



深圳光韵达光电科技股份有限公司

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。

公司负责人侯若洪先生、主管会计工作负责人王军先生及会计机构负责人(会计主管人员)雷燕侠女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在生产经营中可能存在宏观经济下行压力加大、行业不景气等客观因素带来的行业风险，及公司自身发展过程中可能存在的并购项目整合风险、3D打印业务短期不能盈利的风险、收购标的承诺业绩不能达标的风险、商誉减值风险，有关风险因素内容与应对措施已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 222,477,228 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	60
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节 公司治理.....	69
第十节 公司债券相关情况.....	75
第十一节 财务报告.....	76
第十二节 备查文件目录.....	194

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	深圳光韵达光电科技股份有限公司
苏州光韵达	指	苏州光韵达光电科技有限公司，本公司全资子公司
天津光韵达	指	天津光韵达光电科技有限公司，本公司全资子公司
光韵达激光	指	深圳光韵达激光应用技术有限公司，本公司全资子公司
杭州光韵达	指	杭州光韵达光电科技有限公司，本公司控股子公司
厦门光韵达	指	厦门光韵达光电科技有限公司，本公司全资子公司
昆山明创	指	昆山明创电子科技有限公司，本公司全资子公司
东莞光韵达	指	东莞光韵达光电科技有限公司，本公司全资子公司
武汉光韵达	指	武汉光韵达科技有限公司，本公司控股子公司
上海医疗	指	上海光韵达数字医疗科技有限公司，本公司控股子公司
金东唐	指	上海金东唐科技有限公司（原名为上海金东唐科技股份有限公司），本公司全资子公司
光韵达机电	指	深圳光韵达机电设备有限公司，本公司控股子公司
通宇航空	指	成都通宇航空设备制造有限公司，本公司 2019 年 4 月收购的控股子公司
嘉兴云达	指	嘉兴市云达智能科技有限公司，本公司全资孙公司
韩国光韵达	指	SUNSHINE TECHNOLOGY KOREA CO., LTD，本公司控股的孙公司
苏州自动化	指	苏州光韵达自动化设备有限公司，本公司控股的孙公司
齐新旺	指	惠州市齐新旺科技有限公司，本公司控股的孙公司
极臻三维	指	上海极臻三维设计有限公司，本公司的参股公司
富通尼激光	指	富通尼激光科技（东莞）有限公司，本公司的参股公司
菠萝三维	指	深圳菠萝三维网络有限公司，本公司的参股公司
《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	《深圳光韵达光电科技股份有限公司章程》
SMT	指	Surface Mounted Technology，即表面组装技术，是新一代电子组装技术，可将传统的电子元件压缩成体积只有几十分之一的器件，可实现电子产品的高密度、高可靠、小型化、低成本，以及生产的自动化。将元件装配到印刷（或其它）基板上的工艺方法称为 SMT 工艺。

PCB	指	Printed Circuit Board, 即印刷电路板。
HDI	指	High Density Interconnection, 即高密度互联板
FPC	指	Flexible Printed Circuit, 即柔性线路板
LDS	指	Laser Direct Structuring, 即激光直接成型, 指利用激光直接把电路图案转移到塑料表面上, 利用立体工件的三维表面形成电路互联结构。
ITE	指	Intelligent test equipment, 即智能测试设备
3DP、3D 打印	指	3D printing, 快速成型技术的一种, 是基于材料堆积法的一种高新制造技术。
紫外激光、UV 激光	指	波长处于紫外波段范围的激光
CO2 激光器	指	指产生激光的介质是二氧化碳气体的激光器
激光切割	指	利用聚焦后的激光束作为主要热源的热切割方法
柔性线路板激光成型	指	柔性线路板激光成型是指利用 UV 激光将各种材质、厚度的柔性线路板切割成所需要形状的过程。目前主要应用于普通柔性线路板、高密度柔性线路板切割、软硬结合板成形、覆盖膜开窗等。
OEM	指	Original Equipment Manufacturer, 指由采购方提供设备和技术, 由制造方提供人力和场地, 采购方负责销售, 制造方负责生产的一种现代流行的生产方式。
ODM	指	Original Design Manufacturer, 指由采购方委托制造方, 由制造方从设计到生产一手包办, 而由采购方负责销售的生产方式, 采购方通常会授权其品牌, 允许制造方生产贴有该品牌的产品。
元	指	人民币元
报告期	指	2018 年 1—12 月
会计师、瑞华	指	瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	光韵达	股票代码	300227
公司的中文名称	深圳光韵达光电科技股份有限公司		
公司的中文简称	光韵达		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Sunshine Laser & Electronics Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNSHINE		
公司的法定代表人	侯若洪		
注册地址	深圳市南山区高新区朗山路 13 号清华紫光科技园 C 座 1 层		
注册地址的邮政编码	518051		
办公地址	深圳市南山区高新区朗山路 13 号清华紫光科技园（紫光信息港）C 座 1 层		
办公地址的邮政编码	518051		
公司国际互联网网址	http://www.sunshine-laser.com		
电子信箱	info@sunshine-laser.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张洪宇	范荣
联系地址	深圳市南山区高新区北区朗山路 13 号清华紫光信息港 C 座 1 层	深圳市南山区高新区北区朗山路 13 号清华紫光信息港 C 座 1 层
电话	(0755) 26981580	(0755) 26981580
传真	(0755) 26981500	(0755) 26981500
电子信箱	info@sunshine-laser.com	info@sunshine-laser.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》或《中国证券报》或《证券日报》或《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	邓金超 黄怀颖

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
华创证券有限责任公司	深圳市福田区香梅路 1061 号 中投国际商务中心 A 座 19 层	梅侃、汪文雨	2017 年 1 月 17 日—2018 年 12 月 31 日

五、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	580,347,837.91	513,408,091.29	13.04%	312,442,492.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	68,232,911.82	61,379,231.25	11.17%	16,185,769.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,353,496.41	53,270,246.29	0.16%	10,691,034.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	176,636,478.36	59,440,204.09	197.17%	24,379,424.10
基本每股收益（元/股）	0.31	0.42	-26.19%	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.42	-26.19%	0.12
加权平均净资产收益率	9.30%	10.52%	-1.22%	4.26%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,154,460,560.76	1,061,566,933.20	8.75%	689,782,206.93
归属于上市公司股东的净资产（元）	763,819,169.70	704,506,312.35	8.42%	386,576,834.78

六、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	117,389,093.81	140,745,857.42	174,318,263.69	147,894,622.99
归属于上市公司股东的净利润	10,080,360.44	14,999,046.29	36,598,492.62	6,555,012.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,757,228.70	12,809,440.90	35,185,053.48	-2,398,226.67
经营活动产生的现金流量净额	64,160,375.70	17,199,785.60	16,280,535.34	78,995,781.72

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

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、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）	-282,473.66	-612,727.08	-380,911.06	非流动资产处置损益
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）	17,913,207.98	9,748,808.25	6,569,540.27	公司及子公司获得各项补助
债务重组损益	-2,232,612.74			处置韩国光韵达债权产生的损失所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-135,040.84	507,746.38	394,805.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,914,683.20			转让子公司股权收益

减：所得税影响额	1,925,680.81	1,460,518.21	1,013,081.04	
少数股东权益影响额（税后）	372,667.72	74,324.38	75,619.37	
合计	14,879,415.41	8,108,984.96	5,494,734.09	--

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

1、公司从事的主要业务

本公司是国内领先的激光智能制造解决方案与服务提供商，以精密激光应用技术研究为基础，致力于利用“精密激光技术”+“智能控制技术”取代和突破传统的制造方式，实现产品的高集成度、轻薄化、小型化、个性化，为全球制造业提供各类精密激光应用服务创新解决方案和智能装备。2018年，公司对业务结构重新进行了划分，主营业务目前分为激光应用服务、激光及智能装备两大类，在2019年还将增加航空航天及军工业务。

公司目前的产品主要有三大类：

大类	主要产品名称	用途	主要客户或应用领域
激光应用服务	SMT类	用精密激光生产,包括精密激光模板及附属产品、精密零件,产品用于电子制造厂商SMT生产制程中	主要客户为EMS(电子制造服务)厂商
	PCB类:分FPC和HDI两类	使用激光技术应用于线路板行业,FPC包括柔性线路板激光成型、钻孔、PCB分板、芯片切割、模组件;HDI包括硬板及软硬结合板激光切割及钻孔	主要客户为线路板及模组件生产厂商
	LDS类	采用激光直接成型技术,主要产品为手机天线、摄像头模组等,应用于手机、平板电脑、可穿戴设备等移动通信终端设备上	主要客户手机厂商、天线厂商及相关研发型企业
	3DP服务	根据客户要求,提供3D打印服务,可打印金属类、非金属类材料,也可打印医疗行业及航空航天相关产品	应用于模具、汽车、航空航天、工业手板、建筑沙盘、医疗机构、文化创意等领域
智能装备	智能检测设备(ITE类)	线路板及智能终端等消费电子产品测试、面板视觉检测、新能源电池检测	线路板厂商、面板厂商、电子产品制造商
	自动化设备	SMT周边设备、组装设备	主要客户为EMS(电子制造服务)厂商
	激光设备	包括各类激光加工设备及激光3D打印设备	医疗机构、航空航天生产厂商、工业/民用模具厂商、文创、科研机构
航空航天及军工业务(2019年开始有该项业务)	航空零部件及相关的工装业务	用于多型号军用飞机、民用飞机、无人机	军用/民用航空企业

2、经营模式

公司是集研发、设计、制造、销售、服务为一体的高新技术企业。公司的商业模式为“产品+服务”，以技术和市场为驱动，既可以根据客户的订单，提供精密加工服务，也可以根据客户的需求，设计开发，提供定制化产品，为客户提供解决方案；同时也结合行业特点及自身的技术积累，研发生产适合客户的标准化产品。

3、主要业绩驱动因素

2018年国内外经济形势复杂多变，行业受到一定的影响，在市场大环境不好的情形下，公司及时调整策略，积极应对，大力拓展优势业务增收，控制亏损业务降成本。激光应用服务中，SMT类继续保持稳定增长的趋势；PCB业务中的FPC业务同比略有下降，但HDI业务受行业影响较大，下滑明显；3DP业务收入同比有增长，亏损在逐步减少；LDS业务亏损也在逐步减少。智能装备业务方面，ITE业务保持快速增长的趋势，3D打印设备开始盈利，自动化产品也逐步形成收入。各类产品具体业绩情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“二、主营业务分析”之“2、收入与成本—（1）营业收入构成”

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	报告期内实施 2017 年度权益分派资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股
固定资产	比期初上升 3.05%，主要系报告期因规模扩大而增加了设备所致
无形资产	比期初下降 11.16%，主要系报告期内计提摊销及因转让韩国光韵达股权（包括土地使用权）所致
在建工程	比期初上升 386.95%，主要系报告期内本公司下属子公司嘉兴生产基地支付厂房建设工程款及购买设备增加所致

