从事光电军品及民品业务，包括三大业务板块，分别为军用光电防务产品的研发、承制及销售，军民两用要地监控产品的研发、生产及安防系统集成服务，以及投影整机及其核心部件如光学镜头、光学引擎等产品的设计、研发、生产及销售业务。标的公司所属行业根据其业务类型可进一步细分为光电防务行业及投影显示行业。光电防务产品方面，中光学承制的多款轻武器瞄准镜、稳定控制光电系统及探测与干扰系统均处于国内领先水平，部分列装军品独家供应军方，市场占有率100%；要地监控领域，中光学是国家边防委指定的国内唯一一家同时入围陆防及海防监控的军工单位，与各边海防办、各省市海防与口岸打私办公室、武警边防部队、海关等均建立了长期合作关系；投影领域，中光学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，在业内具有较高知名度。

本次重组完成后，公司主营业务将覆盖精密光学元组件、光学辅料、光敏电阻等光电产业中上游产品，以及光学器件、光电整机、光电系统集成等光电产业下游产品，并形成军品民品业务线并行发展的趋势。

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,419,074,710.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	54.93%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	6.64%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	642,261,503.17	24.86%
2	客户 2	405,462,533.00	15.69%
3	客户 3	171,661,908.00	6.64%
4	客户 4	121,885,409.05	4.72%

5	客户 5	77,803,356.90	3.01%
合计	--	1,419,074,710.12	54.93%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

上述客户3与本公司受同一控制人控制，与本公司构成关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	684,688,180.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.56%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	28.40%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	484,797,963.41	25.89%
2	供应商 2	93,581,034.48	5.00%
3	供应商 3	46,952,687.99	2.51%
4	供应商 4	35,119,827.59	1.88%
5	供应商 5	24,236,666.80	1.29%
合计	--	684,688,180.26	36.56%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

上述供应商1为公司重要参股公司，与公司构成关联关系；上述供应商3与公司受同一控制人控制，与公司构成关联关系。

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	66,882,598.20	58,401,439.10	14.52%	
管理费用	105,155,801.89	53,760,983.81	95.60%	本年资产交割前标的资产中光学计提改制分离员工补偿款，导致职工薪酬同比增长；因本年发生重组事项，导致聘请中介机构费用同比增长
财务费用	1,971,189.51	36,619,361.70	-94.62%	人民币对美元汇率变动，汇兑收益同比增长，导致财务费用同比减少
研发费用	171,096,418.68	104,262,371.23	64.1%	本年经营规模扩大、新增研发项目较多，导致研发费用同比增长

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2018年公司紧紧围绕年度经营管理目标，重点在光电防务、投影显示、安防监控三大领域开展研发工作。2018年专利申请30件，其中发明专利申请11件；获得专利授权43件，其中发明专利5件。新增科技成果鉴定4项；新增科技成果奖3项，其中：兵装集团科技进步奖2项，省国防科技进步奖1项。新增科技成果鉴定4项，新增科技成果奖3个。研发工作的有效开展，为增强企业自主创新能力，提高企业核心竞争力，推动企业持续发展提供了有力支撑。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	293	286	2.45%
研发人员数量占比	10.08%	9.81%	0.27%
研发投入金额（元）	171,096,418.68	104,262,371.23	64.10%
研发投入占营业收入比例	6.62%	6.27%	0.35%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年度公司研发投入总额171,096,418.68元，占营业收入的6.62%，研发投入总额较上年度增加64.10%，主要原因是报告期内随着公司经营规模的扩大，研发投入金额也同步增长较快。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,756,552,856.57	1,666,250,349.81	65.43%
经营活动现金流出小计	2,429,921,438.90	1,586,053,235.29	53.21%
经营活动产生的现金流量净额	326,631,417.67	80,197,114.52	307.29%
投资活动现金流入小计	51,489,203.40	12,080,843.11	326.21%
投资活动现金流出小计	741,192,852.97	92,729,706.41	699.30%
投资活动产生的现金流量净额	-689,703,649.57	-80,648,863.30	-755.19%
筹资活动现金流入小计	925,206,503.00	831,061,986.44	11.33%
筹资活动现金流出小计	498,628,781.30	785,369,190.06	-36.51%
筹资活动产生的现金流量净额	426,577,721.70	45,692,796.38	833.58%

额			
现金及现金等价物净增加额	70,130,823.61	34,306,708.02	104.42%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1.经营现金流入同比增1,090,302,506.76元，增长65.43%；经营活动现金流出同比增加843,868,203.61元，增长53.21%；主要原因系报告期内公司销售规模扩大，经营活动现金流入、流出同比均增长。

2.经营活动现金流量净额同比增加246,434,303.15元，增长307.29%。主要原因系报告期内公司本期加强应收账款管理，货款回收同比增长所致。

3.投资活动现金流入同比增加39,408,360.29元，增长326.21%。主要原因系报告期内公司出售持有兵器装备集团财务有限责任公司股权所致。

4.投资活动现金流出同比增加648,463,146.56元，增长699.3%。主要原因系子公司镀邦光电不再纳入合并范围，期末其现金及现金等价物转出导致。

5.筹资活动现金流出同比减少286,740,408.76元，下降36.51%。主要原因系报告期内偿还到期金融机构借款同比减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	63,082,524.11	35.60%	处置公司持有的兵器装备集团财务有限责任公司股权形成投资收益 25,864,634.96 元；子公司镀邦光电增资后公司持股比例降低，对该投资由成本法转为权益法核算，镀邦光电不再纳入合并报表范围，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 9,948,056.68 元、权益法核算原子公司镀邦光电长期股权投资收益 23,782,137.45 元。	否
资产减值	73,402,618.29	41.43%	本期计提应收账款坏账准备金额 5,207,787.04 元、其他应收款坏账准备金额 21,885,423.87 元、存货跌价准备 47,061,577.41 元	否
营业外收入	517,961.39	0.29%		否
营业外支出	393,723.97	0.22%		否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末	2017 年末	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	412,663,597.92	15.88%	452,055,986.07	20.48%	-4.60%	
应收账款	902,403,962.29	34.72%	514,327,537.56	23.31%	11.41%	应收账款同比增长主要原因系报告期内营业收入同比大幅增长。
存货	219,174,354.03	8.43%	195,507,823.58	8.86%	-0.43%	
长期股权投资	214,011,418.59	8.23%	21,743,494.64	0.99%	7.24%	长期股权投资同比大幅增长主要原因系报告期内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	301,152,025.66	11.59%	386,990,420.19	17.54%	-5.95%	本期固定资产减少主要原因为当期公司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	83,670,162.30	3.22%	79,863,879.44	3.62%	-0.40%	
短期借款	190,000,000.00	7.31%	249,986,043.75	11.33%	-4.02%	
长期借款		0.00%	50,000,000.00	2.27%	-2.27%	

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	87,954,195.75	票据保证金、保函保证金等
应收票据	13,986,029.35	商业票据未到期已背书，未终止确认
固定资产	5,149,402.65	融资租入固定资产
固定资产	11,870,219.19	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	136,370,341.23	

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

307,919,225.29	92,729,706.41	232.06%
----------------	---------------	---------

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）
河南镀膜光电股份有限公司	功能光学薄膜的研发、生产、销售	增资	100,000,000.00	12.90%	自有资金	西博思科技发展有限公司、重庆南方工业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、南阳产业投资集团有限公司	长期	股权投资	产权登记完成	不适用	不适用	否	2018 年 12 月 29 日	巨潮资讯网《关于子公司完成增资扩股及工商变更登记的公告》
合计	--	--	100,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
中国长安汽车集团股份有限公司	兵器装备集团财务有限责任公司股权	2018 年 12 月 26 日	47,864,634.96	1,680,348.8	出售不具有连续性、对管理层稳定性无影响	15.52%	以标的股权评估价格作为转让价款	是	最终同一控制方	是	是		不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南中光学集团有限公司	子公司	光电显示设备制造	149,000,000	1,785,034,792.67	344,661,605.27	1,671,032,875.69	97,731,074.48	90,456,104.36

司								
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	763,494,390.05	654,503,139.73	142,829,931.46	5,271,065.81	5,275,147.74

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
河南镀邦光电股份有限公司	增资后公司持股比例降低，对该投资由成本法转为权益法核算，镀邦光电不再纳入合并报表范围。	剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 9,948,056.68 元、权益法核算长期股权投资收益 23,782,137.45 元

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	497,653,711.86	296,186,314.80		173,939,787.17
非流动资产	265,840,678.19	18,563,217.57		16,462,685.05
资产合计	763,494,390.05	314,749,532.37		190,402,472.22
流动负债	107,668,554.94	282,345,376.53		159,527,363.97
非流动负债	1,322,695.38			
负债合计	108,991,250.32	282,345,376.53		159,527,363.97
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	654,503,139.73	32,404,155.84		30,875,108.25
按持股比例计算的净资产份额	161,073,222.69	10,547,755.79		10,049,847.74
调整事项	29,636,056.68			-860,497.54
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	29,636,056.68			-860,497.54
对联营企业权益投资的账面价值	190,709,279.37	10,547,755.79		9,189,350.20
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	142,829,931.46	637,513,756.70		315,754,736.89
净利润	5,275,147.74	1,529,047.59		-2,946,532.76
终止经营的净利润				

其他综合收益				
综合收益总额	5,275,147.74	1,529,047.59		-2,946,532.76
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、公司未来发展的展望

一、公司内外部环境分析

从世界政治经济大势来看，全球经济有望延续复苏状态但下行风险加大，我国经济运行稳中有变，变中有忧，中美摩擦及我国周边安全形势依旧严峻。世界面临百年未有之大变局，变局中危和机并存。对于公司而言，“机”是特品需求稳步增长，民品市场需求整体平稳，“危”是汇率变动、成本上升成为经营主要压力。

从全球光电产业大势来看，全球产业进入智能化时代，人工智能、混合现实、5G、物联网、大数据、云计算等新一轮的科技革命和产业变革影响巨大，以网络化、自动化、智能化为主要特征的智能技术已经渗透光电产业各个方面。公司产品瞄准智能化产品热点拓展应用领域、市场和客户，适应智能化时代要求进行产品技术开发。

从行业竞争大势来看，公司民品主要集中在消费性电子产品领域，无论安防、车载光电、投影机等，在产品同质化情况下，成本竞争成为主要手段。

从公司自身来看，打造了从元件到部件、整机与系统集成服务相对完整的产业链，具备了成为光学领军品牌的基础和实力。同时，公司重大资产重组成功，拥有了更强整合资源的能力，将为公司发展注入强大的后劲。

二、2019年工作思路

深入学习贯彻落实党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，坚持稳中求进工作总基调，坚持推动高质量发展，坚持领先发展战略，继续以高质量高效益高效率高品质为目标，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，助推自主市场开发、自主产品开发、自主技术开发、自主品牌开发，确保完成全年目标任务，向资本市场交出重组后第一份优异的成绩单。

三、2019年重点工作

第一，聚焦调结构稳增长，确保规模效益双登高。

在特品业务板块，坚持军品立位，立足军、民两个市场同步发展，打造核心产品、技术和解决方案，在民用领域争取更大发展。在投影业务板块，以投影镜头和光机为核心带动工程投影机、微投影机发展，自主品牌营销见成效，自主研发迈上新台阶，国际国内合作开创新局面，实现规模增长新突破。在元器件业务板块，以技术撬动战略为主线，定位隐形冠军，坚持“专精特新 新大高难”的战略发展布局，着力实现从元件到组件到模组的产品结构升级，巩固现有光学元件业务优势，光学镜头业务和超硬薄膜业务实现新突破。在机电类业务板块，大力进行产品和市场结构调整，提高盈利能力。

围绕提升产业发展质量，还要做好：一是推进业务模式转型升级。二是启动品牌建设步伐。三是提升国际化经营水平。

第二，聚焦自主创新，扎实塑造核心能力。

一是立足自主创新。二是瞄准智能化时代特征，加快军民品和技术智能化转型升级。三是提升创新能力。

第三，聚焦全面深化改革，深入激发活力潜力。围绕解决制约公司发展的机制性、结构性问题，向进一步增强企业活力、激发动力、提升效率的方向迈进，更好地发挥改革的牵引作用。集中优势资源做强主营业务，持续完善现代企业制度治理机制。

第四，聚焦全面从严治党，切实提升党建质量。

聚焦习近平新时代中国特色社会主义思想的贯彻落实，突出党的政治建设、思想建设，推进“强基”工程，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。

第五，聚焦资产整合，大力提升协同作战能力。

推进资产重组后组织机构、业务整合，重建集团管控机制和管理体系，建立战略管控和产业协同机制，探索调整业务布局，强化资本运作，大力提升集团整体协同作战能力。

第六，聚焦管理提升，构建高效现代管理体系。

强化内控和风险管理，重构内控管理体系；强化质量管理，重构质量管理体系；强化投资管理，构建投资管理后评价体系；持续推进对标管理和精益管理；加强财务管理和人力资源管理，提高资金、人才支撑能力；大力提升信息化及智能制造水平；抓好安全生产、法制、安全保密保卫、环保、职业健康、稳定等工作。

第七，聚焦人才队伍建设，提升人力资源支撑能力。

大力实施人才强企战略。系统做好人才规划，加大战略业务三支人才队伍引进和培养力度；拓宽研发、营销、采购、党建等关键核心紧缺人才引进渠道；实施“大师巨匠”工程，推动知识型、技能型、创新型技能人才队伍建设。

四、公司未来发展存在的风险

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。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年02月27日	电话沟通	个人	询问公司股票复牌时间
2018年03月29日	电话沟通	个人	询问中美贸易争端对公司的影响
2018年05月18日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 利达光电：2018年5月18日投资者关系活动记录表
2018年07月24日	电话沟通	个人	询问公司半年度经营情况
2018年08月16日	电话沟通	个人	询问公司重大资产重组进展
2018年09月03日	电话沟通	个人	询问子公司镀膜邦光电投资超硬功能光学薄膜建设项目的的基本情况
2018年09月11日	电话沟通	个人	询问公司2018年第二次临时股东大会召开时间及参与方式

2018 年 11 月 14 日	电话沟通	个人	询问公司是否有回购计划
2018 年 11 月 17 日	电话沟通	个人	询问镀邦光电另一股东的债务危机对镀邦光电经营是否有影响
2018 年 12 月 06 日	电话沟通	个人	询问公司股权激励计划基本情况,并询问尚需履行的审批程序
2018 年 12 月 14 日	电话沟通	个人	询问公司配套融资情况

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

（1）2016年度利润分配方案

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

（2）2017年度利润分配方案

以2017年12月31日公司总股本199,240,000股为基数，向全体股东每10股分配现金红利0.25元（含税），共计分配现金红利4,981,000.00元，本次利润分配后公司总股本不变。

（3）2018年度利润分配方案

以2019年4月11日公司总股本260,604,833股为基数，向全体股东每10股分配现金红利0.63元（含税），共计分配现金红利16,418,104.50元，利润分配方案公布后至实施前，如因增发新股、股权激励行权、可转债转股、股份回购等可能导致公司股本总额发生变化的，公司现金分红金额固定不变，按实施时的最新股本总额计算分配比例。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
------	----------------	---	---	---------------------------------	--	-----------------------	--

2018 年	16,418,104.50	162,197,680.02	10.12%	0.00	0.00%	16,418,104.50	10.12%
2017 年	4,981,000.00	21,755,140.55	22.90%	0.00	0.00%	4,981,000.00	22.90%
2016 年	3,984,800.00	17,322,037.00	23.00%	0.00	0.00%	3,984,800.00	23.00%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.63
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	260,604,833
现金分红金额（元）（含税）	16,418,104.50
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	16,418,104.50
可分配利润（元）	201,825,605.91
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2019 年 4 月 11 日公司总股本 260,604,833 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 0.63 元（含税），共计分配现金红利 16,418,104.50 元，利润分配方案公布后至实施前，如因增发新股、股权激励行权、可转债转股、股份回购等可能导致公司股本总额发生变化的，公司现金分红金额固定不变，按实施时的最新股本总额计算分配比例。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺	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	2018 年 06 月 10 日	长期有效	正在履行中