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

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变，也未发生因设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响的情形。与同行业公司相比，公司在技术、网点布局、品牌及客

户、复合加工能力等方面具有明显核心竞争优势。主要体现在以下几个方面：

1、技术优势

激光技术作为一种高、精、尖技术，具有能量密度高、加工速度快、无机械变形、无冲击噪声、无刀具磨损、生产效率高、加工质量稳定等优点，是传统制造业发展升级的关键支撑技术，近年来在高端制造业领域，激光技术对传统机械加工工艺的替代趋势越来越明显。

本公司是精密激光智能制造服务专业提供商，潜心研究激光技术多年，目前对红外激光、紫外激光、超快激光、CO₂激光等有比较深入的研究，将光学、计算机、电子、机械等技术相结合，充分发挥各类激光的特点，将其应用于电子信息行业、以及汽车、航空、模具、医疗、文化创意等行业。公司目前已具备激光减成法、等成法、加成法三大类工艺手段，通过产品设计、工艺改进、过程控制、效率提升等措施，生产出高质量、符合行业要求的产品，提供行业所需要的服务，并能够持续不断的改进和发展。公司的激光产品和服务实现了应用行业的技术和工艺水平的升级，使其朝精细化、精密化方向发展，从而帮助客户提升产品的附加值、并推动行业的发展。

除了在激光应用方面不断提升技术水平外，公司也开始在上游激光器、中游激光装备方面进行探索和研究，储备技术力量，为公司纵向发展激光全产业链的战略目标打开技术通道。

2、创新应用的研发优势

公司拥有多年的激光精密加工研发、生产经验，尤其对电子产品制程经验丰富，凭借对行业的了解、多年的技术积累和先进的技术手段，推出了例如SMT模板制造、PCB成型、LDS成型等新的应用领域，取代和突破传统生产方式。公司较早布局3D打印业务领域，对金属、非金属材料的打印制造有丰富经验，公司在汽车、医疗、文化以及航空领域都有3D打印业务的布局，随着3D打印技术的提升以及在现代工业中的广泛应用，公司优势将逐步体现。公司推出智能装备、自动化设备应用于生产，优化生产流程，已经在电子产品、新能源电池、面板制造等领域推出了创新型的智能装备。

3、贴近主要市场和客户的网点布局优势

精密激光智能制造与服务是向客户提供精准定制化的产品和服务，其中激光应用类的多为个性化需求产品，具有小批量、多品种、非标准化以及交货期短、对客户的需求快速反应的特点。因此，建立贴近主要市场和客户的网点布局有利于公司及时提供产品和服务，迅速获得信息反馈，是行业内公司成功占领市场的关键因素之一。

公司自成立以来，即把贴近主要市场和客户建立经营网点作为公司的重要发展战略。截至目前，公司的经营网点是同行业中最多、覆盖面最广的企业，已在全国电子产品制造聚集地建立了30多个激光加工站，形成了华南、华东、华北三大服务区域，实现当地生产当地交货，为全国绝大部分客户提供及时、方便的个性化服务。公司的网点布局优势树立了良好的口碑，为进一步深入开拓市场奠定了坚实基础。

4、品牌及客户优势

“光韵达”品牌是深圳市知名品牌、广东省著名商标，并被中国电子商会评为中国电子企业最有潜力品牌。公司被评为“最具创造力企业”、“自主创新标杆企业”、“深圳工匠培育示范单位”，连续多年被广东省电子学会SMT委员会授予“中国SMT最佳用户服务奖”，多次荣获“中国SMT创新成果奖”、“中国最佳用户服务奖”，公司两项纪录荣获“深圳市企业新纪录”，并摘得“自主创新企业金奖”，公司主导《表面贴装技术印刷模板》行业标准制定。

公司多年来在技术、品质、服务、规模等方面的良好表现，已获业界认可。公司经过多年的发展，长期为华为、中兴、富士康、比亚迪等众多国内外知名电子企业服务，国际EMS50强中大多数企业与公司建立了长期、稳定的合作关系，成为公司稳定的优质客户。这些优质的客户资源是公司长期、持续、稳定发展的根本保障。

5、复合加工能力

精密激光智能制造和服务行业是一个新兴的行业，客户可根据自身需求，订制各类产品。目前，公司拥有具有世界顶级水平的高精密度、高性能的各类精密激光设备百余台，可以提供SMT激光模板、各类金属及非金属精密零件、HDI钻孔、柔性线路板激光成型、紫外激光钻孔、智能检测设备、测试系统、LDS业务、3D打印等众多产品和服务。公司产品涉及电子制造企业产业链的多个环节，公司还在不断的研究和开发激光应用和智能制造产业链，为客户提供优化的产品，提升产品性能，为中国智能制造添砖加瓦。目前，本公司激光综合制造能力和产能在同行业中处于领先地位。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，面对国内外复杂多变的经济环境，行业受到一定的影响，公司采取各项措施积极应对，专注于主营业务，持续提升公司技术、质量和服务，进一步加大市场推广力度及研发投入，提升产品附加值，使得本公司主营业务保持增长。智能装备业务中的ITE类继续保持快速上升的趋势，激光应用服务中SMT类保持稳定增长，3DP业务、LDS业务亏损逐步减少，虽然PCB业务因手机换代周期延长以及行业内对5G、柔性屏等新产品预期而放缓现有产品的生产，导致本公司PCB类业务出现下降，但公司整体业绩还是保持平稳增长。2018年，公司实现主营业务收入580,347,837.91元，较上年同比增长13.04%；实现归属于上市公司股东的净利润68,232,911.82元，较上年同比上升11.17%，实现扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润53,353,496.41元，较上年同比增长0.16%。

报告期，在经营管理上，主要完成以下工作：

1、完成换届选举，新形势下定好战略规划

2018年年初，公司顺利完成了董事会、监事会换届选举，并聘任了新一届高级管理人员。面对复杂多变的市场外部大环境，新一届领导班子将积极创新、真抓实干，全力以赴做好公司日常经营，推动公司规范运作，促进公司可持续发展。董事会制定新形势下公司未来战略发展方向，未来公司将布局激光全产业链，依托强大的应用基础，向中游的激光智能装备以及上游的激光器领域拓展，并且不断探索激光应用新领域。

2、启动再融资，助力发展再上新台阶

为满足公司业务发展的资金需求，增强公司资本实力，报告期内公司向中国证监会提交了非公开发行股票的申请材料，本次申请融资规模不超过49,044.56万元，计划发行不超过4449.5万股股票，主要用于“光韵达嘉兴智能装备生产基地建设项目”、“激光精密智能加工中心建设项目”、“光韵达云智造及无人工厂研发项目”三个项目的建设。2019年1月，公司非公开发行股票的申请已经正式获得中国证监会核准通过。此次再融资募投项目的实施，将大大提高公司研发能力，进一步扩大公司生产规模，完善“智能制造”的战略布局，将“云”技术运用于生产制造过程，提升公司综合实力。

3、建设首个智能装备生产基地，布局中游产业链

根据公司战略规划，未来将逐步向激光产业的中游装备行业及上游光源方向发展，打造激光全产业链发展生态链。公司选址嘉兴，建设首个智能装备生产基地，为国内外客户提供高端精密零部件加工及成套自动化设备的OEM、ODM定制与服务方案，负责生产电子、新能源、玻璃面板等行业客户所需的自动化检测设备以及与智能生产线相关精密零部件和全自动化单体设备等产品。报告期内，嘉兴基地主体工程建设完成，将逐步投入使用。未来，公司将依托嘉兴基地加快推进高端智能检测与自动化

设备的业务发展，为高端电子制造产业以及5G通讯行业的发展提供定制化服务与支持，推动智能制造产业的升级与发展。

4、推出员工持股计划，提升团队凝聚力

人才是公司发展的基石，是公司成长路上最大的保障。公司奉行“同创企业典范 共享事业远景”的企业文化，在报告期内推出第一期员工持股计划，充分调动管理团队和核心员工的积极性。公司董事会、监事及中高层管理人员对公司未来发展充满信心，认可公司长远投资价值，以纯自有资金的方式完成了员工持股计划，共计买入公司股票3,621,006股，占公司总股本的1.63%。

5、强化市场推广，斩获行业殊荣

公司强化市场营销力度，加快市场拓展步伐，开展一系列市场推广活动。报告期内，主办2018（第三届）中国激光产业金融峰会，紧跟行业动态，引领行业发展；参加亚洲3D打印、增材制造展览会，推广公司3D打印产品及设备，展示3D打印最新应用成果；由公司牵头建立并联合大学、产业链中下游企业的深圳市3D打印制造业创新中心，被列入深圳市“十大行动计划”之“十大制造业创新中心”，打造“政-产-学-研-用-资”一体化的3D打印研究创新平台，推动3D打印技术的产业化。报告期内，公司再次获评“深圳知名品牌”及“深圳工业大奖”提名奖，并入选2018深圳500强企业。

二、主营业务分析

1、概述

一、资产负债类项目

单位：元

序号	项目	年末数	年初数	增减率
1	应收票据	12,314,949.67	9,125,940.96	34.94%
2	其他应收款	3,925,161.57	2,573,030.03	52.55%
3	长期股权投资	11,090,877.95	5,939,929.60	86.72%
4	在建工程	55,110,973.28	11,317,653.66	386.95%
5	其他非流动资产	34,796,877.89	6,616,767.44	425.89%
6	预收款项	5,397,295.72	3,302,289.88	63.44%
7	应交税费	7,747,186.02	14,799,867.92	-47.65%
8	应付利息	664,315.68	293,195.41	126.58%
9	长期应付款	4,239,735.60	2,174,334.79	94.99%
10	股本	222,477,228.00	148,318,152.00	50.00%

1、应收票据：比期初上升34.94%，主要系报告期内收到客户的应收票据同比增加所致；

2、其他应收款：比期初上升52.55%，主要系报告期内下属全资子公司上海金东唐保理款同比增

加所致；

3、长期股权投资：比期初上升86.72%，主要系报告期内按合同约定向参股公司富通尼激光科技（东莞）有限公司及深圳菠萝三维网络有限公司支付投资款所致；

4、在建工程：比期初上升386.95%，主要系报告期内本公司下属子公司嘉兴生产基地支付厂房建设工程款及设备款增加所致；

5、其他非流动资产：比期初上升425.89%，主要系报告期内预付购上海厂房及机器设备款增加所致；

6、预收账款：比期初上升63.44%，主要系报告期内预收客户订金增加所致；

7、应交税费：比期初下降47.65%，主要系报告期内增值税税率下降及本公司购买设备等进项增加所致；

8、应付利息：比期初上升126.58%，主要系报告期内计提金融机构利息增加所致；

9、长期应付款：比期初上升94.99%，主要系报告期分期付款购买设备增加所致；

10、实收资本：比期初上升50%，主要系报告期内实施2017年度权益分派资本公积金转增股本所致。

二、损益类项目

单位：元

序号	项目	本期金额	上期金额	增减率
1	研发费用	41,271,504.27	28,987,479.67	42.38%
2	利息费用	12,142,878.14	8,644,200.62	40.47%
3	资产减值损失	2,052,471.90	4,320,237.60	-52.49%
4	其他收益	17,678,923.98	6,185,045.72	185.83%
5	投资收益	1,965,631.55	-123,155.12	1696.06%
6	资产处置收益	-213,653.67	-102,508.07	-108.43%
7	营业外收入	327,850.73	4,188,515.66	-92.17%
8	营业外支出	2,530,040.30	627,225.76	303.37%