			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。			
	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；利达光电时任全体董事、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	2018 年 06 月 10 日	长期有效	正在履行中

			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。			
	利达光电时任全体董事、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;邓骥劼;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	2018年08月27日	长期有效	正在履行中

			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	2018 年 08 月 27 日	长期有效	正在履行中

			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、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。	2018 年 06 月 10 日	长期有效	正在履行中

			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	2018 年 02 月 09 日	2020-12-31	正在履行中

			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”。			
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，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
重大资产重组标的资产-中光学母公司	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	3,388.94	10,745.23	不适用	2018 年 12 月 13 日	2018 年 12 月 13 日巨潮资讯网《利达光电发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》
重大资产重组标的资产-川光	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	238.11	430.44	不适用	2018 年 12 月 13 日	2018 年 12 月 13 日巨潮资讯网

电力							网《利达光电发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》
----	--	--	--	--	--	--	--------------------------------

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

☐ 适用 ☒ 不适用

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

标的资产2018年业绩完成情况超过了交易对方承诺的业绩，本报告期业绩承诺达标。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1.重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额999,671,699.86元，上期金额650,294,897.25元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额1,129,019,137.23元，上期金额707,423,240.42元； 调增“其他应收款”本期金额0.00元，上期金额0.00元； 调增“其他应付款”本期金额578,133.93元，上期金额0.00元； 调增“固定资产”本期金额0.00元，上期金额0.00元； 调增“在建工程”本期金额0.00元，上期金额0.00元； 调增“长期应付款”本期金额60,819,367.80元，上期金额55,525,874.38元。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”	调减“管理费用”本期金额176,302,855.67元，上期

用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	金额104,262,371.23元，重分类至“研发费用”；财务费用项下新增“利息费用”和“利息收入”，本期金额分别为17,093,679.84元和8,056,011.60元，上期金额分别为26,509,052.24元和5,093,614.71元。
--	---

2.重要会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1.本期发生同一控制下企业合并，合并范围增加子公司河南中光学集团有限公司

经中国证监会（证监许可[2018]2049号）核准，2018年12月，公司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中光学100%的股权，完成了重大资产重组。2018年12月19日，该股权交割完成并办理了工商变更登记。

2.本年度，原子公司河南镀邦光电股份有限公司增资扩股后，公司对其的持股比例稀释，对该股权投资由成本法转为权益法核算，合并范围减少该子公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	许培梅 张震
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度，公司因重大资产重组，聘请华泰联合证券有限责任公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费300万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

由于定期报告披露前30日不得办理限制性股票的登记上市，故截止本年度报告披露日，公司尚未办理完毕上述股份的登记上市。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	57,871.16	30.90%	100	否	合同约定	57,871.16	2018年01月31日	2018-09
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	4,695.27	2.51%	5,500	否	合同约定	4,695.27	2018年01月31日	2018-09
南阳市金坤光电仪器有限公司	本公司股东	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	1,580.03	0.84%	2,000	否	合同约定	1,580.03	2018年01月31日	2018-09
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	328.84	0.18%	200	是	合同约定	328.84	2018年08月29日	2018-049
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	78.69	0.04%	50	是	合同约定	78.69	2018年01月31日	2018-09
南阳光驰科技有限公司	公司董事担任董事的企业	购买商品	购买商品	双方协商定价	按合同约定	22.44	0.01%	100	否	合同约定	22.44	2018年01月31日	2018-09
北京石晶光电科技股份有限公司济源分公司	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	0.17	0.00%	100	否	合同约定	0.17	2018年01月31日	2018-09
武汉长江光电有限公司	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	0	0.00%	100	否	合同约定	0	2018年08月29日	2018-049
特品单位汇总	同一最终控制方	接受劳务	接受劳务	双方协商定价	按合同约定	442.4	0.24%	0	否	合同约定	442.4	2018年01月31日	不适用
河南中富	联营企	销售商	销售商	双方协	按合同	1,183.9	0.63%	0	否	合同约	1,183.9	2018年	不适用

康数显有限公司	业	品	品	商定价	约定	4				定	4	08月29日	
南阳市金坤光电仪器有限公司	本公司股东	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	653.17	0.35%	1,000	否	合同约定	653.17	2018年01月31日	2018-09
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	561.53	0.30%	700	否	合同约定	561.53	2018年08月29日	2018-09
南阳光明光电有限公司	同一最终控制方	提供劳务	提供劳务	双方协商定价	按合同约定	313.95	0.17%	0	否	合同约定	365.58	2018年08月29日	不适用
华中药业股份有限公司	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	54.03	0.03%	0	否	合同约定	54.03	2018年08月29日	不适用
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	15.66	0.01%	100	否	合同约定	15.66	2018年01月31日	2018-09
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	3.69	0.00%	10	否	合同约定	3.69	2018年08月29日	2018-09
湖南华南光电（集团）有限责任公司	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	49.39	0.03%	120	否	合同约定	49.39	2018年08月29日	2018-09
南阳光驰科技有限公司	公司董事担任董事的企业	销售商品	销售商品	双方协商定价	按合同约定	0.59	0.00%	0	否	合同约定	0.59	2018年01月31日	2018-09
南阳光驰科技有限公司	公司董事担任董事的企业	提供劳务	提供劳务	双方协商定价	按合同约定	20.61	0.01%	0	否	合同约定	20.61		不适用
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	17.74	0.01%	0	否	合同约定	17.74	2018年08月29日	不适用
特品单位汇总	同一最终控制方	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	18,911.81	10.10%	0	否	合同约定	18,911.81	2018年08月29日	不适用
合计				--	--	86,805.11	--	10,080	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	不适用
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

注：由于 2018 年 12 月份公司发生了同一控制下企业合并，上述关联交易发生额中包括标的资产在合并日前发生的交易，该部分交易金额不在公司日常关联交易预计范围内。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
中国长安汽车集团股份有限公司	同一最终控制方	股权转让	股权转让	以评估价格为基础双方协商定价	2,200	4,936.46	4,786.46	现金	2,586.46	2018 年 12 月 26 日	不适用
中国兵器装备集团有限公司	出资人	股权收购	股权收购	以评估价格为基础双方协商定价	29,448.64	51,812.75	54,327.81	现金	24,879.17	2019 年 01 月 16 日	不适用
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				对中国兵器装备集团有限公司持有河南中光学集团有限公司的股权收购，评估基准日为 2017 年 12 月 31 日，账面价值为 2018 年 11 月 30 日账面价值，转让价格为评估价值加过渡期归母净利润净资产增加额							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				形成投资收益金额 2586.46 万元							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

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	否

2.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	10,000,000.00	2017/1/22	2018/1/22	
兵器装备集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2017/2/7	2018/2/7	
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2017/8/23	2018/8/23	
兵器装备集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2017/9/4	2018/9/4	
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2017/2/27	2018/2/27	
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2017/3/14	2018/3/14	
兵器装备集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2018/1/8	2019/1/8	
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2018/2/22	2018/12/24	
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2018/7/13	2018/12/29	
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2018/7/20	2019/7/20	
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2018/7/3	2018/12/24	
中国兵器装备集团商业保理有限公司	56,000,000.00	2018/8/23	2018/12/29	

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3,935,300.00元；本年因向中国兵器装备集团商业保理有限公司拆入资金所支付的利息为2,199,555.56元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南阳光明光电有限公司	房屋建筑物	431,451.82	410,994.84
南阳光驰科技有限公司	房屋建筑物	211,029.56	360,433.32
河南承信齿轮传动有限公司	房屋建筑物		369,957.61

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司社会责任报告已于2019年3月29日在巨潮资讯网公开披露。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

以党的十九大、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”工作思想，充分发挥示范引领作用，采取教育扶贫、医疗扶贫等形式，找准切入点、着力点和突破点，寻找切实可行的方法，致力于长效脱贫。

（2）年度精准扶贫概要

党的十九大把精准脱贫明确为对全面建成小康社会最具有决定性意义的三大攻坚战之一，2018年公司结合实际情况，高度重视，精心组织，多措并举，确保了扶贫工作顺利实施。

一、扶贫工作概况

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。公司相关负责人带队深入云南省泸西县永宁乡开展扶贫工作。截至年末，公司捐赠物资折合累计30余万元。

二、定点扶贫云南省泸西县、砚山县及南阳淅川县香花镇柴沟村情况

6月25日，公司赴定点扶贫点——云南省泸西县永宁乡，以教育扶贫的形式捐赠地震预警广播、笔记本电脑、台式电脑、中光学“COSTAR”品牌投影机及投影幕布等价值20万元物资，用于当地村小组和学校基础设施改善，帮助贫困地区群众从孩童时代提高身体素质和文化素质，打开孩子们通过学习成长改变命运的扎实通道，从而阻止贫困现象代际传递。其中捐赠的地震预警广播是结合永宁乡政府需求，针对当地特殊地质环境（地处滑坡、塌陷、冰雹、山洪地质灾害频发地区），为当地村民量身定购的设备，用于进一步提升村民应对地质灾害的应急处置能力和防灾减灾的主动性等，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。

12月底为南阳淅川县香花镇柴沟村捐款2万元现金，用于当地教育扶贫项目工作所需。

三、全国扶贫日活动开展情况

（一）宣传动员情况

通过与云南省砚山县扶贫办、政府、学校相关工作人员沟通，公司于扶贫周之前印发了《关于开展精准扶贫爱心捐赠活动的通知》，动员广大员工捐赠图书和衣物用于砚山县的教育改善和当地居民过冬御寒，通过广播、微信等渠道广泛宣传，确保员工了解活动的形式、参与方法、意义等。

（二）活动开展情况

10月15日-10月19日，广大员工积极参加捐赠活动，公司组织人员接收、登记、整理、打包捐赠物资，随后发往云南省砚山县。

（三）活动成果成效

通过活动的开展，公司共接收书籍1436本、衣物6292件，参与捐赠人员1100余人，捐赠物品合计3.5吨，打包149件，物资折款10余万元，由两个货厢车运输。此次活动既做到了旧物利用，又帮助了贫困地区同胞改善生活状况，取得了良好成效。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
----	------	---------

一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	2
2.物资折款	万元	30
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	20
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	12
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

2019年，公司将立足当下，谋划长远，创新员工参与方式，形成员工联动参与、合力扶贫的氛围，继续积极履行国有企业的社会责任，以教育扶贫为突破口开展精准扶贫工作，以窗口形象展示着扶贫攻坚的决心，以教育扶贫为方向，为脱贫攻坚战贡献更大力量。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

（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：21.87mg/L； 石油类：	COD：150mg/L； SS：150mg/L； 氨氮：25mg/L；	COD: 6 t/a； 氨氮: 1 t/a	COD: 8.58 t/a； 氨氮: 1.43 t/a	无

					8.08mg/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。	污水处理站处理后排入总排口	1	北京北厂区1个	总镍：0.111mg/L；总锌：0.044 mg/L；总铬：0.081mg/L。	总镍：1.0mg/L；总锌：5.0 mg/L；总铬：1.5mg/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：6.1mg/m³；二甲苯：11.7mg/m³；非甲烷总烃：29.3 mg/m³；	甲苯：40mg/m³；二甲苯：70mg/m³；非甲烷总烃：120mg/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；NOx	有组织	2	北京路北厂区2个	硫酸雾：32mg/m³；二铬酸雾：0.051mg/m³；NOx：215mg/m³；	硫酸雾：45mg/m³；二铬酸雾：0.07 mg/m³；NOx：240mg/m³	/	/	无
利达光电股份有限公司	生产废水：COD；氨氮；	污水处理站处理后排入总排口	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
利达光电股份有限公司	含镉废水：总镉	污水处理站处理后排入总排口	1	工业路厂区1个	总镉：小于0.005mg/L；	总镉：0.005mg/L；	/	/	无
利达光电股份有限公司	锅炉废气：	取暖期连续排放	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，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+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，建设有一套酸雾塔，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。2018年，主要环评项目有四项：智能化光电侦察及要地防御系统生产线建设项目(宛开环审【2017】B60号)、军民两用光电技术创新平台建设项目（宛开环审【2018】001号）、投影显示系统配套能力建设项目(宛开环审【2018】005号)、年产2500万件蓝玻璃IRCF组件贴合线扩产建设项目（宛龙环审【2018】43号）。

(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，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”等为契机，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。

十九、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。

二十、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

2018年12月，公司子公司河南镀邦光电股份有限公司完成了增资扩股，合计增资 6.1 亿元。具体情况请见公司2018年12月29日于巨潮资讯网披露的《关于子公司完成增资扩股及工商变更登记的公告》（公告编号：2018-069号）

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	535,925	0.27%	38,522,488			2,006,995	40,529,483	41,065,408	17.27%
2、国有法人持股			38,522,488				38,522,488	38,522,488	16.20%
3、其他内资持股	535,925	0.27%				2,006,995	2,006,995	2,542,920	1.07%
境内自然人持股	535,925	0.27%				2,006,995	2,006,995	2,542,920	1.07%
二、无限售条件股份	198,704,075	99.73%				-2,006,995	-2,006,995	196,697,080	82.73%
1、人民币普通股	198,704,075	99.73%				-2,006,995	-2,006,995	196,697,080	82.73%
三、股份总数	199,240,000	100.00%	38,522,488			0	38,522,488	237,762,488	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1.2018年12月12日，公司收到中国证监会《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），根据批复，公司向中国兵器装备集团有限公司发行股份38,522,488股购买中光学100%股权。2018年12月19日，中光学100%的股权过户至公司名下。2018年12月25日，公司取得了中国证券登记结算有限公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》。经向深圳证券交易所申请，本次新增的38,522,488股股份于2019年1月4日上市，股份性质为有限售条件的流通股，限售期3年。由于标的资产于2018年12月19日完成过户，公司年审会计师根据《企业会计准则》的规定，将标的资产纳入了合并报表范围，并增加报告期末公司股本38,522,488元，为便于投资者理解，并与审计报告中公司股本总额保持一致，公司在本报告中将实际于2019年1月4日上市的该38,522,488股股份列示至2018年年末股份总数中。

2.本报告期初，公司原董事（任期届满前离职）肖连丰先生持有公司股份535,925股，全部为高管限售股。2018年3月，肖连丰先生通过二级市场增持公司股份2,854,635股，由于肖连丰先生于2017年11月之前担任公司董事，其离职后6个月内（2017年11月-2018年5月）新增股份的应100%予以锁定，故报告期内限售股增加2,854,635股；2018年5月，肖连丰先生离职满6个月，根据“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股继续予以锁定，25%即847,640股解除限售。故限售股减少847,640股。以上两项合计使报告期内公司限售股增加2,006,995股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司2018年第一次临时股东大会批准，并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，公司向交易对方中国兵器装备集团有限公司发行股份38,522,488股，购买交易对方所持河南中光学集团有限公司100%的股权，发行股份价格为13.45元/股。

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	0	0	38,522,488	38,522,488	非公开发行限售股	交易对方中国兵器装备集团有限公司在本次交易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，交易对方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。
肖连丰	535,925	847,640	2,854,635	2,542,920	董监高限售股	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	535,925	847,640	41,377,123	41,065,408	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
发行股份购买资产	2018 年 12 月 19 日	13.45 元/股	38,522,488	2019 年 01 月 04 日	38,522,488	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2018年12月，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，公司向交易对方中国兵器装备集团有限公司发行股份38,522,488股，购买交易对方所持河南中光学集团有限公司100%的股权，发行股份价格为13.45元/股

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2018年12月，公司向中国兵器装备集团有限公司发行股份38,522,488股，购买交易对方所持河南中光学集团有限公司100%的股权，发行后公司总股本由199,240,000股增加至237,762,488股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,417	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,375	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