1、研发费用：同比上升42.38%，主要系报告期内研发投入同比增加所致；

2、利息费用：同比上升40.47%，主要系报告期内银行贷款利息及保理利息同比增加所致；

3、资产减值损失：同比下降52.49%，主要系报告期内应收账款回收加快冲减前期计提的资产减值准备所致；

4、其他收益：同比上升185.83%，主要系报告期内本公司及下属子公司获得与经营性相关的各项政府补贴同比增加所致；

5、投资收益：同比上升1696.06%，主要系报告期内处置长期股权投资（韩国光韵达）产生的投

资收益所致；

6、资产处置收益：同比下降108.43%，主要系报告期内处置资产损失同比增加所致；

7、营业外收入：同比下降92.17%，主要系报告期内获得非经营性政府补贴同比下降所致；

8、营业外支出：同比上升303.37%，主要系报告期内处置韩国光韵达债权产生的损失所致。

三、合并现金流量表

单位：元

序号	项目	本期金额	上期金额	增减率
1	销售商品、提供劳务收到的现金	637,964,546.11	491,390,465.57	29.83%
2	收到的税费返还	1,811,607.31	1,329,667.67	36.25%
3	收到其他与经营活动有关的现金	28,132,891.65	18,288,815.82	53.83%
4	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	136,900.00	412,466.06	-66.81%
5	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,551,904.39	67,651,088.07	137.32%
6	投资支付的现金	5,600,000.00	4,200,000.00	33.33%
7	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		73,713,525.24	-100.00%
8	吸收投资收到的现金	150,000.00	125,824,995.56	-99.88%
9	子公司吸收少数股东投资收到的现金	150,000.00	1,525,000.00	-90.16%
10	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,070,846.99	10,394,846.83	102.70%

1、销售商品、提供劳务收到的现金：同比上升29.83%，主要是系报告期内合并范围增加、同时因销售收入增加而收到的现金增加所致；

2、收到的税费返还：同比上升36.25%，主要系报告期本公司及下属子公司退税款同比增加所致；

3、收到的其它与经营活动有关的现金：同比上升53.83%，主要是系报告期收到政府资助款及其他往来款增加所致；

4、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：同比下降66.81%，主要系报告期内本公司及下属子公司处置报废固定资产同比减少所致；

5、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：同比上升137.32%，主要系报告期内支付嘉兴生产基地工程款及购买设备等同比增加所致；

6、投资支付的现金：同比上升33.33%，主要系报告期按合同约定向参股公司（富通尼及菠萝三维）支付投资款同比增加所致；

7、取得子公司及其他营业单位支付的现金：同比下降100%，主要系上年收购金东唐100%股权支付现金对价，本报告期内未发生收购事项；

8、吸收投资收到的现金：同比下降99.88%，主要系上年同期本公司资产重组向特定投资者发行

股份募集配套资金及子公司收到少数股东投资款，本年仅子公司收到少数股东投资款；

9、子公司吸收少数股东投资收到的现金：同比下降90.16%，主要系上年同期本公司控股子公司惠州齐新旺及上海医疗收到少数股东投资款，本年仅上海医疗收到少数股东投资款。

10、分配股利、利润或偿付利息支付的现金：同比上升102.70%，主要系报告期本公司支付银行贷款利息及分红款增加所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求：否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第9号——上市公司从事LED产业链相关业务》的披露要求：否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求：否

营业收入整体情况

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	580,347,837.91	100%	513,408,091.29	100%	13.04%
分行业					
电子信息业	580,347,837.91	100.00%	513,408,091.29	100.00%	13.04%
分产品					
SMT类	260,719,589.33	44.93%	208,384,770.13	40.59%	25.11%
PCB类	95,480,013.21	16.45%	134,312,301.92	26.16%	-28.91%
LDS类	15,686,048.41	2.70%	16,126,110.00	3.14%	-2.73%
3DP类	34,731,772.27	5.99%	20,332,619.45	3.96%	70.82%

ITE 类	162,052,731.50	27.92%	126,852,695.36	24.71%	27.75%
其他	11,677,683.19	2.01%	7,399,594.43	1.44%	57.82%
分地区					
国内	569,780,522.38	98.18%	499,019,371.05	97.20%	14.18%
国外	10,567,315.53	1.82%	14,388,720.24	2.80%	-26.56%

(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						
电子信息业	580,347,837.91	335,056,411.89	42.27%	13.04%	15.86%	-1.40%
分产品						
SMT 类	260,719,589.33	142,491,575.24	45.35%	25.11%	31.87%	-2.80%
PCB 类	95,480,013.21	57,731,297.96	39.54%	-28.91%	-11.87%	-11.69%
LDS 类	15,686,048.41	14,766,571.79	5.86%	-2.73%	-16.88%	16.03%
3DP 类	34,731,772.27	28,627,048.78	17.58%	70.82%	64.50%	3.17%
ITE 类	162,052,731.50	86,833,722.81	46.42%	27.75%	14.62%	6.14%
其他	11,677,683.19	4,606,195.31	60.56%	57.82%	-2.26%	24.24%
分地区						
国内	569,780,522.38	328,961,748.15	42.27%	14.18%	16.97%	-1.38%
国外	10,567,315.53	6,094,663.74	42.33%	-26.56%	-23.51%	-2.30%

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

本公司无劳务收入。

(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	
电子信息业	原材料	133,812,076.39	39.94%	109,402,407.68	37.83%	22.31%
电子信息业	人工工资	76,435,837.55	22.81%	65,555,061.18	22.67%	16.60%
电子信息业	折旧	43,072,982.21	12.86%	40,914,026.59	14.15%	5.28%

报告期原材料同比上升22.31%，主要系业务销售订单增加所致；

报告期人工工资同比上升16.60%，主要系公司因规模扩大、人工成本增加所致；

报告期折旧同比上升5.28%，主要系公司因生产规模扩大设备增多导致折旧增加所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2018年12月，因本公司已未在韩国开展业务，本公司全资子公司香港光韵达将其持有的光韵达科技（韩国）有限公司的全部股权转让，韩国光韵达2018年12月起不再纳入本公司合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	119,665,363.03
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.62%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	第一名	38,833,524.83	6.69%
2	第二名	28,785,728.96	4.96%
3	第三名	18,225,613.49	3.14%
4	第四名	17,642,768.23	3.04%
5	第五名	16,177,727.52	2.79%
合计	--	119,665,363.03	20.62%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，不存在公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中直接或间接拥有权益的情形。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	30,564,906.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.87%
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	5.83%

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	第一名	7,674,217.11	3.48%
2	第二名	6,782,923.67	3.08%
3	第三名	5,731,563.29	2.60%
4	第四名	5,203,788.75	2.36%
5	第五名	5,172,413.76	2.35%
合计	--	30,564,906.58	13.87%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

本公司原研发总监蔡志祥先生担任供应商武汉因泰莱激光科技有限公司（供应商第一名）执行董事兼总经理，蔡志祥先生已于2017年6月19日离职，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》10.1.3、10.1.5、10.1.6的规定，因泰莱截止至2018年6月18日目前为本公司关联法人。报告期内，本公司向因泰莱采购设备7,674,217.11元，其中因泰莱作为关联方期间采购500万元整，占年度采购总额比例为2.27%。本公司实际控制人、董事长侯若洪先生担任富通尼激光科技（东莞）有限公司董事长，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》10.1.3、10.1.5的规定，富通尼为本公司关联法人，报告期内，本公司向富通尼（供应商第四名）采购设备5,172,413.76元，占年度采购总额的2.35%。

关联方采购占年度采购总额的比例合计为5.83%。

除此之外，其它四名供应商与公司不存在关联关系，不存在公司现任董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中直接或间接拥有权益的情形。

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	63,596,337.52	61,418,715.59	3.55%	主要系报告期内销售同比增加所致
管理费用	62,295,944.31	56,720,289.96	9.83%	主要系报告期内因业务规模扩大，管理费用相应扩大所致
财务费用	11,059,494.25	9,293,110.78	19.01%	主要系报告期内因公司规模扩大，贷款增加导致贷款利息增加
研发费用	41,271,504.27	28,987,479.67	42.38%	主要系报告期内研发投入同比增加所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司主要研发项目及进展情况如下：

1、云智造及无人工厂项目：研发项目实施后，公司将获得整合前台界面、云端处理、自动化管理等技术，将云智造平台的销售订单与无人车间的生产计划管理无缝对接，打造符合工业4.0的自动化工厂，实现从客户需求分析、订单采集、文件数据的自动处理、生产的智能调度、无人车间云端智能控制在内的智能生产体系，将有效提高客户黏度和公司的运营效率。报告期内，已开始进行SMT模板无人车间开发及云智造平台系统开发。

2、线路板（PCB/FPC）外观AFVI视觉检测的研发：由于电子线路板行业不断向精细化发展，采用人工方式进行出货目视检验已经越来越无法满足细微线路的检测，且人力资源成本较高。公司自主开发视觉检测软件，通过配置高端工业视觉相机和自主开发的光源系统，完成对刚性和柔性线路板的“自动化视觉检测”；通过配置自动上下料，实现检测设备的全自动化上料和下料/分拣的功能，使单一视觉检测设备成为视觉检测产线；通过自主开发AI深度学习软件，结合现有的视觉检测软件，成为行业领先的“具备深度学习AI功能的视觉检测生产线”。目前产品已推向市场，同时公司正在进行自动化设计和AI智能化探索。

3、柔性线路板（FPC）激光切割设备的研发：目前柔性线路板加工的切割工序大都采用“钢模冲切”，该方式在细微化线路的冲切能力上受到很大的限制，且成本较高。取而代之的，采用皮秒激光技术切割FPC会在行业中越来越普遍地被采用。公司自主研发激光平台的控制软件，通过配置高端