中国兵器装备集团有限公司	国有法人	48.88%	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	2.88%	6,844,351	0	0	6,844,351		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.30%	5,457,900	0	0	5,457,900		
南阳市金坤光电仪器有限责任公司	境内非国有法人	1.58%	3,760,848	0	0	3,760,848		
肖连丰	境内自然人	1.43%	3,390,560	2854635	2,542,920	847,640		
朱晓荣	境内自然人	0.44%	1,040,186	958586	0	1,040,186		
全国社保基金四零七组合	其他	0.29%	685,600	685600	0	685,600		
杨绍鑫	境内自然人	0.24%	582,317	95767	0	582,317		
上海海星曹行商业有限公司	境内非国有法人	0.21%	503,013	-18700	0	503,013		
贾荣先	境内自然人	0.21%	491,600	191600	0	491,600		
上述股东关联关系或一致行动的说明	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存在关联关系，属于一致行动人；未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
中国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	
南阳市金坤光电仪器有限责任公司	3,760,848					人民币普通股	3,760,848	
朱晓荣	1,040,186					人民币普通股	1,040,186	
肖连丰	847,640					人民币普通股	847,640	
全国社保基金四零七组合	685,600					人民币普通股	685,600	
杨绍鑫	582,317					人民币普通股	582,317	
上海海星曹行商业有限公司	503,013					人民币普通股	503,013	
贾荣先	491,600					人民币普通股	491,600	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。							

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国兵器装备集团有限公司	徐平	1999 年 06 月 29 日	91110000710924929L	国有资产投资、经营与管理等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制的其他境内外上市公司股份持有情况：1.重庆长安汽车股份有限公司 44.09%；2.江铃汽车股份有限公司 41.03%；3.保定天威保变电气股份有限公司 63.69%；4.中国嘉陵工业股份有限公司（集团）22.34%；5.湖南天雁机械股份有限公司 31.43%；6.哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 51.42%；7.重庆建设汽车系统股份有限公司 71.13%；8.云南西仪工业股份有限公司 56.82%；9.重庆长安民生物流股份有限公司 25.44%。			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

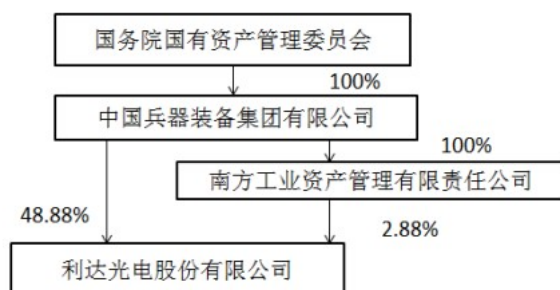
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国兵器装备集团有限公司	徐平	1999 年 06 月 29 日	91110000710924929L	国有资产投资、经营与管理等
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制的其他境内外上市公司股份持有情况：1.重庆长安汽车股份有限公司 44.09%；2.江铃汽车股份有限公司 41.03%；3.保定天威保变电气股份有限公司 63.69%；4.中国嘉陵工业股份有限公司（集团）22.34%；5.湖南天雁机械股份有限公司 31.43%；6.哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 51.42%；7.重庆建设汽车系统股份有限公司 71.13%；8.云南西仪工业股份有限公司 56.82%；9.重庆长安民生物流股份有限公司 25.44%。			

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2018年，公司实施了重大资产重组，以发行股份方式购买控股股东兵器装备集团持有的中光学100%的股权（以下简称“本次交易”）。在本次交易中，公司向控股股东兵器装备集团定向发行股份38,522,488股人民币普通股，该新增股份于2018年12月25日取得了中国证券登记结算有限公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，于2019年1月4日上市。

一、本次交易对方兵器装备集团针对本次交易取得的新增股份以及交易前已持有的股份锁定期作出如下承诺：

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。

二、交易对方兵器装备集团的全资子公司南方工业资产管理有限责任公司针对本次交易前已持有的股份锁定期作出如下承诺：

1、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。

2、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。

3、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。

4、如本公司在本次交易前持有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。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李智超	董事长	离任	男	55	2013 年 12 月 09 日	2019 年 04 月 11 日					
王世先	董事	离任	男	55	2016 年 05 月 18 日	2019 年 04 月 10 日					
付勇	董事	离任	男	47	2014 年 04 月 22 日	2019 年 04 月 10 日					
徐斌	董事	现任	男	47	2013 年 04 月 18 日	2022 年 04 月 10 日					
侯铎	董事	离任	男	40	2016 年 05 月 18 日	2019 年 04 月 10 日					
王琳	独立董事	离任	女	47	2013 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 10 日					
王琳	独立董事	离任	女	56	2013 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 10 日					
郭志宏	独立董事	离任	男	51	2013 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 10 日					
李宗杰	监事会主席	离任	男	51	2015 年 12 月 17 日	2019 年 04 月 10 日					
邢春生	监事	离任	男	50	2014 年 04 月 22 日	2019 年 04 月 10 日					
邓骥勳	监事	现任	男	54	2016 年	2022 年					

					05 月 18 日	04 月 10 日					
杨太礼	监事	现任	男	55	2013 年 04 月 18 日	2022 年 04 月 10 日	975				975
刘东升	监事	离任	男	37	2016 年 05 月 18 日	2019 年 04 月 10 日					
付勇	总经理	离任	男	47	2013 年 12 月 09 日	2019 年 04 月 11 日					
张子民	副总经理、财务 负责人兼 董事会秘书	离任	男	55	2013 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 11 日					
许文民	副总经理	离任	男	56	2013 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 11 日					
杨方元	副总经理	离任	男	46	2014 年 03 月 26 日	2019 年 04 月 11 日					
王志亮	董事长	现任	男	58	2019 年 04 月 11 日	2022 年 04 月 10 日					
李智超	董事	现任	男	55	2019 年 04 月 10 日	2022 年 04 月 10 日					
高巍	董事	现任	男	56	2019 年 04 月 10 日	2022 年 04 月 10 日					
段永胜	董事	现任	男	57	2019 年 04 月 10 日	2022 年 04 月 10 日					
祝道山	董事	现任	男	46	2019 年 04 月 10 日	2022 年 04 月 10 日					
姜会林	独立董事	现任	男	74	2019 年 04 月 10 日	2022 年 04 月 10 日					

刘姝威	独立董事	现任	女	67	2019 年 04 月 10 日	2022 年 04 月 10 日					
王腾蛟	独立董事	现任	男	46	2019 年 04 月 10 日	2022 年 04 月 10 日					
朱国栋	监事会主席	现任	男	55	2019 年 04 月 11 日	2022 年 04 月 10 日					
张守启	监事	现任	男	57	2019 年 04 月 10 日	2022 年 04 月 10 日					
周长路	监事	现任	男	56	2019 年 04 月 10 日	2022 年 04 月 10 日					
李智超	总经理	现任	男	55	2019 年 04 月 11 日	2022 年 04 月 10 日					
王世先	副总经理	现任	男	55	2019 年 04 月 11 日	2022 年 04 月 10 日					
李宗杰	副总经理	现任	男	51	2019 年 04 月 11 日	2022 年 04 月 10 日					
贾金富	副总经理	现任	男	47	2019 年 04 月 11 日	2022 年 04 月 10 日					
付勇	副总经理	现任	男	47	2019 年 04 月 11 日	2022 年 04 月 10 日					
合计	--	--	--	--	--	--	975	0	0		975

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
李智超	董事长	任期满离任	2019 年 04 月 11 日	任期满离任
王世先	董事	任期满离任	2019 年 04 月 10 日	任期满离任

付勇	董事	任期满离任	2019 年 04 月 10 日	任期满离任
侯铎	董事	任期满离任	2019 年 04 月 10 日	任期满离任
王琳	独立董事	任期满离任	2019 年 04 月 10 日	任期满离任
王琳	独立董事	任期满离任	2019 年 04 月 10 日	任期满离任
郭志宏	独立董事	任期满离任	2019 年 04 月 10 日	任期满离任
李宗杰	监事会主席	任期满离任	2019 年 04 月 10 日	任期满离任
邢春生	监事	任期满离任	2019 年 04 月 10 日	任期满离任
刘东升	监事	任期满离任	2019 年 04 月 10 日	任期满离任
付勇	总经理	任期满离任	2019 年 04 月 11 日	任期满离任
张子民	副总经理	任期满离任	2019 年 04 月 11 日	任期满离任
许文民	副总经理	任期满离任	2019 年 04 月 11 日	任期满离任
杨方元	副总经理	任期满离任	2019 年 04 月 11 日	任期满离任

三、任职情况

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

1. 董事会成员

王志亮，男，中国国籍，公司董事长，本科，高级经济师。曾任河南中南光电仪器厂副厂长，河南中光学集团有限公司副总经理、党委副书记、党委书记、纪委书记、工会主席、总经理，利达光电股份有限公司董事长，河南中光学集团有限公司党委书记、董事长。现任本公司董事长。

李智超，男，中国国籍，公司董事，本科，研究员级高级工程师，中国兵器装备集团有限公司首席科技专家。曾担任河南中光学薄膜有限公司总经理，南阳利达光电有限公司副总经理、研发中心总监，利达光电股份有限公司总经理、董事长，河南中光学集团有限公司党委副书记、总经理。现任本公司董事、总经理。

高巍，男，中国国籍，公司董事、博士，研究员级高级工程师。曾任国家国防科工局科技与质量司处长，中国兵器装备集团有限公司科技与信息化部副巡视员，中国兵器装备集团有限公司信息中心总经理。现任中国兵器装备集团有限公司董事办副巡视员、本公司董事。

段永胜，男，中国国籍，公司董事，本科，研究员级高工。曾任北方车辆研究所高级工程师、主任设计师，兵器装备集团有限公司科技委调研员，发展计划部投资处副处长、项目处处长，成都光明光电股份有限公司董事，重庆嘉陵特种装备有

限公司董事，现任本公司董事。

祝道山，男，中国国籍，公司董事，毕业于中国人民大学商学院工商管理专业，研究生学历，高级经济师、高级工程师。曾任北京北机机电工业有限责任公司副总经理、党委副书记、纪委书记、工会主席，中国南方工业集团公司民品事业部人力资源处处长、民品部民品企业改革处处长，现任中国兵器装备集团有限公司民品部改革管理处处长、重庆虎溪电机工业有限责任公司董事、贵州高峰石油机械股份有限公司董事、本公司董事。

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

姜会林，男，中国国籍，公司独立董事，中国工程院院士，博士，教授。曾任长春理工大学（原长春光机学院）副校长、校长。现任长春理工大学学术委员会主任、本公司独立董事。

刘姝威，女，中国国籍，公司独立董事，研究生学历，现任中央财经大学中国企业研究中心研究员，万科企业股份有限公司独立董事、董事会审计委员会委员，珠海格力电器股份有限公司独立董事、董事会审计委员会主任委员、董事会薪酬与考核委员会委员、本公司独立董事。

王腾蛟，男，中国国籍，公司独立董事，博士，现任北京大学信息科学技术学院教授、博士生导师。本公司独立董事。

2.监事会成员

朱国栋，男，中国国籍，公司监事会主席，大学本科学历，高级经济师。曾任中国洛阳嘉陵摩托车厂经营计划处综合计划员；洛阳北方易初摩托车有限公司生产管理部生产规划员、计划调度科副科长、副经理，生产物料部副经理、经理，生产物料部经理兼信息管理部经理、代理生产副总经理业务；洛阳北方企业集团有限公司总经理助理、副总经理；济南轻骑摩托车股份有限公司董事、总经理；济南轻骑摩托车有限公司董事、总经理；洛阳北方企业集团有限公司监事会主席；河南中光学集团有限公司监事会主席、洛阳北方企业集团有限公司监事、中原特钢股份有限公司监事、西安昆仑工业（集团）有限责任公司监事。现任洛阳北方企业集团有限公司监事、西安昆仑工业（集团）有限责任公司监事、本公司监事会主席。

张守启，男，中国国籍，公司监事，硕士研究生学历，高级工程师。曾任河南中光学集团有限公司总经理、副董事长，中原特钢股份有限公司监事会主席、河南中光学集团有限公司监事。现任洛阳北方企业集团有限公司监事会主席、西安昆仑工业（集团）有限责任公司监事、本公司监事。

周长路，男，中国国籍，公司监事，大专学历，高级会计师。曾任西安昆仑机械厂财务处会计、副处长、处长；西安昆仑机械厂财务会计部部长、副总会计师、总会计师；西安昆仑工业(集团)有限责任公司总会计师、董事、副总经理；成都光明光电股份有限公司总会计师、董事；成都光明光电股份有限公司副总经理、董事、党委委员；西安昆仑工业(集团)有限责任公司监事会主席、成都晋林工业制造有限责任公司监事、成都陵川特种工业有限责任公司监事、四川华庆机械有限责任公司监事，中原特钢股份有限公司监事、河南中光学集团有限公司监事。现任西安昆仑工业(集团)有限责任公司监事会主席、洛阳北方企业集团有限公司监事、本公司监事。

邓骥勳，男，中国国籍，公司职工监事，本科，高级工程师。曾任河南中光学集团有限公司财审部副主任、河南南方辉煌图像信息技术有限公司财务总监、河南中光学集团有限公司审计部主任。现任公司审计部部长、本公司职工监事。

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

3.高级管理人员情况

李智超，男，中国国籍，公司董事，本科，研究员级高级工程师，中国兵器装备集团有限公司首席科技专家。曾担任河南中光学薄膜有限公司总经理，南阳利达光电有限公司副总经理、研发中心总监，利达光电股份有限公司总经理、董事长，河南中光学集团有限公司党委副书记、总经理。现任本公司董事、总经理。

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

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

贾金富，男，中国国籍，公司副总经理，工程硕士学位，研究员级高级工程师。曾任利达光电股份有限公司透镜制造部部长，光学元件事业本部制造部长、副总经理，河南中光学集团有限公司特品公司副总经理、总经理，河南中光学集团有限公司副总经理。现任本公司副总经理。

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
高巍	中国兵器装备集团有限公司	董事办副巡视员			是
祝道山	中国兵器装备集团有限公司	民品部改革管理处处长			是
徐斌	南方工业资产管理有限责任公司	副总经理、财务负责人	2010 年 08 月 18 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王志亮	河南中富康数显有限公司	董事长	2012 年 03 月		否
王志亮	珠海横琴中光学科技有限公司	董事长	2013 年 09 月		否
王志亮	南阳市人大常委会	委员	2018 年 09 月		否
李智超	河南中富康数显有限公司	董事	2012 年 02 月 22 日		否
李智超	河南镀膜光电股份有限公司	董事长	2015 年 02 月 12 日		否
李智超	南阳光明光电有限公司	董事	2010 年 05 月		否
李智超	中国光学光电子协会光学元件与光学仪器分会	理事长	2014 年 08 月 08 日		否
祝道山	重庆虎溪电机工业有限责任公司	董事			否
祝道山	贵州高峰石油机械股份有限公司	董事			否
姜会林	长春理工大学	学术委员会主任	2006 年		是
刘姝威	中央财经大学	中国企业研	1986 年		是

		究中心研究员			
刘姝威	万科企业股份有限公司	独立董事	2017年06月30日		是
刘姝威	珠海格力电器股份有限公司	独立董事	2019年01月16日		是
王腾蛟	北京大学	信息科学技术学院教授、博士生导师	2010年07月		是
朱国栋	洛阳北方企业集团有限公司	监事	2017年11月		否
朱国栋	西安昆仑工业（集团）有限责任公司	监事	2017年11月		否
张守启	洛阳北方企业集团有限公司	监事会主席	2017年11月		否
张守启	西安昆仑工业（集团）有限责任公司	监事	2017年11月		否
周长路	西安昆仑工业（集团）有限责任公司	监事会主席	2017年11月		否
周长路	洛阳北方企业集团有限公司	监事	2017年11月		否
邢春生	南阳川光电力科技公司	监事	2015年06月		否
王世先	珠海横琴中光学科技有限公司	董事、总经理	2013年09月		否
李宗杰	河南中富康数显有限公司	监事	2017年02月		否
李宗杰	南阳光明光电有限公司	董事	2016年03月		否
贾金富	南阳川光电力科技公司	董事长	2015年06月		否
付勇	河南镀膜光电股份有限公司	董事	2015年02月12日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李智超	董事长	男	55	离任	60.01	否
王世先	董事	男	55	离任	47.7	否
付勇	董事、总经理	男	47	离任	45.87	否
徐斌	董事	男	47	现任	0	是

侯铎	董事	男	40	离任	0	是
王琳	独立董事	女	47	离任	9.52	否
王琳	独立董事	女	56	离任	9.52	否
郭志宏	独立董事	男	51	离任	9.52	否
李宗杰	监事会主席	男	51	离任	57.38	否
邢春生	监事	男	50	离任	53.07	否
邓骥勳	监事	男	54	现任	17.65	否
杨太礼	监事	男	55	现任	30.41	否
刘东升	监事	男	37	离任	11.98	否
张子民	副总经理、财务 负责人兼董事会 秘书	男	55	离任	56.88	否
许文民	副总经理	男	56	离任	57.49	否
杨方元	副总经理	男	46	离任	41.53	否
合计	--	--	--	--	508.53	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,748
主要子公司在职员工的数量（人）	1,158
在职员工的数量合计（人）	2,906
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,906
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,908
销售人员	134
技术人员	407
财务人员	51
行政人员	406
合计	2,906
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,512
大专	745
本科	589
硕士	58
博士	2
合计	2,906

2、薪酬政策

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

3、培训计划

公司非常注重员工教育培训工作。公司在广泛收取各部门及员工培训需求的基础上，结合公司战略发展需要、关键岗位胜任能力要求及各单位业务工作需要，分层次设计制定不同类别人员年度培训计划并按期组织实施，重点提高中高层干部、核心骨干队伍的专业水平和综合能力。公司全年组织干部、管理、技术等内训，培训内容丰富，形式多样，内训与外派相结合，取得了良好的效果，为公司的良好发展提供了人才支撑。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	3,664,440
劳务外包支付的报酬总额（元）	78,021,500.00

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

2.资产完整。公司对其财产具有完整的所有权，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的厂房、机器设备以及无形资产的所有权，资产完整，权属清晰。现有资产不存在被控股股东占用的情况。

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

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

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

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	46.63%	2018 年 03 月 23 日	2018 年 03 月 24 日	巨潮资讯网《利达光电 2017 年度股东大会决议公告》，公告编号 2018-024
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.90%	2018 年 06 月 08 日	2018 年 06 月 09 日	巨潮资讯网《利达光电 2018 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号 2018-035
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.02%	2018 年 09 月 13 日	2018 年 09 月 14 日	巨潮资讯网《利达光电 2018 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号 2018-053

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王琳	10	1	9	0	0	否	0
王琳	10	1	9	0	0	否	0
郭志宏	10	1	9	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会下设审计委员会履职情况报告

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

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

2018年8月3日，审计委员会对公司更换发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易审计机构的议案进行了审议，发表了意见。

在2018年年报审计期间，审计委员会认真履行职责，确定了公司2018年度审计工作计划，在年审注册会计师正审前审阅了公司编制的财务会计报表，与会计师事务所保持密切沟通与交流。

（二）董事会下设提名委员会履职情况报告

公司第四届董事会下设的提名委员会现由二名独立董事郭志宏、王琳和一名非独立董事侯铎组成，其中独立董事郭志

宏为法律专业人士，并担任提名委员会的召集人，制定董事及高级管理人员的选择标准和程序。报告期内，未发生提名事项。

（三）董事会下设薪酬与考核委员会履职情况报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会现由二名独立董事王琳、王琳和一名非独立董事侯铎组成。其中独立董事王琳为光学技术专业人士，担任薪酬与考核委员会的召集人。薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员的2018年度薪酬进行了审核，认为公司对上述人员的薪酬发放履行了决策程序，发放的程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，所披露的薪酬是合理和真实的。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 13 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《利达光电股份有限公司内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现下列情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员对财务报告构成重大影响的舞弊行为；（2）公司更正已披露的财务报告，以反映对错误或舞弊导致的重大错报的纠正；（3）注册会计师发现的却未被公司内	出现下列情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：（1）核心人员流失比率达到 15%；（2）媒体负面新闻频现；（3）已报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；或者企业在基准日前虽对存在重大缺陷

	部控制体系识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。	的内部控制进行了整改，但新控制尚未运行足够长的时间（90 天）；（4）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（5）企业经营活动严重违反国家法律法规或规范性文件；（6）缺乏民主决策程序，“三重一大”（即重大决策、重大事项、重要人事任免及大额资金支付业务）决策程序不合规。
定量标准	根据资产总额（或营业收入）潜在错报的金额进行判断：错报<资产总额（或营业收入）0.5%认定为一般缺陷；资产总额（或营业收入）0.5%≤错报<资产总额（或营业收入）1%认定为重要缺陷；错报≥资产总额（或营业收入）1%认定为重大缺陷	根据缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额或潜在负面影响等因素确定：直接财产损失 500 万元及以上或已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响认定为重大缺陷；直接财产损失 200 万元（含 200 万元）~500 万元或受到国家政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响认定为重要缺陷；直接财产损失 50 万元（含 50 万元）~200 万元或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 13 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）利达光电内部控制鉴证报告
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 11 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2019]第 ZG10876 号
注册会计师姓名	许培梅张震

审计报告正文

利达光电股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

我们审计了利达光电股份有限公司（以下简称利达光电）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了利达光电2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于利达光电，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）[收入确认]	
事项描述： 2018年度，利达光电合并口径主营业务收入24.81亿元，主要来源于光学组件、要地监控、投影机等产品的销售收入。利达光电产品销售收入确认模式为：公司与客户签订框架协议后，客户向公司下达订单，公司接到订单后组织生产并按时发货。内销情况下，公司根据订单、出库单并经客户确认收到货物后进行收入确认；外销情况下，公司根据订单、出库单并办理完出口报关手续且取得货运提单后进行收入确认。 由于收入是重要的财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。 关于收入确认会计政策详见附注三、（二十五）；关于收入分类及本年发生额披露详见附注五、（三十三）。	审计应对： ①了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； ②从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、发货单、发票等信息进行核对，结合应收账款函证程序，评价收入确认的真实性和完整性； ③对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序，评价收入确认的准确性； ④对于出口销售，将销售记录与出口报关单、货运提单、销售发票等出口销售单据进行核对，并向海关、外汇局等相关部門查询有关信息，核实出口收入的真实性； ⑤就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计

	期间。
(二) [存货跌价准备]	
事项描述： 截至2018年12月31日，利达光电存货账面余额3.42亿元，存货跌价准备1.23亿元。 公司的存货按成本和可变现净值孰低计量。产成品和库存商品以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。在确定存货可变现净值时涉及管理层运用重大会计估计和判断，且存货跌价准备计提对于合并财务报表具有重要性，因此我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。 关于存货跌价准备计提相关会计政策详见附注三、（十二）；关于存货跌价准备计提情况详见附注五、（五）。	审计应对： ①了解和评价管理层与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性； ②获取公司存货跌价准备计算表，对存货可变现净值以及存货减值计提金额进行复核，将管理层确定可变现净值时的估计售价、销售费用等与实际发生额进行核对，以评价管理层在确定存货可变现净值时做出的判断是否合理； ③结合存货监盘程序，检查存货的数量及状况，并对长库龄存货进行重点检查，对存在减值迹象的存货分析其跌价准备计提的充分性； ④检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况，分析存货跌价准备变化的合理性。

4.其他信息

利达光电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括利达光电2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

5.管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督利达光电的财务报告过程。

6.注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对利达光电持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基

于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致利达光电不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所 中国注册会计师：许培梅（项目合伙人）

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张震

中国·上海

2019年4月11日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：利达光电股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	412,663,597.92	452,055,986.07
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	999,671,699.86	650,294,897.25
其中：应收票据	97,267,737.57	135,967,359.69
应收账款	902,403,962.29	514,327,537.56
预付款项	65,695,379.66	90,632,948.02
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	52,349,137.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	219,174,354.03	195,507,823.58
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		10,735,663.90
其他流动资产	17,121,470.43	17,814,374.63
流动资产合计	1,776,615,071.76	1,469,390,831.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	6,535,218.61	28,535,218.61
持有至到期投资		
长期应收款		22,233,461.33
长期股权投资	214,011,418.59	21,743,494.64
投资性房地产		
固定资产	301,152,025.66	386,990,420.19
在建工程	83,670,162.30	79,863,879.44
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	60,826,437.80	66,680,516.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	366,666.83	766,666.79
递延所得税资产	44,433,790.18	27,848,533.69
其他非流动资产	111,215,415.02	102,843,908.53
非流动资产合计	822,211,134.99	737,506,099.83
资产总计	2,598,826,206.75	2,206,896,930.95
流动负债：		
短期借款	190,000,000.00	249,986,043.75
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期		

损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	958,839,028.80	707,423,240.42
预收款项	128,336,066.00	39,843,378.24
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	54,232,684.08	34,421,562.12
应交税费	35,796,522.44	21,471,444.02
其他应付款	155,575,453.49	130,742,484.22
其中：应付利息	578,133.93	
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	51,505,963.69	12,087,357.30
其他流动负债		
流动负债合计	1,574,285,718.50	1,195,975,510.07
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	64,820,814.70	62,225,790.62
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,089,902.80	9,134,000.00
递延所得税负债	562,500.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,473,217.50	121,359,790.62
负债合计	1,652,758,936.00	1,317,335,300.69
所有者权益：		
股本	237,762,488.00	199,240,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	324,873,418.69	387,086,547.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,690,412.54	4,114,947.24
盈余公积	29,113,551.23	23,675,312.49
一般风险准备		
未分配利润	326,316,836.53	201,551,255.21
归属于母公司所有者权益合计	923,756,706.99	815,668,062.81
少数股东权益	22,310,563.76	73,893,567.45
所有者权益合计	946,067,270.75	889,561,630.26
负债和所有者权益总计	2,598,826,206.75	2,206,896,930.95

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	78,940,445.42	145,222,179.51
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		
应收票据及应收账款	350,319,946.05	288,442,601.60
其中：应收票据	102,318,920.76	47,969,833.24
应收账款	248,001,025.29	240,472,768.36
预付款项	993,968.14	1,925,701.28
其他应收款	290,485.76	45,696.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	43,732,425.72	57,506,472.86
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	1,336,159.91
流动资产合计	474,890,744.98	494,478,811.66
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	472,418,036.12	68,750,000.00
投资性房地产		
固定资产	239,806,790.57	250,451,568.38
在建工程	12,290,162.30	6,304,370.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,602,670.00	9,900,342.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,968,363.37	8,625,162.31
其他非流动资产	3,855,340.79	139,600.00
非流动资产合计	746,941,363.15	344,171,042.69
资产总计	1,221,832,108.13	838,649,854.35
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	178,074,431.81	173,703,068.88
预收款项	3,608,298.91	3,277,749.29
应付职工薪酬	25,787,298.51	10,500,106.63
应交税费	4,345,111.50	2,012,996.11
其他应付款	49,737,033.07	11,812,124.25
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	1,404,346.07

其他流动负债		
流动负债合计	318,058,137.49	202,710,391.23
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,001,446.90	5,507,410.66
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,089,902.80	9,134,000.00
递延所得税负债	562,500.00	1,125,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,653,849.70	65,766,410.66
负债合计	335,711,987.19	268,476,801.89
所有者权益：		
股本	237,762,488.00	199,240,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	417,418,475.80	185,145,221.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,113,551.23	23,675,312.49
未分配利润	201,825,605.91	162,112,518.02
所有者权益合计	886,120,120.94	570,173,052.46
负债和所有者权益总计	1,221,832,108.13	838,649,854.35

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,583,509,097.04	1,663,126,410.44
其中：营业收入	2,583,509,097.04	1,663,126,410.44

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,475,075,880.90	1,626,984,343.55
其中：营业成本	2,043,874,546.71	1,333,227,341.25
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	12,692,707.62	12,345,092.66
销售费用	66,882,598.20	58,401,439.10
管理费用	105,155,801.89	53,760,983.81
研发费用	171,096,418.68	104,262,371.23
财务费用	1,971,189.51	36,619,361.70
其中：利息费用	17,093,679.84	26,509,052.24
利息收入	8,056,011.60	5,093,614.71
资产减值损失	73,402,618.29	28,367,753.80
加：其他收益	5,544,443.27	7,416,177.28
投资收益（损失以“－”号填列）	63,082,524.11	955,055.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,613,643.71	-712,534.18
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,997,602.46
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	177,060,183.52	46,510,902.19
加：营业外收入	517,961.39	193,425.47
减：营业外支出	393,723.97	818,271.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	177,184,420.94	45,886,056.36

减：所得税费用	10,543,331.73	-155,218.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	166,641,089.21	46,041,274.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	166,641,089.21	46,041,274.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	162,197,680.02	48,025,102.79
少数股东损益	4,443,409.19	-1,983,828.15
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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	166,641,089.21	46,041,274.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	162,197,680.02	48,025,102.79
归属于少数股东的综合收益总额	4,443,409.19	-1,983,828.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.68	0.20

(二) 稀释每股收益	0.68	0.20
------------	------	------

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：63,003,533.65 元，上期被合并方实现的净利润为：22,680,561.00 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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	944,826,006.07	887,478,561.75
减：营业成本	795,332,516.35	750,824,881.41
税金及附加	7,318,144.80	6,599,104.06
销售费用	20,244,741.51	20,475,072.86
管理费用	37,183,587.23	24,059,585.50
研发费用	54,096,084.23	47,723,393.36
财务费用	-9,494,529.02	16,150,462.85
其中：利息费用	1,832,063.41	1,910,807.22
利息收入	1,848,545.52	386,831.74
资产减值损失	275,944.13	6,209,259.41
加：其他收益	3,945,893.20	2,256,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	13,431,713.86	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,298,213.86	
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	57,247,123.90	17,692,802.30
加：营业外收入	8,159.44	3,982.80
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	57,255,283.34	17,696,785.10
减：所得税费用	2,872,895.94	-1,570,897.71
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	54,382,387.40	19,267,682.81
（一）持续经营净利润（净亏损	54,382,387.40	19,267,682.81

以“一”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“一”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 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		
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	54,382,387.40	19,267,682.81
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,509,395,745.68	1,561,644,219.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	26,147,472.09	25,159,687.27
收到其他与经营活动有关的现金	221,009,638.80	79,446,443.00
经营活动现金流入小计	2,756,552,856.57	1,666,250,349.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,925,418,129.78	1,135,238,330.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	347,957,331.97	312,449,018.76
支付的各项税费	40,769,898.29	39,233,874.33
支付其他与经营活动有关的现金	115,776,078.86	99,132,011.39
经营活动现金流出小计	2,429,921,438.90	1,586,053,235.29
经营活动产生的现金流量净额	326,631,417.67	80,197,114.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	27,793,685.40	1,725,700.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,473,251.00
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		7,881,891.64
投资活动现金流入小计	51,489,203.40	12,080,843.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	233,562,756.14	73,915,395.55
投资支付的现金	13,471,469.15	11,404,000.00

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	494,158,627.68	7,410,310.86
投资活动现金流出小计	741,192,852.97	92,729,706.41
投资活动产生的现金流量净额	-689,703,649.57	-80,648,863.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	430,000,000.00	99,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	430,000,000.00	
取得借款收到的现金	310,000,000.00	447,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	185,206,503.00	285,061,986.44
筹资活动现金流入小计	925,206,503.00	831,061,986.44
偿还债务支付的现金	309,986,043.75	492,013,956.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,669,857.21	21,980,027.09
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	161,972,880.34	271,375,206.72
筹资活动现金流出小计	498,628,781.30	785,369,190.06
筹资活动产生的现金流量净额	426,577,721.70	45,692,796.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,625,333.81	-10,934,339.58
五、现金及现金等价物净增加额	70,130,823.61	34,306,708.02
加：期初现金及现金等价物余额	254,578,578.56	220,271,870.54
六、期末现金及现金等价物余额	324,709,402.17	254,578,578.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	949,814,609.58	920,129,247.35
收到的税费返还	16,112,175.50	19,550,666.99
收到其他与经营活动有关的现金	17,613,297.96	19,485,597.96