皮秒激光器，完成对柔性线路板的“精密激光切割”；通过配置自动上下料，实现激光切割设备的全自动化功能；自主开发尺寸检测软件，结合现有的激光切割技术，成为行业领先的“具备检测功能的激光切割生产线”。预计2019年第二季度将产品已推向市场，同时公司正在进行自动化设计和检测软件的研发。

4、超快飞秒激光在SMT激光钢网的加工应用：研究飞秒激光切割不锈钢片的机理和切割工艺，对SMT激光钢网生产使用飞秒激光替代光纤激光进行了测试和评估。项目完成后将升级高端SMT模板产品，加大飞秒激光在精密加工上的应用。

5、陶瓷3D打印材料开发（氧化铝/氧化锆光固化浆料）：研发具有自主知识产权的用于3D打印技术的氧化铝/氧化锆光固化浆料，打破国外对3D打印氧化铝/氧化锆材料的技术壁垒，并且将成果推广至应用市场。

6、研发激光增减材复合制造装备：开发基于激光选区熔化（SLM）成形设备的增减材复合制造装备，将SLM成形和数控机械加工有机结合，辅以自行开发的专业控制软件，实现在零件3D打印成形的同时进行机械加工。针对国家制定的航空发动机重大项目，开发激光增减材复合加工技术在精密模具随形冷却流道制造中的应用，是公司在自主研发SLM成形设备上更进一步的发展创新。目前已完成3D打印设备机械结构的设计开发，电气部分、CNC控制系统以及软件控制部分，仍处于开发状态。

7、自动化设备的研发：自主研发双轨帖辅料设备，用于SMT组装段自动贴辅料（泡棉、铜箔、防水胶圈等），贴料速度更快，稳定性更好，目前已开始对外销售；自主研发自动装板上板/拆板下板机，用于SMT段上下板或组装段上下板，能有效节省人工，目前已完成产品开发，处于设备调试阶段。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	195	157	77
研发人员数量占比	16.58%	13.82%	10.05%
研发投入金额（元）	41,271,504.27	28,987,479.67	14,664,800.24
研发投入占营业收入比例	7.11%	5.65%	4.69%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	667,909,045.07	511,008,949.06	30.70%
经营活动现金流出小计	491,272,566.71	451,568,744.97	8.79%
经营活动产生的现金流量净额	176,636,478.36	59,440,204.09	197.17%
投资活动现金流入小计	123,116.42	412,466.06	-70.15%
投资活动现金流出小计	166,151,904.39	145,564,613.31	14.14%
投资活动产生的现金流量净额	-166,028,787.97	-145,152,147.25	14.38%
筹资活动现金流入小计	395,590,000.00	475,124,995.56	-16.74%
筹资活动现金流出小计	390,726,246.99	354,873,806.83	10.10%
筹资活动产生的现金流量净额	4,863,753.01	120,251,188.73	-95.96%
现金及现金等价物净增加额	15,968,551.45	34,385,852.14	-53.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动现金流入同比上升30.71%，主要系报告期内因销售收入增加且回款加快而收到的现金同比增加，并且本公司及下属子公司获得与经营性相关的各项政府补贴同比增加所致；

2、经营活动现金流出同比上升8.79%，主要系报告期合内因业务规模的扩大而导致购买商品、接受劳务、支付给职工以及各种税费等支付的现金增加所致；

3、投资活动现金流入同比下降70.15%，主要系报告期内本公司及下属子公司处置报废固定资产同比下降所致；

4、投资活动现金流出同比上升14.14%，主要系报告期内新建嘉兴生产基地、因业务规模扩大购买机器设备及购买上海厂房等所致；

5、筹资活动现金流入同比下降16.74%，主要系上年同期重大资产重组收到向特定投资者发行股份募集的配套资金所致，本年未发生资产重组；

6、筹资活动现金流出同比上升10.10%，主要系报告期内本公司归还短期银行借款及分配股利、利润或偿付利息同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

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较大差异，主要系报告期内因销售收入增加且回款加快而收到的现金同比增加，并且本公司及下属子公司获得与经营性相关的各项政府补贴同比增加所致。

三、非主营业务情况

√ 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	1,965,631.55	2.60%	报告期内处置长期股权投资（韩国光韵达）产生的投资收益及菠萝三维投资损失与富通尼投资收入的净额	否
资产减值	2,052,471.90	2.71%	按规定计提坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	327,850.73	0.43%	与企业日常经营活动无关的政府补助及其他	否
营业外支出	2,530,040.30	3.34%	处置韩国光韵达债权产生的损失及处置非流动资产报废损失	否

四、资产及负债状况

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	84,153,527.66	7.29%	75,975,200.12	7.16%	0.13%	报告期内贷款回收增加，同时短期借款增加等所致。
应收账款	227,373,031.34	19.70%	248,236,126.23	23.38%	-3.68%	收回贷款增加所致。
存货	83,185,486.39	7.21%	66,624,253.85	6.28%	0.93%	公司出货，发出商品同比增加所致。
长期股权投资	11,090,877.95	0.96%	5,939,929.60	0.56%	0.40%	报告期内按合同约定向参股公司富通尼激光科技有限公司及菠萝三维支付投资款所致。
固定资产	412,175,351.98	35.70%	399,969,451.39	37.68%	-1.98%	主要系报告期因规模扩大而增加了设备所致。
在建工程	55,110,973.28	4.77%	11,317,653.66	1.07%	3.70%	主要系报告期内本公司下属子公司嘉兴生产基地支付厂房建设工程款及购买设备增加所致。
短期借款	211,800,000.00	18.35%	189,950,000.00	17.89%	0.46%	报告期内因生产规模扩大而增加了银行贷款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债 适用 不适用**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

截止报告期末，本公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押，必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况。

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
166,151,904.39	229,750,000.00	-27.68%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况 适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况** 适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产** 适用 不适用**5、募集资金使用情况** 适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况** 适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州光韵达光电科技有限公司	子公司	SMT 激光模板及附属产品, 精密金属零件, 激光钻孔等	5000 万元	240,542,108.89	129,377,112.88	92,320,776.95	14,882,314.30	13,546,361.97
深圳光韵达激光应用技术有限公司	子公司	柔性线路板激光成型服务等	1282.1 万元	141,568,178.81	103,871,994.82	61,506,709.73	21,350,284.31	20,173,995.10
上海光韵达数字医疗科技有限公司	子公司	3D 打印医疗应用	1080.75 万元	13,589,013.06	-11,662,085.15	4,448,090.58	-5,048,452.96	-5,038,465.57
上海金东唐科技有限公司	子公司	自动化检测设备	1720 万元	239,782,151.66	123,708,879.51	162,052,731.50	37,011,748.15	33,925,835.43

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
光韵达科技（韩国）有限公司	单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形	丧失控制权的时点为 2018 年 12 月 1 日

主要控股参股公司情况说明

本公司全资子公司上海金东唐科技有限公司主营自动化检测设备, 2018年其加大了研发投入, 进一步拓展优质客户, 并在自动化生产设备方面取得了市场的认可, 报告期实现销售收入16,205.27万元同比增长9%、完成净利润3,392.58万元同比增长32% (金东唐加大生产成本控制, 毛利率增加6.14个百分点); 实现扣非归属净利润3,170.84万元, 完成对赌期第三年业绩目标, 未来将继续为公司带来持续的业绩贡献。

本公司全资子公司苏州光韵达主营SMT激光模板及附属产品, 精密金属零件, 激光钻孔等, 2018年完成营业收入9,232.08万元, 同比下降6%, 实现净利润1,354.64万元, 同比下降31%, 下降的主要

原因是苏州光韵达的HDI业务受到行业影响今年订单大幅下降(报告期苏州HDI业务营业收入2,525.89万元,同比下降35%,报告期实现利润359.16万元,同比下降68%),报告期苏州光韵达SMT类业务保持着平稳的增长。

本公司全资子公司光韵达激光主营柔性线路板激光成型服务等业务,报告期内因为手机换代周期延长以及行业内对5G、柔性屏等新技术和工艺的产品预期而放缓推出新产品,导致手机需求暂时下降,全年完成营业收入6,150.67万元,同比下降4%,实现净利润2,017.40万元,同比增长39%(净利润上升的原因主要是2018年光韵达激光获得政府补贴累计约769万元)。

本公司控股子公司上海光韵达数字医疗科技有限公司主营业务为3D打印医疗应用,2018年全年订单同比下降(但自研产品的收入同比是增长的),由于进入医疗行业门槛相对较高,前期需投入较大的设备及技术力量,前期市场推广运营费用也需要诸多投入,截至2018年仍处于亏损状态,2018年净利润为-503.85万元,亏损在逐步减少。今后我们将继续立足医疗3D打印和创新,继续加大技术研发,在医疗行业中加强推广并普及应用,逐步扭亏为赢。

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

1、行业格局和趋势

(1) 公司所处行业的基本情况

公司所属行业为激光行业。公司所处行业目前为自主竞争行业,各企业面向市场自主经营,政府职能部门制定相关的产业政策和行业发展战略,指导整个行业的协同有序发展并进行宏观调控。

作为21世纪科学技术发展的主要标志和现代信息社会光电子技术的支柱之一,激光技术和激光产业的发展受到世界先进国家的高度重视。激光制造技术是对传统加工技术的革命,有着广泛的应用基础。激光加工具有洁净环保、精度高、自动化程度高等特点,享有“万能加工工具”的美称。激光加工可以实现多种加工目的,它可以对多种金属、非金属加工,特别是高硬度、高脆性及高熔点的材料;加工过程无刀具磨损,无接触应力,不产生噪音,无环境污染。激光加工柔性大,主要用于切割、表面处理、焊接、打标和打孔等。近年来,随着激光应用技术发展,极大地降低了激光设备的价格和运行成本,加之激光技术具有的强大的技术优势,使激光加工技术得到越来越多客户的认可,除了在电子行业得到广泛应用外,在通讯、汽车、航空航天、医疗卫生、军事、文化创意等方面的应用也得到不断拓展。今后伴随着国家传统产业的技术升级、产业结构调整、节能环保政策的推出以及产品个性化需求趋势的发展,激光制造技术将在越来越多的领域普及,产业应用具有广阔的发展空间,是当代制造业最有竞争力、最有发展前景的技术之一。

（2）激光产业的发展状况

中国激光产业市场起步较晚，但随着中国装备制造业的迅猛发展，近年来，中国激光产业获得了飞速的发展。中国是活跃的制造业市场及工业激光设备的主要市场，受宏观经济发展、制造业产业升级、国家政策支持等因素影响，中国工业激光产业成为受高度关注的产业之一，正从广度和深度快速渗透到各个行业，市场发展迅速。

我国一直把激光列为重点支持发展的技术，《国家“十一五”科学技术发展规划》就已提出，光电子与激光领域是我国在高新技术产业化重点发展的领域之一，国家在“十三五”发展规划中，也将激光制造技术与装备列入先进制造领域，作为国家重点发展对象。由此可见，今后伴随着国家传统产业的技术升级、产业结构调整、节能环保政策的推出以及产品个性化需求趋势的发展，激光制造设备将在越来越多的领域普及，产业应用具有巨大的发展远景。