经营活动现金流入小计	983,540,083.04	959,165,512.30
购买商品、接受劳务支付的现金	661,468,504.90	601,393,417.71
支付给职工以及为职工支付的现金	209,197,093.89	193,112,683.52
支付的各项税费	9,597,908.59	8,635,621.97
支付其他与经营活动有关的现金	18,601,230.57	22,697,835.69
经营活动现金流出小计	898,864,737.95	825,839,558.89
经营活动产生的现金流量净额	84,675,345.09	133,325,953.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,607,010.81	48,558,655.22
投资支付的现金	100,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	143,607,010.81	48,558,655.22
投资活动产生的现金流量净额	-143,607,010.81	-48,558,655.22
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	5,000,000.00	50,000,000.00
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	5,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,353,420.70	7,473,915.07
支付其他与筹资活动有关的现金	9,201,444.69	2,470,206.72
筹资活动现金流出小计	15,554,865.39	79,944,121.79

筹资活动产生的现金流量净额	-10,554,865.39	-29,944,121.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,587,797.02	-10,216,674.27
五、现金及现金等价物净增加额	-63,898,734.09	44,606,502.13
加：期初现金及现金等价物余额	142,839,179.51	98,232,677.38
六、期末现金及现金等价物余额	78,940,445.42	142,839,179.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	199,240,000.00				185,145,221.95				23,675,312.49		146,442,630.52	53,652,596.40	608,155,761.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					201,941,325.92			4,114,947.24			55,108,624.69	20,240,971.05	281,405,868.90
其他													
二、本年期初余额	199,240,000.00				387,086,547.87			4,114,947.24	23,675,312.49		201,551,255.21	73,893,567.45	889,561,630.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,522,488.00				-62,213,129.18			1,575,465.30	5,438,238.74		124,765,581.32	-51,583,003.69	56,505,640.49
（一）综合收益总额											162,197,680.02	4,443,409.19	166,641,089.21
（二）所有者投入和减少资本	38,522,488.00				-62,213,129.18							-56,026,412.88	-79,717,054.06
1. 所有者投入的普通股	38,522,488.00				479,604,975.60							430,000,000.00	948,127,463.60

	0												
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					-541,818,104.78							-486,026,412.88	-1,027,844,517.66
(三) 利润分配								5,438,238.74		-14,619,238.74			-9,181,000.00
1. 提取盈余公积								5,438,238.74		-5,438,238.74			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,181,000.00			-9,181,000.00
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													
(五) 专项储备								1,575,465.30					1,575,465.30
1. 本期提取								2,191,133.24					2,191,133.24
2. 本期使用								615,667.94					615,667.94
(六) 其他										-22,812,859.96			-22,812,859.96
四、本期期末余额	237,76				324,873			5,690,4	29,113,		326,316	22,310,	946,067

	2,488.00				,418.69			12.54	551.23		,836.53	563.76	,270.75
--	----------	--	--	--	---------	--	--	-------	--------	--	---------	--------	---------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	199,240,000.00				185,145,221.95				21,748,544.21		130,599,058.25	52,893,883.10	589,626,707.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					55,791,828.84			4,131,184.04			45,246,671.08	22,522,000.95	127,691,684.91
其他													
二、本年期初余额	199,240,000.00				240,937,050.79			4,131,184.04	21,748,544.21		175,845,729.33	75,415,884.05	717,318,392.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					146,149,497.08			-16,236.80	1,926,768.28		25,705,525.88	-1,522,316.60	172,243,237.84
（一）综合收益总额											48,025,102.79	-1,983,828.15	46,041,274.64
（二）所有者投入和减少资本					95,318,497.08						-14,178,008.63	461,511.55	81,602,000.00
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					95,318,497.08						-14,178,008.63	461,511.55	81,602,000.00

(三) 利润分配								1,926,768.28		-8,141,568.28		-6,214,800.00
1. 提取盈余公积								1,926,768.28		-1,926,768.28		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,214,800.00		-6,214,800.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备							-16,236.80					-16,236.80
1. 本期提取							2,556,862.56					2,556,862.56
2. 本期使用							2,573,099.36					2,573,099.36
(六) 其他					50,831,000.00							50,831,000.00
四、本期期末余额	199,240,000.00				387,086,547.87		4,114,947.24	23,675,312.49		201,551,255.21	73,893,567.45	889,561,630.26

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
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“－”号填列）	38,522,488.00				232,273,253.85				5,438,238.74	39,713,087.89	315,947,068.48
（一）综合收益总额										54,382,387.40	54,382,387.40
（二）所有者投入和减少资本	38,522,488.00				232,273,253.85						270,795,741.85
1．所有者投入的普通股	38,522,488.00				479,604,975.60						518,127,463.60
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					-247,331,721.75						-247,331,721.75
（三）利润分配									5,438,238.74	-14,669,299.51	-9,231,060.77
1．提取盈余公积									5,438,238.74	-5,438,238.74	
2．对所有者（或股东）的分配										-4,981,000.00	-4,981,000.00
3．其他										-4,250,60.77	-4,250,60.77
（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											
（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	237,762,488.00				417,418,475.80				29,113,551.23	201,825,605.91	886,120,120.94

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	199,240,000.00				185,145,221.95				21,748,544.21	148,756,403.49	554,890,169.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	199,240,000.00				185,145,221.95				21,748,544.21	148,756,403.49	554,890,169.65
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）									1,926,768.28	13,356,114.53	15,282,882.81
（一）综合收益总额										19,267,682.81	19,267,682.81
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								1,926,768.28	-5,911,568.28	-3,984,800.00	
1. 提取盈余公积								1,926,768.28	-1,926,768.28		
2. 对所有者（或股东）的分配									-3,984,800.00	-3,984,800.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	199,240,000.00				185,145,221.95			23,675,312.49	162,112,518.02	570,173,052.46	

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

根据公司2018年第一次临时股东大会决议、公司与中国兵器装备集团有限公司签订的《发行股份购买资产协议》及补充协议，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》，同意公司以发行股份方式购买中国兵器装备集团有限公司持有河南中光学集团有限公司共计100%的股权。本次非公开发行38,522,488股股票，发行面值1元，截至2018年12月31日止，公司已收到中国兵器装备集团有限公司缴纳的新增注册资本38,522,488.00元。公司变更后的注册资本为人民币237,762,488.00元，累计股本为人民币237,762,488.00元。

截至2018年12月31日止，本公司累计发行股本总数237,762,488.00股，注册资本为237,762,488.00元，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。

本公司主要经营活动为精密光学元件、光学镜头、数码投影产品、光伏电池模组及系统应用等太阳聚能产品、光学辅料、光敏电阻、光电仪器设备等相关产品和零部件的研发、设计、生产、销售、安装和售后服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司的母公司及实际控制人为中国兵器装备集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2019年4月11日批准报出。

1、合并财务报表范围

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
河南中光学集团有限公司
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“六、合并范围的变更”和“七、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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

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

2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公

司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

- （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	0.00%	0.00%
6 个月—1 年（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%

5 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货分类为：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。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

计入所有者权益。

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、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。

22、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。

23、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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

详见本附注“五、（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。

25、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。

26、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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、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。

29、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。

30、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。

31、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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下:		
会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”; “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”; “应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示; “应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示; “固定资产清理”并入“固定资产”列示; “工程物资”并入“在建工程”列示; “专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”, 本期金额985,847,586.45元, 上期金额650,294,897.25元; “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”, 本期金额1,129,019,137.23元, 上期金额707,423,240.42元; 调增“其他应收款”本期金额0.00元, 上期金额0.00元; 调增“其他应付款”本期金额578,133.93元, 上期金额0.00元; 调增“固定资产”本期金额0.00元, 上期金额0.00元; 调增“在建工程”本期金额0.00元, 上期金额0.00元; 调增“长期应付款”本期金额60,819,367.80元, 上期金额55,525,874.38元。	
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目, 将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示; 在利润表中财务费用项下新增“其中: 利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额176,302,855.67元, 上期金额104,262,371.23元, 重分类至“研发费用”; 财务费用项下新增“利息费用”和“利息收入”, 本期金额分别为17,093,679.84元和8,056,011.60元, 上期金额分别为26,509,052.24元和5,093,614.71元。	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、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，差额分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、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
利达光电股份有限公司	15%
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	25%
珠海横琴中光学科技有限公司	25%

2、税收优惠

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2017年12月1日向利达光电签发了高新技术企业证书，有效期三年。公司2018年度企业所得税税率按15%计缴。

2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2017年12月1日向本公司子公司河南中光学集团有限公司签发了高新技术企业证书，有效期三年。公司2018年度企业所得税税率按15%计缴。

3、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。

4、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，本公司孙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。

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	145,000.61	392,362.49
银行存款	325,394,985.13	299,453,462.68
其他货币资金	87,123,612.18	152,210,160.90
合计	412,663,597.92	452,055,986.07

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	84,789,485.00	146,375,000.00
信用证保证金		2,383,397.26
保函保证金	2,334,127.18	3,451,763.64
定期存单质押		40,000,000.00
代建往来资金	830,583.57	5,267,246.61
合计	87,954,195.75	197,477,407.51

截至2018年12月31日，其他货币资金中人民币2,334,127.18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、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	97,267,737.57	135,967,359.69
应收账款	902,403,962.29	514,327,537.56
合计	999,671,699.86	650,294,897.25

(1) 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	42,050,417.92	65,118,753.70

商业承兑票据	55,217,319.65	70,848,605.99
合计	97,267,737.57	135,967,359.69

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	52,274,405.72	
商业承兑票据		13,986,029.35
合计	52,274,405.72	13,986,029.35

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

期末公司因出票人未履约而将其转为其其他应收款的票据

项目	期末转其他应收款金额
商业承兑汇票	18,682,926.00
合计	18,682,926.00

(2) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,081,200.00	0.74%	7,081,200.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	947,792,635.18	99.26%	45,388,672.89	4.79%	902,403,962.29	562,413,516.98	100.00%	48,085,979.42	8.55%	514,327,537.56
合计	954,873,835.18	100.00%	52,469,872.89		902,403,962.29	562,413,516.98	100.00%	48,085,979.42		514,327,537.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	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	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	823,376,330.17		
6 个月-1 年	31,243,978.43	1,562,198.92	5.00%
1 年以内小计	854,620,308.60	1,562,198.92	
1 至 2 年	29,762,868.68	2,976,286.87	10.00%
2 至 3 年	19,873,914.19	5,962,174.25	30.00%
3 年以上	43,535,543.71	34,888,012.85	
3 至 4 年	14,740,699.45	7,370,349.73	50.00%
4 至 5 年	6,385,905.68	5,108,724.54	80.00%
5 年以上	22,408,938.58	22,408,938.58	100.00%
合计	947,792,635.18	45,388,672.89	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,207,787.04 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	746,008.00

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
深圳中电数码显示有限公司	货款	327,800.00	无法收回	北京仲裁委员会调解书、和解协议	否
深圳市肯普特科技有限公司	货款	184,100.00	无法收回	法院裁定书	否
郑州多威尔科技有限公司	货款	163,508.00	无法收回	法院裁定书	否
合计	--	675,408.00	--	--	--

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	306,289,503.17	32.08	
第二名	76,039,117.35	7.96	
第三名	57,591,970.00	6.03	
第四名	30,575,808.00	3.20	
第五名	22,825,689.84	2.39	1,370,543.49
合计	493,322,088.36	51.66	1,370,543.49

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：

3、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	44,050,902.21	67.05%	72,171,588.67	79.63%
1 至 2 年	10,607,708.41	16.15%	5,734,318.49	6.33%
2 至 3 年	2,295,677.54	3.49%	1,441,072.53	1.59%
3 年以上	8,741,091.50	13.31%	11,285,968.33	12.45%
合计	65,695,379.66	--	90,632,948.02	--

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	3,717,588.19	5.66
第二名	3,331,092.00	5.07
第三名	2,639,917.30	4.02
第四名	2,194,275.93	3.34
第五名	1,870,000.00	2.85
合计	13,752,873.42	20.94

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	62,288,569.86	52,349,137.67
合计	62,288,569.86	52,349,137.67

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

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：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	49,086,831.11	39.50%	49,086,831.11	100.00%		7,942,101.07	10.34%	7,942,101.07	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	74,710,451.20	60.11%	12,421,881.34	16.63%	62,288,569.86	68,347,399.18	89.02%	15,998,261.51	23.41%	52,349,137.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	488,711.80	0.39%	488,711.80	100.00%		488,711.80	0.64%	488,711.80	100.00%	
合计	124,285,994.11	100.00%	61,997,424.25		62,288,569.86	76,778,212.05	100.00%	24,429,074.38		52,349,137.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
河南省中光学神汽专用汽车有限公司	20,451,804.04	20,451,804.04	100.00%	预计无法收回
南阳华元商务酒店有限公司	18,682,926.00	18,682,926.00	100.00%	预计无法收回
新丰实业加工厂	3,978,224.00	3,978,224.00	100.00%	预计无法收回
南阳中光学兴源机械制造有限公司	3,973,877.07	3,973,877.07	100.00%	预计无法收回
特品单位	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	49,086,831.11	49,086,831.11	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
6 个月以内	52,658,399.29		
6 个月-1 年	5,563,325.91	278,166.30	5.00%
1 年以内小计	58,221,725.20	278,166.30	
1 至 2 年	3,871,208.84	387,120.88	10.00%
2 至 3 年	775,310.54	232,593.16	30.00%
3 年以上	11,842,206.62	11,524,001.00	
3 至 4 年	363,278.11	181,639.06	50.00%
4 至 5 年	682,832.85	546,266.28	80.00%
5 年以上	10,796,095.66	10,796,095.66	100.00%
合计	74,710,451.20	12,421,881.34	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,885,423.87 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,042,738.60	3,634,383.94
押金及保证金	12,680,986.30	8,827,000.00
往来款	75,677,707.41	63,828,116.31
借款	32,395,850.00	

其他	488,711.80	488,711.80
合计	124,285,994.11	76,778,212.05

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	32,395,850.00	6 个月以内	26.07%	
第二名	往来款	20,451,804.04	1-5 年以上	16.46%	20,451,804.04
第三名	往来款	18,682,926.00	5 年以上	15.03%	18,682,926.00
第四名	往来款	5,030,977.46	0-5 年以上	4.05%	1,855,447.97
第五名	往来款	3,978,224.00	5 年以上	3.20%	3,978,224.00
合计	--	80,539,781.50	--	64.80%	44,968,402.01

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：

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	99,581,298.65	57,724,414.46	41,848,821.45	81,714,149.21	32,567,961.32	49,146,187.89
在产品	147,843,881.17	28,858,716.05	118,985,165.12	70,475,972.04	8,516,968.35	61,959,003.69
库存商品	77,839,024.55	36,401,051.51	41,446,035.78	111,431,588.67	44,066,920.49	67,364,668.18
未结算劳务成本	16,894,331.68		16,894,331.68	17,037,963.82		17,037,963.82
合计	342,158,536.05	122,984,182.02	219,174,354.03	280,659,673.74	85,151,850.16	195,507,823.58

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	32,567,961.32	26,271,567.51		1,073,811.34	41,303.03	57,724,414.46
在产品	8,516,968.35	20,341,747.70				28,858,716.05
库存商品	44,066,920.49	448,262.20		8,114,131.18		36,401,051.51
合计	85,151,850.16	47,061,577.41		9,187,942.52	41,303.03	122,984,182.02

(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：

6、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		10,735,663.90
合计		10,735,663.90

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	17,121,470.43	17,814,374.63
合计	17,121,470.43	17,814,374.63

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	8,535,218.61	2,000,000.00	6,535,218.61	30,535,218.61	2,000,000.00	28,535,218.61
按成本计量的	8,535,218.61	2,000,000.00	6,535,218.61			
合计	8,535,218.61	2,000,000.00	6,535,218.61	30,535,218.61	2,000,000.00	28,535,218.61

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都光明光电股份有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					0.74%	193,702.51
北方光电工贸有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	8.89%	
河南中光学神汽专用汽车有限公司	535,218.61			535,218.61					2.50%	
兵器装备集团财务有限责任公司	22,000,000.00		22,000,000.00							1,680,348.80
合计	30,535,218.61		22,000,000.00	8,535,218.61	2,000,000.00			2,000,000.00	--	1,874,051.31

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	2,000,000.00			2,000,000.00
期末已计提减值余额	2,000,000.00			2,000,000.00

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

9、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	
分期收款提供劳务				22,233,461.33		22,233,461.33	
合计				22,233,461.33		22,233,461.33	--

(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

1、长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额			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	
平安南阳视频监控BT项目				22,233,461.33		22,233,461.33	
其中：未实现融资收益				786,085.87		786,085.87	
合计				22,233,461.33		22,233,461.33	

说明：2012年3月，河南中光学集团有限公司与南阳市公安局签署《南阳市社会治安综合视频监控系统合同》，双方约定以BT方式建设上述项目。该项目预算总额为9,480万元，分五年支付完毕。该BT项目已于2014年2月28日顺利移交。2015年12月，该项目当地政府最终需支付河南中光学集团有限公司10,262.49万元。截止2018年12月31日，上述BT项目已执行完毕，全部款项已收回。

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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									190,709,2 79.37	190,709,2 79.37	
河南中富 康数显有 限公司	9,189,350 .19			1,358,202 .54						10,547,55 2.73	
南阳光明 光电有限 公司	11,771,78 7.06			445,311.3 4			-54,999.1 3			12,162,09 9.27	
河南五翔 工程监理 有限公司	625,616.3 1			-33,129.0 9						592,487.2 2	
河南承信 齿轮传动 有限公司	156,741.0 8			-156,741. 08							
小计	21,743,49 4.64			1,613,643 .71			-54,999.1 3		190,709,2 79.37	214,011,4 18.59	
合计	21,743,49 4.64			1,613,643 .71			-54,999.1 3		190,709,2 79.37	214,011,4 18.59	

其他说明

本年对原子公司河南镀邦光电股份有限公司持股比例稀释，成本法转权益核算。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	301,152,025.66	386,990,420.19
合计	301,152,025.66	386,990,420.19

(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	239,442,295.93	648,171,196.10	10,281,094.63	102,421,575.53	6,622,289.43	13,205,272.27	1,020,143,723.89
2.本期增加金额	70,148.00	70,739,245.29	3,500.00	7,414,099.10	224,504.84	684,570.30	79,136,067.53
（1）购置		25,435,864.44	3,500.00	7,413,786.29	224,504.84	684,570.30	33,762,225.87
（2）在建工程转入	70,148.00	45,303,380.85		312.81			45,373,841.66
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额	145,262.41	118,510,893.78		273,070.49	208,256.43	29,706.76	119,167,189.87
（1）处置或报废							
（2）其他	145,262.41	118,510,893.78		273,070.49	208,256.43	29,706.76	119,167,189.87
4.期末余额	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
二、累计折旧							
1.期初余额	140,546,962.19	387,960,296.48	8,262,442.37	81,091,503.28	5,314,186.15	9,176,792.53	632,352,183.00
2.本期增加金额	9,382,078.15	42,036,017.12	538,737.52	5,309,783.12	260,363.41	937,770.94	58,464,750.26
（1）计提	9,382,078.15	42,036,017.12	538,737.52	5,309,783.12	260,363.41	937,770.94	58,464,750.26
3.本期减少金额		12,616,399.76		124,223.34	107,264.64	28,815.56	12,876,703.29
（1）处置或报废							
（2）其他		12,616,399.76		124,223.34	107,264.64	28,815.56	12,876,703.29
4.期末余额	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
三、减值准备							
1.期初余额		801,120.70					801,120.70

2.本期增加 金额			16,308.69	183,537.03		19,379.50	219,225.22
(1) 计提			16,308.69	183,537.03		19,379.50	219,225.22
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	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.期初账面 价值	98,895,333.74	259,409,778.92	2,018,652.26	21,330,072.25	1,308,103.28	4,028,479.74	386,990,420.19

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	15,486,827.57	10,337,424.92		5,149,402.65

(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
房屋建筑物	20,015,385.62

(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
房屋建筑物	11,870,219.19	中光学子公司机电公司注销，资产移交中光学，未完成过户登记

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

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	83,670,162.30	79,863,879.44
合计	83,670,162.30	79,863,879.44

(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	71,380,000.00		71,380,000.00	39,860,352.79		39,860,352.79
镀膜机安装工程	10,367,017.99		10,367,017.99	38,917,932.60		38,917,932.60
其他零星工程	1,923,144.31		1,923,144.31	1,085,594.05		1,085,594.05
合计	83,670,162.30		83,670,162.30	79,863,879.44		79,863,879.44

(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		38,917,932.60	24,952,639.93	42,406,356.54	11,097,198.00	10,367,017.99						其他
光电新区二期工程	64,110,000.00	39,860,352.79	31,519,647.21			71,380,000.00	111.34%	在建				其他
超硬功	685,590,		101,243,		101,243,							其他

能光学 薄膜建 设（二 期）建设 项目	000.00		509.74		509.74							
合计	749,700, 000.00	78,778,2 85.39	157,715, 796.88	42,406,3 56.54	112,340, 707.74	81,747,0 17.99	--	--				--

（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：

13、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	9,860,787.49	360,000.00	90,180,076.67
2.本期增加金 额				327,586.21	327,586.21
（1）购置				327,586.21	327,586.21
（2）内部研 发					
（3）企业合 并增加					
3.本期减少金额			6,250,000.00		6,250,000.00
（1）处置					

(2)合并减少			6,250,000.00		6,250,000.00
4.期末余额	78,783,239.18	1,176,050.00	3,610,787.49	687,586.21	84,257,662.88
二、累计摊销					
1.期初余额	16,744,391.03	1,074,476.00	5,320,693.03	360,000.00	23,499,560.06
2.本期增加金额	1,590,798.56	50,772.00	707,547.12		2,349,117.68
(1) 计提	1,590,798.56	50,772.00	707,547.12		2,349,117.68
3.本期减少金额			2,417,452.66		2,417,452.66
(1) 处置					
(2)合并减少			2,417,452.66		2,417,452.66
4.期末余额	18,335,189.59	1,125,248.00	3,610,787.49	360,000.00	23,431,225.08
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	60,448,049.59	50,802.00		327,586.21	60,826,437.80
2.期初账面价值	62,038,848.15	101,574.00	4,540,094.46		66,680,516.61

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：

14、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			转入当期损益			
特种产品研发项目		35,078,556.08			35,078,556.08			
0133 优派 Mamstream		16,588,468.90			16,588,468.90			
0130ZG2017MA26 (高亮激光商用投影机)		11,346,080.87			11,346,080.87			
投影机研发		11,122,531.03			11,122,531.03			
超小口径光学透镜工 艺技术开发		9,306,124.33			9,306,124.33			
车载摄像模组与 360° 全景 (AVM) 光学系 统研发		8,877,180.48			8,877,180.48			
高精度微型棱镜产品 开发		8,631,993.54			8,631,993.54			
0131ZG2017MA27 (5000 流明激光商用 投影机光学引擎)		7,136,129.75			7,136,129.75			
无偏光合色棱镜技术 开发		6,383,945.38			6,383,945.38			
01290.49 激光短焦投 影机研发		6,145,825.89			6,145,825.89			
塑料基材柔性膜设计 与镀膜工艺研发		5,287,085.59			5,287,085.59			
超精密特种光学元件 技术开发		4,857,607.32			4,857,607.32			
双摄像丝印组件产品 技术开发		4,792,009.81			4,792,009.81			
差异化安防高清镜头 系列化设计开发		4,632,234.67			4,632,234.67			
3D 识别滤光片技术 开发		4,240,490.25			4,240,490.25			
指纹仪盖板镀膜工艺 开发		3,576,261.96			3,576,261.96			

哥伦比亚电子监管项目		3,023,487.87				3,023,487.87		
ZG1708 智能化边防指控系统开发		2,952,191.66				2,952,191.66		
大尺寸车载 OGS 面板工艺开发		1,811,796.68				1,811,796.68		
ZG2018MD18 项目研发		1,368,086.27				1,368,086.27		
激光商务投影机研发		1,145,305.10				1,145,305.10		
玻璃壳封装新品技术开发		1,047,629.24				1,047,629.24		
其他投影机研发项目		1,035,743.14				1,035,743.14		
0.47 微投光学引擎项目研发		991,592.22				991,592.22		
0.47 微投光学引擎研发		985,466.24				985,466.24		
0.6 短焦激光项目研发		958,362.33				958,362.33		
智慧城市-光电跟踪仪项目研发		759,754.62				759,754.62		
基于智能应用和智慧安防的综合管理平台系统设计		494,841.55				494,841.55		
其他零星项目		6,519,635.91				6,519,635.91		
合计		171,096,418.68				171,096,418.68		

其他说明

15、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	766,666.79		399,999.96		366,666.83
合计	766,666.79		399,999.96		366,666.83

其他说明

16、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	233,759,320.89	38,209,149.25	126,524,642.32	21,804,418.21
内部交易未实现利润	18,885,060.07	4,261,155.51	10,946,061.92	2,736,515.48
可抵扣亏损			7,750,000.00	1,937,500.00
递延收益	13,089,902.80	1,963,485.42	9,134,000.00	1,370,100.00
合计	265,734,283.76	44,433,790.18	154,354,704.24	27,848,533.69

(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		
合计	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		44,433,790.18		27,848,533.69
递延所得税负债		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	47,760,853.67
可抵扣亏损	10,882,527.41	5,512,334.23
合计	15,729,773.65	53,273,187.90

(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		
合计	10,882,527.41	5,512,334.23	--

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	3,855,340.79	412,000.00
预付工程款		5,453,400.00
珠海横琴 BT 项目	107,360,074.23	96,978,508.53
合计	111,215,415.02	102,843,908.53

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，项目的主体工程完成建设；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项目管理条例》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2018年12月31日该项目尚未完成审计。

18、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		40,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	160,000,000.00	159,986,043.75
合计	190,000,000.00	249,986,043.75

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：

19、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	350,068,777.51	301,194,500.00
应付账款	608,770,251.29	406,228,740.42
合计	958,839,028.80	707,423,240.42

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	151,567,677.51	34,514,500.00
银行承兑汇票	198,501,100.00	266,680,000.00
合计	350,068,777.51	301,194,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	608,770,251.29	406,228,740.42
合计	608,770,251.29	406,228,740.42

(3) 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

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	128,336,066.00	39,843,378.24
合计	128,336,066.00	39,843,378.24

(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	25,562,933.45	330,367,899.47	307,518,267.78	48,412,565.14
二、离职后福利-设定提存计划	8,858,628.67	34,945,391.37	41,579,270.10	2,224,749.94
三、辞退福利		3,676,998.60	81,629.60	3,595,369.00
合计	34,421,562.12	368,990,289.44	349,179,167.48	54,232,684.08

(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	8,867,790.00	295,832,285.76	274,738,405.79	29,961,669.97

补贴				
2、职工福利费	2,338,320.81	5,907,120.41	7,194,605.36	1,050,835.86
3、社会保险费	849,670.74	13,285,252.88	13,288,532.38	846,391.24
其中：医疗保险费	415,227.60	10,314,546.92	10,278,195.15	451,579.37
工伤保险费	176,821.18	1,912,717.29	1,886,027.71	203,510.76
生育保险费	257,621.96	1,057,988.67	1,124,309.52	191,301.11
4、住房公积金	5,027,542.20	7,909,835.72	7,585,291.64	5,352,086.28
5、工会经费和职工教育经费	8,439,387.00	7,432,630.80	4,711,432.61	11,160,585.19
8、其他短期薪酬	40,222.70	773.90		40,996.60
合计	25,562,933.45	330,367,899.47	307,518,267.78	48,412,565.14

(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	8,425,098.96	34,129,838.99	40,670,251.66	1,884,686.29
2、失业保险费	412,210.51	815,552.38	887,699.24	340,063.65
3、企业年金缴费	21,319.20		21,319.20	
合计	8,858,628.67	34,945,391.37	41,579,270.10	2,224,749.94

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	1,233,029.03	2,325,715.55
企业所得税	31,295,083.50	15,327,909.28
个人所得税	464,804.25	1,035,488.43
城市维护建设税	178,868.33	155,398.64
房产税	372,947.32	377,608.28
教育费附加	127,763.10	125,296.93
土地使用税	744,366.91	744,366.91
其他	1,379,660.00	1,379,660.00
合计	35,796,522.44	21,471,444.02

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	154,997,319.56	130,742,484.22
合计	155,575,453.49	130,742,484.22

(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) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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
往来款	51,030,877.30	51,010,240.16
押金及保证金	3,366,639.28	8,906,032.03
运输业务往来	2,265,515.22	2,364,992.50
代收代扣款	8,345,500.30	8,023,941.66
设采购备款	1,430,700.00	38,146,020.84
职工安置款		8,310,347.23
销售服务费	7,971,105.78	5,469,794.41
股权转让款	12,731,966.17	5,994,000.00

三供一业款项	29,791,650.00	
重组项目过渡期损益补偿款	23,650,641.18	
商业票据背书未终止确认部分	13,986,029.35	
其他	426,694.98	2,517,115.39
合计	154,997,319.56	130,742,484.22

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	12,087,357.30
合计	51,505,963.69	12,087,357.30

其他说明：

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,001,446.90	6,699,916.24
专项应付款	60,819,367.80	55,525,874.38
合计	64,820,814.70	62,225,790.62

(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	4,001,446.90	6,699,916.24

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

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	1,496,014.38	4,810,000.00	4,050,448.30	2,255,566.08	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	51,405,500.00	29,509,720.42	28,885,778.70	52,029,441.72	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
合计	55,525,874.38	38,229,720.42	32,936,227.00	60,819,367.80	--

其他说明：

27、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	9,134,000.00	6,649,938.00	2,694,035.20	13,089,902.80	财政拨款
合计	9,134,000.00	6,649,938.00	2,694,035.20	13,089,902.80	--

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摸屏面板研发及产业化项	6,650,000.00			700,000.00			5,950,000.00	与资产相关

目								
智能终端摄像模组用 IRCF 蓝玻璃生产线建设项目	2,484,000.00			276,000.00			2,208,000.00	与资产相关
车载镜头透镜镜片自动化生产线建设项目		3,780,000.00		210,000.00			3,570,000.00	与资产相关
车载摄像模组与 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		372,547.00		10,644.20			361,902.80	与资产相关
2018 国家进口贴息项目补助资金		1,497,391.00		174,695.62		-1,322,695.38		与资产相关
合计	9,134,000.00	6,649,938.00		1,371,339.82		-1,322,695.38	13,089,902.80	与资产相关

其他说明：

其他变动为当期合并报表范围减少子公司河南镀邦光电股份有限公司，合并减少所致。

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	199,240,000.00	38,522,488.00				38,522,488.00	237,762,488.00

其他说明：

根据公司2018年第一次临时股东大会决议、公司与中国兵器装备集团有限公司签订的《发行股份购买资产协议》及补充协议，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》，公司以发行股份方式购买中国兵器装备集团有限公司持有河南中光学集团有限公司100%的股权。本次非公开发行38,522,488股股票，发行面值1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）	336,241,815.41	479,604,975.60	541,818,104.78	274,028,686.23
其他资本公积	50,844,732.46			50,844,732.46
合计	387,086,547.87	479,604,975.60	541,818,104.78	324,873,418.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加479,604,975.60元，为公司本年度向中国兵器装备集团有限公司发行股份购买其持有的河南中光学集团有限公司100%股权导致，具体为：本期非公开发行38,522,488股股票，发行面值1元，发行价格13.45/股，产生股本溢价479,604,975.60元；

资本公积本期减少541,818,104.78元原因为：（1）长期股权投资的初始投资成本与发行价格差额冲减资本公积223,641,080.57元；（2）同一控制下企业合并增加子公司期初追溯调整，导致本期资本公积减少294,486,383.03元；（3）本期非公开发行股票相关费用冲减资本公积40,000.00元；（4）过渡期损益补偿冲减资本公积23,650,641.18元。