目前，激光行业在我国已形成完整、成熟的产业链分布。包括激光光源、激光设备、激光应用等。根据中国光学光电子行业协会激光分会调查统计结果显示，我国已有几百家激光相关企业，分布于经济发达的省市，目前已基本形成华中、珠三角、长三角、环渤海四大激光产业带。伴随全球激光市场的稳步增长，中国激光市场也处于高速增长中，部分国产激光设备和光源技术已达国际先进水平。

随着我国激光应用领域的不断扩展以及应用深度的加大，未来行业需求前景看好，预计国内工业激光规模将超过千亿级。

（3）电子信息制造业的行业情况

近年来，全球高端电子信息制造业持续向国内转移，国内厂商抓住机遇高速发展，已形成了完善的产业链结构，具备全球领先的研发制造实力。

一方面，通讯运营商在 2019 年加速 5G 网络建设投入，中信建投研究报告指出，每一轮电子产业创新周期均主要由通信代际升级驱动，电子行业即将步入以 5G 为主线的新一轮创新周期。与传统通信技术相比，5G 拥有更强的性能、更多的场景和全新的生态，能够很好地切合传统制造企业智能制造转型对无线网络的应用需求，并带动信息技术、制造技术、新材料技术和新能源技术广泛渗透到电子制造各个领域，进而引发产业重大技术变革。而在汽车、手机、家电、穿戴设备、工业设备、工程设备等领域，5G 技术应用则覆盖得更加全面和深入。在以 5G 技术为支撑的通信芯片、通信模组、天线、射频等核心产业链中，5G 技术将为这些工业制造领域带来全新生命力。

另一方面，近年来全面屏技术带来的屏幕尺寸放大，曾引领了一波行业创新趋势，而柔性屏技术可打破物理空间的限制，实现屏幕尺寸成倍增长，并具有便携性，可更好地满足用户在办公、娱乐等方面的个性化需求，市场需求巨大。

总的来说，电子信息产业在以 5G 通讯、柔性屏等创新技术的带领下，将迎来新一轮的发展机遇，预计未来 5-10 年电子信息制造业仍将是国民经济增长的重要支撑。

（4）3D 打印行业发展趋势

3D 打印, 诞生于 20 世纪 80 年代后期, 是基于材料堆积法的一种高新制造技术, 被誉为“第三次工业革命最具标志性的生产技术”。近年来, 3D 打印在国际、国内都引起广泛关注, 被列入《国家高技术研究发展计划(863 计划)》, 全国各重要工业城市也纷纷出台 3D 打印相关的扶持及优惠政策, 鼓励创新, 大力发展该项业务。国务院印发的《中国制造 2025》, 是我国实施制造强国战略第一个十年的行动纲领。《中国制造 2025》中提到, 要增加增材制造等前沿技术和装备的研发, 推动优势和战略产业快速发展。

虽然目前我国 3D 打印产业仍处于产业发展的初期阶段, 但随着国家政策扶持力度的加大及产业化推广的加快, 国内 3D 打印领域正在逐步扩展, 应用市场在稳定、快速增长, 潜在市场需求巨大。目前 3D 打印技术的应用领域包括医疗、工业、汽车、教育、航空航天等。未来电子产品、汽车工业、航空航天 3D 打印应用将进一步扩大和深入。3D 打印有着良好的政策支持和广泛的应用空间, 发展前景广阔。

(5) 自动检测行业发展趋势

近年来, 我国人口红利效应逐渐削弱、制造业转型升级迫在眉睫, 工业机器人等自动化设备的成本不断下降, 机器替代人工的可行性和紧迫性加强, 加之国家大力扶持智能制造, 智能制造成为我国工业重要发展趋势。未来我国工业自动化、智能化水平将大幅提升。

金东唐主要从事智能检测设备及治具的研发、生产、销售及服务。较之传统的手工或半自动的检测, 智能检测设备在检测精度、范围、效率, 以及节省人力、降低成本方面具有显著优势。随着下游行业对产品性能的要求提升、生产线自动化改造提速, 推动检测工序由传统的手工、半自动向高集成度的智能检测方向发展。同时, 智能检测设备应用领域逐渐拓展, 已由传统消费电子产品(智能手机、可穿戴智能设备等)拓展至汽车电子、显示面板、新能源等行业, 下游市场需求空间巨大。

(6) 公司在行业中的竞争优势和竞争地位仍然存在

精密激光智能制造和服务行业是一个新兴行业, 尚无公司与本公司主营业务完全一样。根据产品类型细分, 在 SMT 类业务中, 激光模板及附属产品是公司收入占比最大的产品, 本公司是国内最早使用激光设备制造模板的企业之一, 目前 SMT 激光模板产能、产量、设备数量、营业收入均居同行业首位, 是国内最大的 SMT 激光模板制造厂家。PCB 类业务, 本公司也是国内首家采用激光技术进行线路板成型、钻孔服务的企业, 推出该项服务后, 很快得到业内的认可, 加工数量已从以往的小批量、试样逐步转变为批量加工的形式, 营业收入居同行前列。3DP 业务, 本公司是国内较早将 3D 打印技术应用于工业、医疗、文化创意领域的企业, 经过一段时间的技术积累, 在工业模具 3D 打印上, 公司的设计能力、打印工艺、打印质量等方面均得到客户的广泛认可; 在陶瓷 3D 打印方面, 材料、设备的研发均取得较大的进展, 并已经形成一定的销售; 在医疗 3D 打印方面, 公司的技术水平走在国内前列, 在行业中树立了良好的口碑。智能装备业务, 拥有数量庞大的客户基础, 同时也为客户提供加工服务, 了解客户需求, 可以开发出最适合客户的智能装备; 技术上, 在激光和光学、机械结构设计、

电子控制、软件等方面有良好的技术积累，可以研发出生产、检测一体化的设备，提升客户的生产效益。

近年来，受市场大环境的影响，公司面临一些考验，但与同行业公司相比，公司在技术、规模、营销网络、品牌影响力、复合加工能力、资金等方面的竞争优势依然明显。

2、公司发展战略

本公司是国内领先的激光智能制造解决方案与服务提供商，以精密激光应用技术研究为基础，致力于利用“精密激光技术”+“智能控制技术”取代和突破传统的生产方式，实现产品的高集成度、小型化、个性化，为全球制造业提供种类精密激光应用服务创新解决方案和智能装备。根据公司未来战略定位，公司将依托激光应用服务为基础，基于对行业和客户需求的了解，纵向向全激光产业链布局发展，逐步拓展中游的激光+智能装备产业，并向上游激光器拓展，形成全激光产业生态链。横向方面，不断拓展激光及智能技术的应用领域，从电子制造领域开始不断向航空航天、医疗、通讯、检测等领域发展，提升智能制造水平。

公司立足于处在激光产业链下游应用和服务领域的自身定位，主动发掘中国制造 2025 带来的自动化改造和智能制造升级的重大市场机遇，不断扩充和丰富产品线链条。从公司整体层面来看，光韵达已经可覆盖电子产品生产线的全制程，具备了一体化服务能力，公司的产品和服务广泛应用于电子、通信、汽车、医疗、文化创意等各个行业的新兴领域。经过多年的不懈发展，公司围绕珠三角、长三角、环渤海及华中这四大激光产业聚集地建成了辐射全国的激光生产服务体系。在下游积累了超过 1000 家优质客户资源，其中包括华为、中兴、富士康、比亚迪等众多优质客户。

根据公司现有业务发展情况，公司管理层制定了一系列纵向垂直一体化发展战略，将不断地谋求外延式发展机会，发力向激光产业的中上游领域拓展，为公司生产规模和经营业绩的持续壮大寻找新的突破口。在上游的激光器研发与生产领域，公司将通过自主研发+收购兼并的方式发展。在中游的激光装备研发与生产领域，公司计划利用现有资金继续投资智能装备生产基地，扩大生产规模，并寻找合适的激光设备厂商进行兼并收购；公司位于浙江嘉兴的智能装备生产基地主体工程已建设完成并将逐步投入使用，位于东莞松山湖基地的设备公司已成功实现销售。对于公司自身所处的下游激光技术应用与服务领域，公司将继续夯实基础，并尝试向更偏下游的领域打开应用空间。

未来几年，光韵达将进一步深入推进激光技术研发工作，在夯实现有业务内生发展基础的同时，探索更加市场化的产品，推动产业经营和资本经营双轮驱动，整合产业链上下游，推动产业协同的外延式拓展。光韵达将致力于“精密激光+智能制造”的总体发展方向，以创新、管理、人才、资本为驱动要素，采取内生发展和外延扩张相融合的方式，全面出击、深耕细作传统业务，把握制造业升级及个性化需求的发展机会，探寻更广阔的企业发展空间。

3、2019 年度经营计划

（重要提示：该经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，

并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异)

(1) 保持盈利业务稳定增长，亏损业务扭亏为盈

目前公司的业务结构中，激光应用类中的 SMT 类、PCB 类，智能装备中的 ITE 业务、自动化装备、3D 打印设备均实现盈利，并且发展势头良好，2019 年公司将加大盈利业务的投资和市场建设，保持优势项目的稳定增长，夯实公司业务基础。目前尚未盈利 3DP 应用服务类，经过前期的市场积累，其中的金属打印类业务已基本实现盈亏平衡，医疗类应用也逐步找到市场方向，亏损业务 2019 年力争实现扭亏为盈。

(2) 完成再融资的股票发行，积极推进募投项目建设

2019 年 1 月，公司非公开发行股票申请获得中国证监会核准批文，同意本公司非公开发行不超过 44,495,445 股新股，2019 年公司将完成本次非公开发行工作。本次再融资计划募集资金不超过 4.9 亿，主要用于“光韵达嘉兴智能装备生产基地建设项目”、“激光精密智能加工中心建设项目”及“光韵达云智造及无人工厂研发项目”三个项目的建设。2019 年将积极推进募投项目建设，促进公司快速发展。其中嘉兴生产基地主体工程已建设完毕，2019 年陆续投入使用后，将有效缓解当前生产场地不足的问题，公司将扩大生产规模、加大业务拓展、加快产品开发，发展智能装备业务；激光精密智能加工中心建设项目，2018 年开始投资建设，2019 年将视业务的发展情况逐步投入，对设备和技术进行更新升级，降低生产成本，实现激光精密智能制造规模化生产；云智造及无人工厂研发项目，2018 年已开始进行 SMT 模板无人车间开发和云智造平台系统开发，2019 年将按进度做好该研发项目。