31、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	4,114,947.24	2,191,133.24	615,667.94	5,690,412.54
合计	4,114,947.24	2,191,133.24	615,667.94	5,690,412.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、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	23,308,431.19	5,438,238.74		28,746,669.93
任意盈余公积	366,881.30			366,881.30
合计	23,675,312.49	5,438,238.74		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：

33、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	201,551,255.21	130,599,058.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		45,246,671.08
调整后期初未分配利润	201,551,255.21	175,845,729.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	162,197,680.02	48,025,102.79
减：提取法定盈余公积	5,438,238.74	1,926,768.28
转作股本的普通股股利	9,181,000.00	6,214,800.00
其他减少	22,812,859.96	14,178,008.63
期末未分配利润	326,316,836.53	201,551,255.21

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。

34、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	2,480,911,399.66	1,945,470,837.32	1,572,664,611.17	1,257,792,980.49
其他业务	102,597,697.38	98,403,709.39	90,461,799.27	75,434,360.76
合计	2,583,509,097.04	2,043,874,546.71	1,663,126,410.44	1,333,227,341.25

35、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	4,747,367.07	4,651,027.23
教育费附加	2,155,859.22	2,356,433.63
房产税	1,918,613.77	1,644,116.04
土地使用税	3,054,043.64	2,986,587.64
印花税	816,823.92	539,789.14
土地增值税		167,138.98
合计	12,692,707.62	12,345,092.66

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,267,474.40	11,291,104.88
运输费	19,714,262.53	19,504,636.04
销售服务费	15,578,537.04	10,468,692.13
差旅费	5,522,837.18	5,812,853.86
业务经费	3,818,913.51	3,485,348.70
包装费	1,765,276.04	1,670,326.25
办公费	1,141,257.91	1,222,642.44
展览费	603,846.12	498,497.63
广告费	430,123.87	357,012.84
样品及产品损耗	1,964,965.44	143,560.90
折旧费	43,099.53	45,579.68
其他	4,032,004.63	3,901,183.75
合计	66,882,598.20	58,401,439.10

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,238,350.49	31,625,698.53
折旧费	5,540,513.13	3,269,506.96
修理费	3,069,808.43	942,320.53
无形资产摊销	2,349,117.68	2,391,055.88
聘请中介机构费	8,440,889.06	2,108,580.17
差旅费	1,982,446.11	1,899,661.28
业务招待费	1,748,141.56	1,203,345.63
办公费	1,121,313.74	1,214,437.98
咨询费	854,450.63	645,118.15
运输费	447,982.89	1,219,883.45
会议费	327,102.25	333,460.96
长期待摊费用摊销	399,999.96	399,999.96
排污费	284,657.00	580,453.00

保险费	243,982.55	283,350.83
绿化费	905,342.76	237,794.00
其他	11,201,703.65	5,406,316.50
合计	105,155,801.89	53,760,983.81

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料、燃动费	97,302,984.93	50,123,783.19
职工薪酬	41,196,112.39	34,701,688.33
折旧、租赁费	9,072,316.12	8,820,254.19
其他	23,525,005.24	10,616,645.52
合计	171,096,418.68	104,262,371.23

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,093,679.84	26,509,052.24
减：利息收入	8,056,011.60	5,093,614.71
汇兑损益	-9,489,500.97	14,463,472.40
其他	2,423,022.24	740,451.77
合计	1,971,189.51	36,619,361.70

其他说明：

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	26,121,815.66	11,365,711.46
二、存货跌价损失	47,061,577.41	17,002,042.34
七、固定资产减值损失	219,225.22	
合计	73,402,618.29	28,367,753.80

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
智慧城市研发补贴资金		2,866,077.28
工贸补助资金		1,500,000.00
进出口企业发展补助资金		1,200,000.00
河南省企业技术创新引导专项项目经费		500,000.00
南阳市百项科技创新项目奖励补助资金		100,000.00
南阳市科学技术进步壹等奖		30,000.00
稳岗补助	1,146,600.00	594,100.00
类蓝宝石超硬抗反射触屏面板研发及产业化项目	700,000.00	350,000.00
智能终端摄像模组用 IRCF 蓝玻璃生产线建设项目	276,000.00	276,000.00
车载镜头透镜镜片自动化生产线建设项目	210,000.00	
国家进口贴息项目补助资金	174,695.62	
2017 年度国家进口贴息补助资金	10,644.20	
2017 河南省企业研发补助资金	1,073,000.00	
增值税退税	531,387.80	
2017 年河南省企业研发市级财政补助资金	536,000.00	
2017 年河南省企业研发南阳高新区财政补助资金	536,000.00	
2016 十大纳税企业奖励	100,000.00	
经济突出贡献奖	150,000.00	
中央外贸发展专项资金	24,900.00	
个税手续费返还	75,215.65	
合计	5,544,443.27	7,416,177.28

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	1,613,643.71	-712,534.18
处置长期股权投资产生的投资收益	23,782,137.45	

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,874,051.31	1,622,071.74
处置可供出售金融资产取得的投资收益	25,864,634.96	45,518.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	9,948,056.68	
合计	63,082,524.11	955,055.56

其他说明：

43、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
非流动资产处置利得及损失		1,997,602.46

44、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
盘盈利得	3.20		3.20
违约金收入	75,784.64		75,784.64
其他	442,173.55	193,425.47	442,173.55
合计	517,961.39	193,425.47	517,961.39

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：

45、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
债务重组损失	118,998.87	356,422.51	118,998.87
滞纳金	25,514.14		25,514.14
报废损失		284,360.32	
其他	249,210.96	177,488.47	249,210.96
合计	393,723.97	818,271.30	393,723.97

其他说明：

46、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	26,595,885.37	6,610,212.41
递延所得税费用	-16,052,553.64	-6,765,430.69
合计	10,543,331.73	-155,218.28

(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	177,184,420.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,577,663.14
子公司适用不同税率的影响	875,757.38
调整以前期间所得税的影响	1,829,080.60
非应税收入的影响	-5,330,631.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,146,035.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,454,995.74
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,565,652.89
研发费用加计扣除的影响	-16,790,230.75
其他	1,125,000.00
所得税费用	10,543,331.73

其他说明

47、其他综合收益

详见附注。

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	14,657,825.80	15,673,777.28
收到的利息收入	8,056,011.60	5,093,614.71
保证金、押金退回	2,967,500.00	388,700.00
代收代付款项	3,629,977.51	6,938,992.96
收 BT 项目回购款	70,000,000.00	
收到的其他往来款项	121,698,323.89	51,351,358.05
合计	221,009,638.80	79,446,443.00

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	101,684,928.72	94,928,731.64
支付的其他往来款项	14,091,150.14	4,203,279.75
合计	115,776,078.86	99,132,011.39

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
中光一区拆借往来		7,881,891.64
合计		7,881,891.64

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
三供一业支出	28,885,000.00	7,353,500.00
中光一区拆借往来	32,000,000.00	56,810.86
减少子公司，期末现金及现金等价物转出	433,273,627.68	
合计	494,158,627.68	7,410,310.86

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	28,885,000.00	67,570,000.00
票据融资	62,521,058.56	217,491,986.44
收回借款保证金	40,000,000.00	
收保理业务款项	53,800,444.44	
合计	185,206,503.00	285,061,986.44

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
归还保理业务款项	56,000,000.00	
归还借款	14,310,629.49	
支付重组费用	7,601,237.97	
支付银行贷款承诺金	250,000.00	
票据到期	71,580,000.00	217,905,000.00
支付融资租赁费用	12,231,012.88	13,170,206.72
支付借款保证金		40,000,000.00
支付贷款担保费		300,000.00
合计	161,972,880.34	271,375,206.72

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	166,641,089.21	46,041,274.64
加：资产减值准备	73,402,618.29	28,367,753.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,464,750.26	54,082,121.04

无形资产摊销	2,349,117.68	2,391,055.88
长期待摊费用摊销	399,999.96	399,999.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		-1,997,602.46
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		284,360.32
财务费用（收益以“—”号填列）	10,718,346.03	39,926,977.73
投资损失（收益以“—”号填列）	-63,082,524.11	-955,055.56
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-16,615,053.64	-6,603,763.60
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	562,500.00	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-62,506,200.43	33,265,516.41
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-967,407,291.73	-149,948,982.19
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,123,704,066.15	34,943,458.55
经营活动产生的现金流量净额	326,631,417.67	80,197,114.52
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	324,709,402.17	254,578,578.56
减：现金的期初余额	254,578,578.56	220,271,870.54
现金及现金等价物净增加额	70,130,823.61	34,306,708.02

（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	324,709,402.17	254,578,578.56
其中：库存现金	145,000.61	392,362.49
可随时用于支付的银行存款	324,564,401.56	254,186,216.07
三、期末现金及现金等价物余额	324,709,402.17	254,578,578.56

其他说明：

50、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：

51、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	87,954,195.75	保证金等
应收票据	13,986,029.35	商业票据未到期已背书，未终止确认
固定资产	5,149,402.65	融资租入固定资产
无形资产	17,410,494.29	借款抵押
固定资产	11,870,219.19	机电公司注销，资产移交中光学，未完成过户登记
合计	136,370,341.23	--

其他说明：

52、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	--	--	66,013,837.62
其中：美元	9,566,077.84	6.8632	65,653,905.43
欧元	5,815,958.00	0.061887	359,932.19

港币			
应收账款	--	--	17,918,011.63
其中：美元	2,610,737.25	6.8632	17,918,011.63
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			9,698,065.28
其中：美元	1,179,142.93	6.8632	8,092,693.73
日元	24,922,354.26	0.061887	1,542,369.74
港币	71,903.46	0.8762	63,001.81
其他应付款			1,058,267.70
其中：日元	17,100,000.00	0.061887	1,058,267.70

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

53、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

54、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摸屏面板研发及产业化	7,000,000.00	递延收益	700,000.00
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	276,000.00

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	10,644.20
2018 国家进口贴息项目补助资金	1,497,391.00	递延收益	174,695.62
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	递延收益	
2017 河南企业研发补助资金	1,073,000.00	其他收益	1,073,000.00
2017 年河南省企业研发市级财政补助资金	536,000.00	其他收益	536,000.00
2017 年河南省企业研发南阳高新区财政补助资金	536,000.00	其他收益	536,000.00
2016 十大纳税企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
经济突出贡献奖	150,000.00	其他收益	150,000.00
中央外贸发展专项资金	24,900.00	其他收益	24,900.00
智慧城市研发补贴资金	2,866,077.28	其他收益	
工贸补助资金	1,500,000.00	其他收益	
技改贴息扶持资金奖励	1,493,600.00	财务费用	
进出口企业发展补助资金	1,200,000.00	其他收益	
南阳市第二批财政支持企业科技创新贴息资金	630,000.00	财务费用	
河南省企业技术创新引导专项项目经费	500,000.00	其他收益	
南阳市第二批、第三批百项科技创新项目奖励补助资金	100,000.00	其他收益	
南阳市科学技术进步壹等奖	30,000.00	其他收益	
稳岗补贴	1,740,700.00	其他收益	1,146,600.00

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

55、其他

八、合并范围的变更

1、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
河南中光学集团有限公司	100.00%	参与合并的企业在合并前后均受同一方即中国兵器装备集团有限公司最终控制，且该控制是非暂时性的	2018年11月30日	控制权转移	1,446,931,215.03	63,003,533.65	737,650,554.82	20,790,514.25

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	518,127,463.60
--发行的权益性证券的面值	518,127,463.60

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
资产：	1,944,085,360.26	1,365,806,712.81
货币资金	304,771,015.73	299,292,438.95
应收款项	1,088,423,649.42	567,186,701.75
存货	200,054,280.24	135,462,027.41

固定资产	58,503,688.65	62,650,003.08
无形资产	51,020,009.36	52,240,080.15
其他类资产	241,312,716.86	248,982,468.73
负债：	1,627,424,109.01	1,086,163,817.24
借款	301,000,000.00	249,986,043.75
应付款项	1,197,089,727.70	725,685,916.81
净资产	316,661,251.25	279,642,895.57
减：少数股东权益	22,174,868.22	20,240,971.05
取得的净资产	294,486,383.03	259,401,924.52

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

2、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：

3、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
河南镀膜光电股份有限公司		30.39%	股权稀释	2018年12月27日	控制权转移	12,284,495.84	24.61%	180,761,222.69	190,709,279.37	9,948,056.68	最近交易价格	

其他说明：

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

4、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：

5、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	
河南中光学集团股份有限公司	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%		出资设立
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%		出资设立
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%		出资设立
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%		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
南阳南方智能光电有限公司	49.00%	2,174,814.07		4,899,646.37
珠海横琴中光学科技有限公司	45.00%	-105,221.36		17,410,917.39

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	54,603,528.57	8,706,054.90	63,309,583.47	53,310,304.58		53,310,304.58	59,465,663.45	7,862,494.43	67,328,157.88	61,767,275.06		61,767,275.06
珠海横琴中光学科技有限公司	16,017,261.46	121,377,881.60	137,395,143.06	98,704,215.53		98,704,215.53	6,656,407.57	107,680,296.78	114,336,704.35	75,411,951.58		75,411,951.58

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	80,089,464.33	4,438,396.07	4,438,396.07	-6,423,193.99	121,266,068.98	397,738.23	397,738.23	6,681,340.46
珠海横琴中光学科技有限公司		-233,825.24	-233,825.24	65,609,631.74		-384,031.10	-384,031.10	-25,460,590.01

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	
河南镀邦光电股份有限公司	河南南阳	河南南阳	功能光学薄膜产品生产	24.61%		权益法核算
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	
	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	497,653,711.86	296,186,314.80		173,939,787.17
非流动资产	265,840,678.19	18,563,217.57		16,462,685.05
资产合计	763,494,390.05	314,749,532.37		190,402,472.22

流动负债	107,668,554.94	282,345,376.53		159,527,363.97
非流动负债	1,322,695.38			
负债合计	108,991,250.32	282,345,376.53		159,527,363.97
归属于母公司股东权益	654,503,139.73	32,404,155.84		30,875,108.25
按持股比例计算的净资产 份额	161,073,222.69	10,547,552.73		10,049,847.74
调整事项	29,636,056.68			-860,497.54
--其他	29,636,056.68			-860,497.54
对联营企业权益投资的 账面价值	190,709,279.37	10,547,755.79		9,189,350.19
营业收入	142,829,931.46	637,513,756.70		315,754,736.89
净利润	5,275,147.74	1,529,047.59		-2,946,532.76
综合收益总额	5,275,147.74	1,529,047.59		-2,946,532.76

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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	65,653,905.43	359,932.19	66,013,837.62	132,803,225.84	1,167,682.76	133,970,908.60
应收账款	17,918,011.63		17,918,011.63	76,957,973.23	1,731,482.19	78,689,455.42
预付账款	4,612.07	28,326.02	32,938.09			
应付账款	8,092,693.62	1,605,371.55	9,698,065.17	14,857,444.71	1,851,342.25	
其他应付款		1,058,267.70	1,058,267.70	862,272.64	35,910,613.20	36,772,885.84
合计	91,669,222.74	3,051,897.46	94,721,120.20	225,480,916.41	40,661,120.40	249,433,249.86

于2018年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值0.5%，则公司将增加或减少净利润37.74万元。

（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	48.88%	48.88%

本企业的母公司情况的说明

法定地址：北京市西城区三里河路46号

成立日期：1999年6月29日

法定代表人：唐登杰

经营范围：国有资产投资、经营与管理；火炮、枪械、导弹、炮弹、枪弹、炸弹、火箭弹、火炸药、推进剂、引信、火工品、光学产品、电子与光电子产品、火控与指控设备、夜视器材、工程爆破与防化器材、民用爆破器材、模拟训练器材、民用枪支弹药和医疗设备生产与经营的投资与管理；陆路运输企业的投资与管理；机械设备、车辆、仪器仪表、消防器材、环保设备、工程与建筑机械、信息与通讯设备、化工材料（危险化学品除外）、金属与非金属材料及其制品、建筑材料的开发、设计、制造、销售；设备维修；货物的仓储；工程勘察设计、施工、承包、监理；设备安装；国内展览；种植业、养殖业经营；农副产品深加工；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；进出口业务；承包境外机电工程工程和境内国际招标工程。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本：1,846,968万元

财务状况：截至2018年12月31日，中国兵器装备集团有限公司资产总额3683.82亿元，净资产1170.67亿元，营业收入3010.17亿元，净利润167.96亿元。

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七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、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
中国兵器装备集团兵器装备研究所	同一最终控制方
华中药业股份有限公司	同一最终控制方
四川华庆机械有限责任公司	同一最终控制方
重庆建设工业（集团）有限责任公司	同一最终控制方
南阳光明光电有限公司	同一最终控制方
中国兵器装备集团商业保理有限公司	同一最终控制方
中国长安汽车集团股份有限公司	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
河南中富康数显有限公司	购买商品	578,711,631.51	1,000,000.00	是	60,098,996.28
成都光明光电股份有限公司	购买商品	46,952,687.99	55,000,000.00	否	43,799,103.74
南阳市金坤光电仪器有限公司	购买商品	15,800,347.79	20,000,000.00	否	17,857,464.91
成都光明光学元件有限公司	购买商品	3,288,422.98	2,000,000.00	是	
中国兵器工业第五九研究所	购买商品	786,866.38	500,000.00	是	405,320.51
南阳光驰科技有限公司	购买商品	224,442.97	1,000,000.00	否	56,410.26
北京石晶光电科技股份有限公司济源分公司	购买商品	1,685.38	1,000,000.00	否	92,466.50
武汉长江光电有限公司	购买商品		0.00	否	26,654.07
湖北华中光电科技有限公司	购买商品		1,000,000.00	否	25,641.03
特品单位汇总	接受劳务	4,424,000.00	0.00	否	48,000.00

注：由于 2018 年 12 月份公司发生了同一控制下企业合并，上述关联交易发生额中包括标的资产在合并日前发生的交易，该部分交易金额不在公司日常关联交易预计范围内，故存在超出交易额度现象。

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
河南中富康数显有限公司	销售商品	11,839,421.87	3,509,506.44
南阳市金坤光电仪器有限公司	销售商品	6,531,722.46	7,216,577.38
武汉长江光电有限公司	销售商品	5,615,336.77	1,709,892.64
南阳光明光电有限公司	提供劳务	3,139,497.51	3,443,549.92
华中药业股份有限公司	销售商品	540,327.76	1,937,642.00

成都光明光电股份有限公司	销售商品	156,584.35	121,367.52
成都光明光学元件有限公司	销售商品	36,898.00	70,478.63
湖南华南光电（集团）有限责任公司	销售商品	493,946.59	
南阳光驰科技有限公司	销售商品	5,913.20	2,606.84
南阳光驰科技有限公司	提供劳务	206,060.86	222,977.94
河南承信齿轮传动有限公司	销售商品	177,386.75	244,617.59
河南五翔工程监理有限公司	销售商品		2,650.00
特品单位汇总	销售商品、提供劳务	189,118,057.40	255,552,709.00

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
南阳光明光电有限公司	房屋建筑物	431,451.82	410,994.84
南阳光驰科技有限公司	房屋建筑物	211,029.56	360,433.32
河南承信齿轮传动有限公司	房屋建筑物		369,957.61

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

(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
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 09 日	否

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				
兵器装备集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2017 年 01 月 22 日	2018 年 01 月 22 日	
兵器装备集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2017 年 02 月 07 日	2018 年 02 月 07 日	
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2017 年 08 月 23 日	2018 年 08 月 23 日	
兵器装备集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2017 年 09 月 04 日	2018 年 09 月 04 日	
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2017 年 02 月 27 日	2018 年 02 月 27 日	
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2017 年 03 月 14 日	2018 年 03 月 14 日	
兵器装备集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2018 年 01 月 08 日	2019 年 01 月 08 日	
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2018 年 02 月 22 日	2018 年 12 月 24 日	
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2018 年 07 月 13 日	2018 年 12 月 29 日	
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2018 年 07 月 20 日	2019 年 07 月 20 日	
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2018 年 07 月 03 日	2018 年 12 月 24 日	

中国兵器装备集团商业保理有限公司	56,000,000.00	2018 年 08 月 23 日	2018 年 12 月 29 日	
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
中国兵器装备集团有限公司	股权收购	518,127,463.60	
中国长安汽车集团股份有限公司	股权转让	47,864,634.96	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,085,300.00	2,735,100.00

(8) 其他关联交易

(1) 存放资金

关联方	年末余额		年初余额	
	金额	占同类业务的比例 (%)	金额	占同类业务的比例 (%)
兵器装备集团财务有限责任公司	212,568,790.56	51.51	64,889,510.16	14.35

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2,757,062.34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	20,872.00		13,933.00	
	南阳市金坤光电仪器有限公司			1,482,397.96	

	武汉长江光电有限公司	2,484,210.38		383,620.44	1,680.00
	河南中富康数显有限公司	1,708,800.14		1,697,962.88	6,738.65
	湖北华中光电科技有限公司			15,000.00	1,500.00
	湖南华南光电（集团）有限责任公司	326,350.04			
	河南镀邦光电股份有限公司			280,800.00	
	南阳光驰科技有限公司	5,620.00			
	华中药业股份有限公司	632,045.00		779,373.20	
	特品单位汇总	111,093,467.84	1,370,543.49	64,804,762.96	794,602.55
应收票据					
	武汉长江光电有限公司	2,190,221.68		803,582.91	
	河南镀邦光电股份有限公司			2,805,844.93	
	河南承信齿轮传动有限公司	100,000.00			
	特品单位汇总	30,723,600.00		86,594,832.47	
预付账款					
	成都光明光电股份有限公司			120,000.00	
	河南五翔工程监理有限公司			320,000.00	
	河南中富康数显有限公司			19,716,632.76	
其他应收款					
	河南承信齿轮传动有限公司	5,030,977.46	1,855,447.97	4,790,251.18	1,785,549.40
	南阳光驰科技有限公司	626,433.35	18,353.42	249,295.58	
	河南中富康数显有限公司			819,969.71	122,995.46
	南阳光明光电有限	2,623.90			

	公司				
	华中药业股份有限公司	93,500.00		93,500.00	
	特品单位汇总	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	30,000,000.00	90,000,000.00
应付账款			
	成都光明光电股份有限公司	7,952,029.06	9,563,216.23
	成都光明光学元件有限公司	434,812.41	
	南阳金坤光电仪器有限公司	2,085,923.34	3,415,669.31
	河南中富康数显有限公司	20,322,733.91	6,220,091.46
	中国兵器工业第五九研究所	578,476.68	125,550.00
	南阳光驰科技有限公司	255,000.00	55,564.00
	河南镀邦光电股份有限公司	569,151.30	
	河南五翔工程监理有限公司		82,612.40
	特品单位汇总	161,000.00	
应付票据			
	河南中富康数显有限公司	234,880,107.36	137,000,000.00
	湖北华中光电科技有限公司	500,000.00	
预收账款			
	河南镀邦光电股份有限公司	736,050.02	
	华中药业股份有限公司	451,373.51	
其他应付款			
	湖南华南光电科技股份有限公司	596,611.50	
	中国兵器装备集团有限公司	23,650,641.18	
应付利息			
	兵器装备集团财务有限责任公司	38,666.66	

7、关联方承诺

8、其他

十二、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。

3、其他

十三、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
1、股权激励	根据公司于 2019 年 2 月 1 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《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》，以及公司第四届董事会第二十二次会议审议通过的《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》，公司拟向 103 名限制性股票激励对象定向发行股票 1,767,000 股，增加注册资本 1,767,000.00 元。公司的注册资本变更为人民币 239,529,488.00 元。上述股票的发行价格为每股 5.65 元，此次股权激励应收限制性股票认购款合计 9,983,550.00 元。截至 2019 年 2 月 21 日止，公司已收到 103 名股权激励对象以货币形式缴纳的 1,767,000 股股票的认购款合计 9,983,550.00 元，其中计入股本 1,767,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）8,216,550.00 元。		
2、募集资金	2018 年 2 月 9 日召开的第四届董事会第十二次会议、2018 年 5 月 23 日召开的第四届董事会第十四次会议、2018 年 8 月 27 日召开的第四届董事会第十七次会议分别审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集		

	配套资金方案的议案》及修订稿，相关议案业经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过，根据发行方案，本次非公开发行股票种类为境内上市人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1.00 元，本次非公开发行 A 股股票拟募集资金总额为不超过 35,063 万元。2018 年 6 月 8 日，国务院国有资产监督管理委员会出具《关于利达光电股份有限公司资产重组和配套融资有关问题的批复》（国资产权[2018]318 号）原则同意公司本次资产重组和配套融资的总体方案；2018 年 12 月 10 日中国证券监督管理委员会出具了《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）核准文件，核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过 35,063 万元。		
--	--	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	16,418,104.50
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十四、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2018年扣除非经常损益后的净利润分别为10,745.23万元和430.44万元，上述数据已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年4月11日出具信会师报字【2019】ZG10962号专项审核报告审验。

2、子公司代建事项

本公司期末其他应收款-中光一区基建往来余额3239.59万元，系本公司子公司中光学于2018年度按照中光学取得银行贷款上浮20%的利率水平向中光一区提供借款合计3200万元用于棚户区改造项目缴纳相关税费、日常经营。后续待该项目处置完相关配套商业用房后，所得款项可以偿还对中光学的借款。具体情况为：

“中光一区”棚户区改造项目（以下简称“中光一区”项目）系中光学为解决内部拆迁户、无房户和住房困难户等职工的住房问题，根据河南省保障性安居工程工作领导小组下发的《南阳市人民政府2010-2012年城市和国有工矿棚户区改造规划的批复》、南阳市发展和改革委员会下发的《关于对河南中光学集团有限公司棚户区改造项目立项的批复》（宛发改城镇

[2010]246号)等文件精神代为建设的安居型保障住房。该项目系利用棚户区拆迁户原住房附属土地,通过无房户集资及中光学提供部分借款等方式进行筹资,并委托具备相应建筑资质的第三方进行建造。中光学在“中光一区”项目实施过程中仅承担代建职责,代为办理立项、规划、环保等各项手续及签署相关协议,并设立中光一区项目专户,代“中光一区”项目收取职工购房款、支付采购款等。中光学除收回前期垫付的资金及必要的资金成本外,项目形成的其他资产、损益均与中光学无关。“中光一区”项目所涉土地、房产等资产以及建设费用及其他债权债务,均属于“中光一区”项目所有或承担,未作为中光学的资产或负债,也均未纳入上市公司重组的审计、评估范围。

截至2018年12月31日“中光一区”项目在中光学财务报表中列示的项目为:资产项列示“货币资金-使用受到限制资金-代建往来资金”项目金额830,583.57元,负债项以相同金额列示在“其他应付款”中;另资产项列示“其他应收款-代建往来借款”项目金额32,395,850.00元。

2、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	102,318,920.76	47,969,833.24
应收账款	248,001,025.29	240,472,768.36
合计	350,319,946.05	288,442,601.60

(1) 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	18,638,817.92	40,066,426.70
商业承兑票据	83,680,102.84	7,903,406.54
合计	102,318,920.76	47,969,833.24

2) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,755,482.72	
商业承兑票据		10,784,760.35
合计	8,755,482.72	10,784,760.35

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	259,184,183.10	100.00%	11,183,157.81	4.31%	248,001,025.29	253,277,552.87	100.00%	12,804,784.51	5.06%	240,472,768.36
合计	259,184,183.10	100.00%	11,183,157.81	4.31%	248,001,025.29	253,277,552.87	100.00%	12,804,784.51	5.06%	240,472,768.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	218,764,016.53		
6 个月至 1 年	22,784,726.84	1,139,236.34	5.00%
1 年以内小计	241,548,743.37	1,139,236.34	
1 至 2 年	8,304,144.18	830,414.42	10.00%
2 至 3 年	6,075.37	1,822.61	30.00%
3 年以上	9,325,220.18	9,211,684.44	
3 至 4 年	99,148.04	49,574.02	50.00%
4 至 5 年	319,808.60	255,846.88	80.00%
5 年以上	8,906,263.54	8,906,263.54	100.00%
合计	259,184,183.10	11,183,157.81	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-906,218.70 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	715,408.00

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
深圳中电数码显示有限公司	货款	327,800.00	无法收回	北京仲裁委员会调解书、和解协议、董事会审批	否
深圳市肯普特科技有限公司	货款	184,100.00	无法收回	法院裁定书、董事会审批	否
郑州多威尔科技有限公司	货款	163,508.00	无法收回	法院裁定书、董事会审批	否
南阳首控光电有限公司	货款	40,000.00	无法收回	法院判决书、和解协议、董事会审批	否
合计	--	715,408.00	--	--	--

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	60,190,596.59	23.22	284,130.87
第二名	17,133,072.14	6.61	780,848.10
第三名	16,275,170.32	6.28	
第四名	14,582,074.88	5.63	
第五名	14,390,402.60	5.55	
合计	122,571,316.53	47.29	1,064,978.97

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
其他应收款	290,485.76	45,696.50
合计	290,485.76	45,696.50

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

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：

(2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	299,573.56	38.00%	9,087.80	3.03%	290,485.76	70,396.00	12.59%	24,699.50	35.09%	45,696.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	488,711.80	62.00%	488,711.80	100.00%		488,711.80	87.41%	488,711.80	100.00%	
合计	788,285.36	100.00%	497,799.60		290,485.76	559,107.80	100.00%	513,411.30		45,696.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	282,129.56		
6 个月-1 年	8,796.00	439.80	5.00%
1 年以内小计	290,925.56	439.80	
3 年以上	8,648.00	8,648.00	100.00%
5 年以上	8,648.00	8,648.00	100.00%
合计	299,573.56	9,087.80	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-15,611.70 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	294,573.56	65,396.00
保证金	5,000.00	5,000.00
其他	488,711.80	488,711.80
合计	788,285.36	559,107.80

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	开办费	488,711.80	5 年以上	62.00%	488,711.80
公司员工	备用金	92,712.56	6 个月以内	11.76%	
公司员工	备用金	29,800.00	6 个月以内	3.78%	
公司员工	备用金	29,800.00	6 个月以内	3.78%	
公司员工	备用金	15,000.00	6 个月以内	1.90%	
合计	--	656,024.36	--	83.22%	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	294,486,383.03		294,486,383.03	68,750,000.00		68,750,000.00

对联营、合营企业投资	177,931,653.09		177,931,653.09			
合计	472,418,036.12		472,418,036.12	68,750,000.00		68,750,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南中光学集团有限公司		294,486,383.03		294,486,383.03		
河南镀邦光电股份有限公司	68,750,000.00		68,750,000.00			
合计	68,750,000.00	294,486,383.03	68,750,000.00	294,486,383.03		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 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				1,298,213 .86					176,633,4 39.23	177,931,6 53.09	
小计				1,298,213 .86					176,633,4 39.23	177,931,6 53.09	
合计				1,298,213 .86					176,633,4 39.23	177,931,6 53.09	

(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	873,074,745.66	729,131,931.90	826,654,382.97	694,824,290.77
其他业务	71,751,260.41	66,200,584.45	60,824,178.78	56,000,590.64
合计	944,826,006.07	795,332,516.35	887,478,561.75	750,824,881.41

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	1,298,213.86	
处置长期股权投资产生的投资收益	12,133,500.00	
合计	13,431,713.86	

6、其他

十六、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	33,730,194.13	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,077,339.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	395,850.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	63,003,533.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	25,864,634.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	175,854.62	
减：所得税影响额	4,611,291.00	
少数股东权益影响额	2,003,696.42	
合计	120,632,419.76	--

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	18.69%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.84%	0.17	0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的2018年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

利达光电股份有限公司
董事长 王志亮
2019年4月13日