(3) 进入航空航天领域，做好并购标的融合

2019 年 3 月，公司董事会同意收购成都通宇航空设备制造有限公司 51% 股权。通宇航空主要从事航空飞行器零部件开发制造，取得了装备承制单位资格、三级保密资格单位证书。通过此次并购，公司切入军工产业，布局航空航天应用领域，推进 3D 打印业务发展，实现公司在激光创新应用服务业务领域的突破，进一步增加利润增长点，提升公司盈利能力。2019 年公司将充分利用双方的优势，推动 3D 打印业务在航空航天和军工领域的应用，并且做好并购后的管理、企业文化的交流和融合。

(4) 布局激光产业链，积极寻求并购扩张

公司立足于激光产业，已在激光产业链的中游布局装备业务，按照公司的战略规划，公司还将积极寻求上游激光器、中游激光设备企业的并购机会。以资本运作构建长期增长动力，充分利用上市公司融资平台，结合业务发展情况、广泛发掘市场资源，适时寻求产业资源整合的机会，扩大经营规模。

4、可能面临的风险

(1) 行业风险

2018 年，全球传统消费电子市场疲软不振，产业发展经贸不确定性不断提升。国内电子制造企业仍受制于核心技术、元器件、原材料、装备等薄弱环节影响，导致附加价值较低，叠加近年来行业增速放缓与原材料等企业成本上升等因素，增加了企业经营的不确定性，行业利润增速波动短期内难以

回暖。展望 2019 年，在中美贸易摩擦不确定的形势下，电子信息制造业面临“外患内忧”的局面，行业发展存在不确定性。公司大部分客户为消费电子厂商，行业整体趋势势必影响客户进而影响到本公司的订单情况，因此，公司存在一定的行业风险。

电子信息产业是我国的优势行业，且随着 5G 和 AI 时代的来临，有望形成制造业新一轮高速发展周期，因此，公司依然看好电子信息产业的发展前景。面对行业风险，一方面，公司内部加强管理，夯实业务基础，加大市场推广力度，提高市场占有率；另一方面加强工艺研发和升级，发掘开拓精密激光应用新领域，大力发展新项目，以实现对公司业绩的补充和提升；同时，公司也通过并购的方式进入新的领域，例如通过并购金东唐，进入智能装备业务，收购通宇航空，切入航空航天和军工领域，新开拓的业务既有一定的协同性，又能抵御单一行业带来的风险。

(2) 并购项目整合风险

公司 2017 年重大资产重组收购金东唐 100%股权、2019 年现金收购通宇航空 51%的股权，并购完成后，公司的资产规模和业务范围都将扩大，并购的公司成为本公司全资或控股子公司，并保持其独立运营地位，同时由原经营管理团队继续运营，上市公司仅对其经营中的重大事项实施管控，从而在控制风险的同时充分发挥其经营活力。但是，上市公司能否对其实施有效整合、能否充分发挥协同效应、企业文化能否有效融合、对赌期结束后能否继续保持良好的运营状态，均存在不确定性。

公司对各子公司加强在日常运营、财务运作、对外投资、抵押担保等方面的控制和管理，建立了有效的公司治理机制，保证对各子公司重大事项的决策权，提高公司整体决策水平和抗风险能力；将各子公司的财务管理纳入到上市公司统一的管理系统中，加强审计监督和管理监督，保证上市公司对各子公司日常经营的知情权，提高经营管理水平；公司将努力加强投后项目的内部控制，在确保子公司独立的情况下积极推动双方优势互补，资源整合，发挥协同效应，降低整合风险。

(3) 3D 打印业务短期不能盈利的风险

3D 打印是新兴的生产技术，近几年在国际和国内市场都广受关注，但其工业应用还处于被客户逐步接受和认可的阶段。公司 2013 年开始涉足 3D 打印业务，并在 2015 年成立控股子公司上海光韵达数字医疗科技有限公司专注于 3D 打印在医疗领域的应用，同时牵头创建“深圳市 3D 打印制造业创新中心”，打造“政-产-学-研-用-资”一体化的 3D 打印研究创新平台。由于 3D 打印在国内应用还不是很广泛，市场需要逐步开拓，业绩情况尚不理想。该项业务面临短期内不能盈利的风险。

公司看好 3D 打印未来发展前景。为了更好的拓展该项业务，公司在深圳总部设立 3D 打印事业部，专注于 3D 打印技术在汽车、模具等工业领域及 3D 打印技术在文化创意、个性化订制等领域的研究和应用；在上海成立控股子公司上海光韵达数字医疗科技有限公司，专注于 3D 打印业务在医疗领域的研究和应用；未来还将通过与新并购的子公司通宇航空共同推进 3D 打印技术在航空航天和军工领域的应用。目前公司 3D 打印业务有序开展，已经在行业内具有较好的口碑，得到市场的广泛认可，但是该项业务仍然面临短期不能大幅提升公司业绩和利润的风险。

(4) 收购标的承诺业绩不能达标的风险

公司 2017 年收购金东唐，承诺业绩均已达标。公司 2019 年收购通宇航空，交易对方承诺，通宇航空 2019 年度、2020 年度和 2021 年度扣除非经常性损益后的净利润数分别为 3,000 万元、4,000 万元和 5,000 万元。上述业绩承诺是交易对方基于通宇航空的核心优势、发展趋势以及行业未来广阔的发展前景所作出的承诺。但是，盈利预测期内经济环境和产业政策等外部因素的变化，以及通宇航空内部管理团队的经营管理能力变化等可能导致通宇航空经营目标不能达标，存在承诺业绩无法实现的风险，进而影响本公司整体经营业绩和盈利水平。

公司与交易对方签订了《盈利预测补偿协议》，在盈利补偿期间（指 2019 年度、2020 年度、2021 年度）内，通宇航空截至当期期末累计实现净利润低于截至当期期末累计预测净利润的，差额部分由交易对方对本公司进行补偿；在盈利补偿期间届满时，由本公司聘请合格审计机构对标的股权进行减值测试，若出现标的股权期末减值额大于交易对方支付的业绩补偿金额之和的情况，则交易对方应向本公司履行资产减值补偿义务。通过签订协议，确保公司全体股东的利益，降低收购标的承诺业绩不达标的风险。

(5) 商誉减值风险

根据《企业会计准则》，公司 2017 年收购金东唐股权的交易构成非同一控制下的企业合并，交易完成后，在本公司合并资产负债表中因收购金东唐 100.00% 股权将形成商誉 11,451.26 万元；2019 年收购通宇航空股权后，也将形成商誉。根据《企业会计准则》规定，交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果未来标的公司所处行业产生波动，标的公司的产品市场口碑有所下降或者其他因素导致其未来经营状况未达预期，则本公司存在商誉减值的风险，从而对本公司当期损益造成不利影响。

为了避免上述风险，公司将与标的公司经营团队加强沟通交流，做好双方融合工作，发挥协同效应，保证标的公司经营稳定发展，达成经营预期。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

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 01 月 11 日	实地调研	机构	中泰证券，详见 http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300227/index.html
2018 年 05 月 17 日	实地调研	机构	浙商证券，详见 http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300227/index.html
2018 年 09 月 03 日	实地调研	机构	国金证券、东北证券、深圳重器资产管理有限公司，详见

			http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300227/index.html
2018 年 10 月 18 日	实地调研	机构	朱雀股权投资管理股份有限公司，详见 http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300227/index.html

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

报告期内，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）文件精神，结合公司实际情况，对公司现金分配政策进行了调整。经第四届董事会第二次会议及2017年度股东大会审议，调整后的现金分红政策为：公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，最近三个会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的33%。

报告期内，经第四届董事会第二次会议审议并报2017年度股东大会审议通过，公司2017年度利润分配方案为：以截止2017年12月31日公司总股本148,318,152股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.6元人民币(含税)；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增74,159,076股，转增后公司总股本将增加至222,477,228股。报告期内公司已完成权益分派工作，股权登记日为：2018年5月4日，除权除息日为：2018年5月7日。

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：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.35
每10股转增数（股）	0

分配预案的股本基数（股）	222,477,228
现金分红金额（元）（含税）	7,786,702.98
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）	7,786,702.98
可分配利润（元）	262,584,576.53
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2018 年度实现归属于母公司股东的净利润为 68,232,911.82 元，母公司实现的净利润为 8,730,092.60 元；截至 2018 年 12 月 31 日，公司合并报表累计未分配利润为 262,584,576.53 元，母公司报表累计未分配利润为 18,251,624.36 元。	
考虑到公司处于发展阶段，日常经营资金需求较多，且 2019 年收购成都通宇航空设备制造有限公司需要支付 1.887 亿股权转让款，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，按照母公司与合并报表累计未分配利润孰低原则，董事会拟定如下分配预案：以截止 2018 年 12 月 31 日公司总股本 222,477,228 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.35 元人民币（含税）。剩余未分配利润滚存至以后年度分配。	

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

2016 年度：经 2017 年 3 月 23 日召开的第三届董事会第十九次会议及 2017 年 4 月 17 日召开的 2016 年度股东大会审议通过，公司以截止 2016 年 12 月 31 日公司总股本 137,323,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税）。公司已于 2017 年 4 月完成权益分派工作。

2017 年度：经 2018 年 3 月 30 日召开的第四届董事会第二次会议及 2018 年 4 月 24 日召开的 2017 年度股东大会审议通过，公司以截止 2017 年 12 月 31 日公司总股本 148,318,152 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元人民币（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 74,159,076 股，转增后公司总股本将增加至 222,477,228 股。公司已于 2018 年 5 月完成权益分派工作。

2018 年度：经 2019 年 4 月 9 日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过，拟定的公司 2018 年度利润分配预案为：以截止 2018 年 12 月 31 日公司总股本 222,477,228 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.35 元人民币（含税）剩余未分配利润滚存至以后年度分配。本分配预案尚需提交公司 2018 年度股东大会审议。

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	7,786,702.98	68,232,911.82	11.41%	0.00	0.00%	7,786,702.98	11.41%
2017年	8,899,089.12	61,379,231.25	14.50%	0.00	0.00%	8,899,089.12	14.50%
2016年	1,373,235.00	16,185,769.05	8.48%	0.00	0.00%	1,373,235.00	8.48%

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、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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	重大资产重组的交易对方：陈洁、李国平、深圳市前海瑞旗资产管理有限公司、徐敏嘉、上海盈之和信息科技有限公司、王翔、徐亦文、陈光华、吴梦秋、万刚、庄楠、邱罕文	股份限售承诺	承诺人所认购的光韵达本次发行的股份，自该等股份发行结束并完成股权登记之日起 12 个月内不得转让。前述限售期满之后，所认购的光韵达本次发行的股份分三批解除锁定并在深交所上市交易。	2016年09月12日	发行的股票上市之日（2017年5月22日）起三年	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
	配套融资认购方孙晖	股份限售承诺	承诺人通过光韵达本次重组获得的光韵达之股份自上市之日起 36 个月内不进行转让。	2016年09月12日	发行的股票上市之日（2017年5月22日）起三年	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
	重大资产重组的交易对方：陈洁、李国平、深圳市前海	业绩承诺及补	金东唐 2016 年、2017 年和 2018 年实现的经具有证券业务资格	2016年09月12日	三年	承诺正在履行中，

	瑞旗资产管理有限公司、徐敏嘉、上海盈之和信息科技有限公司、王翔、徐亦文、陈光华、吴梦秋、万刚、庄楠、邱罕文	偿安排	的会计师事务所审计的税后净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据）分别为 1,500 万元、2,300 万元、3,100 万元。若未达到上述业绩，交易对方按截至《盈利预测补偿协议》签署日时持有金东唐的股权比例分别承担相应的补偿义务，以股份、现金形式补偿总额最高不超过其本次交易中取得的股票、现金总额。	日		尚未发现违反承诺的情形
	重大资产重组的交易对方：陈洁、李国平、深圳市前海瑞旗资产管理有限公司、徐敏嘉、上海盈之和信息科技有限公司、王翔、徐亦文、陈光华、吴梦秋、万刚、庄楠、邱罕文	关于避免同业竞争的承诺	1. 承诺人及承诺人控制的其他企业（如有）目前与上市公司及其子公司不存在同业竞争； 2. 在作为上市公司股东期间，承诺人及承诺人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其子公司及经营业务构成竞争关系的生产与经营活动，亦不会投资任何与上市公司及其子公司经营业务构成竞争关系的其他企业； 3. 承诺人作为上市公司股东期间，如承诺人或承诺人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其子公司业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人将立即通知上市公司及其子公司，并应促成将该商业机会让予上市公司及其子公司，避免与上市公司及其子公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及其子公司其他股东利益不受损害。	2016 年 09 月 12 日	长期	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
	重大资产重组的交易对方：陈洁、李国平、深圳市前海瑞旗资产管理有限公司、徐敏嘉、上海盈之和信息科技有限公司、王翔、徐亦文、陈光华、吴梦秋、万刚、庄楠、邱罕文	关于减少关联交易、保持上市公司独立性的承诺	1. 本次交易前，承诺人及承诺人控制的企业与光韵达及其主要股东、董事、监事、高级管理人员不存在投资、协议或其他安排等在内的一致行动和关联关系。 2. 本次交易完成后，承诺人及承诺人实际控制企业与上市公司及其子公司（含金东唐及其下属子公司）之间将	2016 年 09 月 12 日	长期	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形

		<p>尽量减少关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利；3. 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；4. 承诺人及承诺人实际控制企业保证将按照法律法规和公司章程的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益；在审议涉及承诺人及承诺人实际控制企业的关联交易时，切实遵守在公司董事会/股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。</p>			
	<p>重大资产重组的交易对方： 陈洁、李国平、深圳市前海瑞旗资产管理有限公司、徐敏嘉、上海盈之和信息科技有限公司、王翔、徐亦文、陈光华、吴梦秋、万刚、庄楠、邱罕文</p>	<p>关于规范资金占用行为的承诺</p> <p>1、截至本承诺出具之日，承诺人及承诺人对外投资（包括直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制的企业与金东唐及其子公司之间的非经营性资金往来已全部清理完毕，不存在纠纷。2、本承诺出具日后，承诺人及承诺人对外投资、实际控制的企业不会利用承诺人的股东身份或职务便利以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用金东唐及其子公</p>	<p>2016年 09月12 日</p>	<p>长期</p>	<p>承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形</p>

		<p>司之资金。3、若未来金东唐因本次交易完成前的承诺人资金占用情形或承诺人违反上述承诺而受到有关主管部门处罚的，承诺人将对金东唐遭受的全部损失予以赔偿。</p>			
	<p>配套融资认购方孙晖</p>	<p>关于避免同业竞争、减少关联交易、保持上市公司独立性的承诺</p> <p>1、承诺人确认及保证不存在与光韵达直接或间接的同业竞争的情况。2、承诺人承诺不会在中国境内或境外，直接或间接从事或发展与光韵达经营范围相同或相类似的业务或项目。3、承诺人承诺不利用其从光韵达获取的信息从事、直接或间接参与光韵达相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害光韵达利益的其他竞争行为。4、承诺人从任何第三方获得的任何商业机会与光韵达所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争，则承诺人将立即通知光韵达，并将该商业机会让与光韵达。5、本次交易完成后，承诺人及承诺人实际控制企业与上市公司及其子公司之间将尽量减少关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利。6、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关</p>	<p>2016年 09月12 日</p>	<p>长期</p>	<p>承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形</p>

			联交易的信息披露义务；保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。7、承诺人及承诺人实际控制企业保证将按照法律法规和公司章程的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益；在审议涉及承诺人及承诺人实际控制企业的关联交易时，切实遵守在公司董事会/股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。8、如出现因承诺人违反上述承诺与保证而导致光韵达或其他股东权益受到损害的情况，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人侯若洪、姚彩虹及董事王荣	股份限售承诺	自公司首次向社会公开发行的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在首次公开发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；三十六个月之后，任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；本人或关联方从公司离职后半年内，不转让本人所直接和间接持有的公司股份。	2011年06月08日	公司上市之日起 36 个月、个人离职后半年内	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东及实际控制人侯若洪、姚彩虹	关于同业竞争、关联交易、资金占用的承诺及其他承诺	避免同业竞争的承诺；税收优惠、社会保险会费、住房公积金被追缴时以连带责任方式，无条件全额承担公司在首次公开发行股票并上市前应补缴的税款、社会保险会费、住房公积金及/或因此所产生的所有相关费用；减少或者避免与公司的关联交易；因曾经使用未能注册的 SUNSHINE 英文商标而被相关权利人提出异议、诉讼或导致任何其他形式的纠纷	2011年06月08日	长期	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形

			将以连带责任方式，无条件全额承担公司因此所产生的所有相关损失和费用；租用的部分房产尚未取得房屋的所有权证书，因公司首次公开发行股票并上市前已存在的租赁关系无效或出现任何纠纷，将以连带责任方式，无条件全额承担公司及其控股子公司因搬迁、被罚款或被追索所产生的所有相关损失或费用。			
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	承诺均正常履行中。					

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

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

财政部于2018年6月15日颁布的《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。财会[2018]15号文件规定，执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和该文件附件1的要求编制财务报表；企业对不存在相应业务的报表项目可结合本企业的实际情况进行必要删减，企业根据重要性原则并结合本企业的实际情况可以对单独列示的内容增加报表项目。根据财会[2018]15号文件的要求，经2018年10月29日召开的第四届董事会第七次会议审议，公司对会计政策相关内容进行相应调整，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，除上述项目变动影响外，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

七、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

2018年12月，因本公司已未在韩国开展业务，本公司全资子公司香港光韵达将其持有的光韵达科技（韩国）有限公司的全部股权转让，韩国光韵达不再纳入本公司合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
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	邓金超 黄怀颖
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

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，公司因申请非公开发行股票事项，聘请华创证券有限责任公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费 50 万元。

九、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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司向法院起诉斯凯威技术(深圳)有限公司、斯凯威科技(北京)有限公司买卖合同纠纷	749.77	否	法院已出具《民事调解书》	经法院主持调解，双方达成和解协议，斯凯威偿还本公司货款余额 682.38 万元，双方同意后，斯凯威分期执行还款。	截止 2018 年 12 月 31 日，公司已累计收回货款 682.38 万元。本诉讼已完结。	2017 年 03 月 25 日	巨潮资讯网 本公司 《2016 年 年度报告全文》

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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

报告期内，为了完善员工激励体系，建立长效激励机制，充分调动员工的积极性和创造性，使员工个人与公司持续发展紧密结合，经公司于 2018 年 1 月 16 日召开第三届董事会第二十六次会议和第三

届监事会第二十次会议、于2018年2月5日召开2018年第一次临时股东大会审议通过，同意公司实施光韵达第一期员工持股计划。截至2018年7月26日，公司已完成第一期员工持股计划的股票购买，累计买入光韵达股票3,621,006股，占公司总股本的1.63%，成交总额38,797,623.08元（不含交易费用），成交均价10.71元/股。购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期12个月，即2018年7月27日至2019年7月26日。具体详见本公司分别于1月18日、4月3日、6月20日、7月26日在巨潮资讯网上刊登的公告。

十五、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
富通尼激光科技(东莞)有限公司	本公司实际控制人担任董事长的公司	采购设备、租出房产	本公司的全资或控股子公司向关联方采购设备，本公司向关联方出售商品、租出房产	市场定价	按具体产品	517.24	7.78%	8,110	否	转账月结	市场价格	2018年04月03日	http://www.cninfo.com.cn
武汉因泰莱激光科技有限公司	本公司原高级管理人员担任执行董事的公司	采购设备及原材料	本公司的全资或控股子公司向关联方采购设备、原材料	市场定价	按具体产品	767.42	11.55%	1,450	否	转账月结	市场价格	2018年04月03日	http://www.cninfo.com.cn
深圳菠萝三维科技有限公司	本公司实际控制人控制的公司	采购原材料、销售商品	本公司向关联方购买原材料，并向其销售商品	市场定价	按具体产品	100.46	2.89%	150	否	转账月结	市场价格	2018年04月03日	http://www.cninfo.com.cn
深圳兆迪睿诚投资有限公司	本公司实际控制人控制的公司	租入房产	本公司向关联方租入房产	市场定价	按面积	38.75	3.72%	60	否	转账月结	市场价格	2018年04月03日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	1,423.87	--	9,770	--	--	--	--	--
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				2018年度，公司与上述关联方日常关联交易的实际发生总金额未超过预									

总金额预计的，在报告期内的实际履行情况 (如有)	计总金额。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)	交易价格与市场参考价格一致。

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
深圳兆迪睿诚投资有限公司	本公司实际控制人控制的公	买入房	本公司向关联方购买位于上海的房产	市场评估价	1,292.77	1,410	1,410	现金	0	2018年10月30日	http://www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				公司本次在上海市购买房产主要是鉴于未来经营发展的需要,满足控股子公司在上海市办公场所的实际需求,符合公司长远发展的需要。此次购买房产的资金为公司自筹资金,对公司财务状况和经营成果不会产生重大不利影响。							
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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
深圳市创投汇富资产管理有 限公司、新毅投 资基金管理(北 京)有限公司	深圳市创投汇富资产管理有 限公司为本公 司实际控制人 控制的公司	敦汇新毅激光及智 能制造产业投资基 金(有限合伙)(拟)	投资管理	未设立	0	0	0
被投资企业的重大在建项目的 进展情况(如有)		随着宏观形势和投融资环境的变化,产业基金一直未能寻求到较合适的投资标的,现基于公司实际发展情况和资金情况,为提高资金使用效率,更好的发展主营业务,维护公司和广大股东利益,公司经审慎考虑并经董事会审议通过后与相关各方协商一致并签订了《解除〈合作框架协议〉协议书》,终止设立该投资并购基金。具体详见本公司于2018年12月17日刊登的公告。					

4、关联债权债务往来 适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易 适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况**1、托管、承包、租赁事项情况****(1) 托管情况** 适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况 适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况 适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保 适用 不适用**(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
深圳光韵达激光应用技术有限公司	2017年10月28日	2,000	2017年12月12日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		2,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		2,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		2,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		2,000		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司资产的比例:				2.62%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司通过为社会创造财富、为股东获得回报、关爱员工成长、创建就业岗位、诚信经营贡献纳税、进行社会公益活动等履行企业社会责任，积极回报社会。

公司一贯坚持诚信经营、规范运作，依法纳税，尽企业应尽的社会责任；认真履行信息披露义务，加强投资者关系管理，严格执行有关分红的管理规定回报股东，努力保障公司股东和债权人的合法权益；关爱员工成长，创造良好的就业岗位，提供有竞争力的薪酬福利待遇和成长空间，着力改善员工工作和生活环境。公司及子公司严格执行ISO14001环境管理体系认证的要求，做好环境保护。公司的产品自动化程度高，生产过程中无污染、无噪音、无三废，绿色环保。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：否
本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内，鉴于第三届董事会、监事会任期届满，公司于2018年2月5日召开的2018年第一次临时股东大会进行了换届选举，选举产生第四届董事会及监事会。具体详见本公司于2018年2月5日在巨潮资讯网上的公告。

2、报告期内，为满足公司业务发展的资金需求，增强公司资本实力，提升盈利能力，经公司2018

年5月3日召开的第四届董事会第四次会议及2018年5月21日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过，公司拟非公开发行股票不超过44,495,445股（含本数），募集资金不超过49,044.56万元，扣除发行费用后将全部用于“嘉兴市云达智能科技有限公司光韵达嘉兴智能生产基地建设项目”、“深圳光韵达激光应用技术有限公司激光精密智能加工中心建设项目”和“光韵达云智造及无人工厂研发项目”。2018年12月24日证监会发审委对本次非公开发行股票申请审核通过，并于2019年1月25日收到证监会出具的《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》。具体详见本公司分别于2018年5月5日、5月21日、12月24日、2019年1月25日在巨潮资讯网上刊登的公告。

3、报告期内，为了完善员工激励体系，建立长效激励机制，充分调动员工的积极性和创造性，使员工个人与公司持续发展紧密结合，经公司于2018年1月16日召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十次会议、于2018年2月5日召开2018年第一次临时股东大会审议通过，同意公司实施光韵达第一期员工持股计划；并于2018年3月30日召开的第四届董事会第二次会议、6月20日召开的第四届董事会第五次会议对员工持股计划做了修订。截至2018年7月26日，公司已完成第一期员工持股计划的股票购买，累计买入光韵达股票3,621,006股，占公司总股本的1.63%，成交总额38,797,623.08元（不含交易费用），成交均价10.71元/股。购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期12个月，即2018年7月27日至2019年7月26日。具体详见本公司分别于1月18日、4月3日、6月20日、7月26日在巨潮资讯网上刊登的公告。

4、报告期内，公司持股5%以上股东、公司董事及副总经理王荣先生基于对公司长期投资价值的高度认可，对公司未来发展前景的坚定信心，为切实维护广大投资者利益，促进公司持续健康稳定发展，计划自2018年2月9日起6个月内通过深圳证券交易所证券交易系统增持公司股份，增持数量不低于100万股。截至2018年7月26日，王荣先生通过集中竞价方式累计增持了公司股票150.745万股，占公司总股本0.68%，累计增持金额17,161,916.6元，本次增持计划已经完成。具体详见本公司分别于2018年2月8日、7月11日、7月26日在巨潮资讯网上刊登的公告。

5、报告期内，公司实际控制人、董事长侯若洪先生及董事姚彩虹女士夫妇、董事王荣先生办理了股票质押、解除质押的手续。截至本公告披露日，侯若洪先生、姚彩虹女士持有的本公司累计处于质押状态的股份27,833,260股，占其所持有本公司股份的55.78%，占本公司股份总数的12.51%；王荣先生持有的本公司累计处于质押状态的股份8,090,000股，占其所持有本公司股份的38.83%，占本公司股份总数的3.64%。具体详见本公司分别于2018年4月25日、4月27日、5月4日、6月26日、7月20日、10月15日、12月3日、12月4日、12月11日在巨潮资讯网上刊登的公告。

6、报告期内，公司员工持股计划受资管新规影响，融资机构采取了审慎严谨的态度，公司与融资方之间的沟通耗费了较长的时间，为了确保员工持股计划在规定时间内完成公司股票的购买，公司控股股东、实际控制人以大宗交易的方式向公司第一期员工持股计划定向转让2,603,256股股份，做为员工持股计划股份来源之一。具体详见本公司于7月26日在巨潮资讯网上刊登的公告。

7、报告期内，本公司不存在向控股股东、实际控制人（控股股东、实际控制人为公司董事会成员及高管）报送除履职以外的其它非公开信息的情况。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,433,201	32.65%			24,216,601	-843,855	23,372,746	71,805,947	32.28%
3、其他内资持股	48,433,201	32.65%			24,216,601	-843,855	23,372,746	71,805,947	32.28%
其中：境内法人持股	1,413,552	0.95%			706,776	-460,959	245,817	1,659,369	0.75%
境内自然人持股	47,019,649	31.70%			23,509,825	-382,896	23,126,929	70,146,578	31.53%
二、无限售条件股份	99,884,951	67.35%			49,942,475	843,855	50,786,330	150,671,281	67.72%
1、人民币普通股	99,884,951	67.35%			49,942,475	843,855	50,786,330	150,671,281	67.72%
三、股份总数	148,318,152	100%			74,159,076		74,159,076	222,477,228	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经2018年4月24日召开的2017年度股东大会审议通过，2017年度利润分配方案为：以截止2017年12月31日公司总股本148,318,152股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.6元人民币（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增74,159,076股，转增后公司总股本增加至222,477,228股。报告期内，公司完成权益分派工作，股权登记日为2018年5月4日，除权除息日为2018年5月7日。

本公司非公开发行股份及支付现金购买上海金东唐100%股权，金东唐2016年度业绩目标达成，根据公司与交易对方的签订的协议，公司于报告期内办理了交易对方部分股份解除限售上市事宜，解除限售股份的数量为2,032,941股，上市流通日期为2018年5月22日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司2017年度利润分配方案经2018年4月24日召开的2017年度股东大会审议通过，并于2018年5月7日委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成权益分派工作。

中国证监会“证监许可[2017]133号”《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司向陈洁等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事宜，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成第一期股份解除限售。

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

报告期内，公司因实施2017年度权益分派，总股本由148,318,152股变更为222,477,228股，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如下：

指标	2018年（单位：元）	
	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益	0.4600	0.3067
稀释每股收益	0.4600	0.3067
归属于公司普通股股东的每股净资产	5.19	3.46

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	拟解除限售日期
侯若洪	20,979,302		10,489,650	31,468,952	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
王荣	9,663,983		5,962,579	15,626,562	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
姚彩虹	5,271,264		2,635,632	7,906,896	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
李璐	25,125		130,125	155,250	高管锁定股	2018年10月30日起半年内不得减持,此后至2021年8月5日期间每年可减持25%,2021年8月6日后不再限售
万刚	50,742	16,546	25,371	59,567	非公开发行限售股	2019年5月22后起可按协议约定第二期解锁
李国平	1,125,985	367,183	562,993	1,321,795	非公开发行限售股	2019年5月22后起可按协议约定第二期解锁
徐亦文	106,052	34,583	53,026	124,495	非公开发行限售股	2019年5月22后起可按协议约定第二期解锁
邱罕文	42,624	13,899	21,312	50,037	非公开发行限售股	2019年5月22后起可按协议约定第二期解锁
陈光华	106,052	34,583	53,026	124,495	非公开发行限售股	2019年5月22后起可按协议约定第二期解锁
庄楠	50,742	16,546	25,371	59,567	非公开发行限售股	2019年5月22后起可按协议约定第二期解锁
徐敏嘉	849,436	277,001	424,718	997,153	非公开发行限售股	2019年5月22后起可按协议约定第二期解锁
陈洁	2,177,234	709,996	1,088,617	2,555,855	非公开发行限售股	2019年5月22后起可按协议约定第二期解锁
吴梦秋	57,991	18,910	28,996	68,077	非公开发行限售股	2019年5月22后起可按协议约定第二期解锁
王翔	253,714	82,736	126,857	297,835	非公开发行限售股	2019年5月22后起可按协议约定第二期解锁
孙晖	6,220,028	0	3,110,014	9,330,042	非公开发行限售股	2020年5月22后起可按协议约定解锁
上海盈之和信息科技有限公司	507,429	165,472	253,714	595,671	非公开发行限售股	2019年5月22后起可按协议约定第二期解锁
深圳市前海瑞旗资产管理有限公司	906,123	295,486	453,061	1,063,698	非公开发行限售股	2019年5月22后起可按协议约定第二期解锁
蔡志祥	39,375	39,375			高管限售股	2018年6月19日

合计	48,433,201	2,072,316	25,445,062	71,805,947	--	--
----	------------	-----------	------------	------------	----	----

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

经2018年4月24日召开的2017年度股东大会审议通过，2017年度利润分配方案为：以截止2017年12月31日公司总股本148,318,152股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.6元人民币（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增74,159,076股，公司于2018年5月7日完成权益分派工作，总股本增加至222,477,228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	13,836	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,361	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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9）	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
侯若洪	境内自然人	17.69%	39,355,348	11,382,945	31,468,952	7,886,396	质押	23,573,260
王荣	境内自然人	9.37%	20,835,417	7,950,106	15,626,562	5,208,855	质押	8,090,000
姚彩虹	境内自然人	4.74%	10,542,528	3,514,176	7,906,896	2,635,632	质押	4,260,000
孙晖	境内自然人	4.19%	9,330,042	3,110,014	9,330,042	0	质押	9,330,042

广州市银国达资产管理有限公司一银国达执信私募证券投资基金	境内非国有法人	2.11%	4,687,900	4,687,900	0	4,687,900		
陈利源	境内自然人	2.01%	4,464,600	4,157,800	0	4,464,600		
全国社保基金一零八组合	国有法人	1.75%	3,899,931	3,899,931	0	3,899,931		
深圳光韵达光电科技股份有限公司一第一期员工持股计划	境内非国有法人	1.63%	3,621,006	3,621,006	0	3,621,006		
徐嘉韵	境内自然人	1.54%	3,430,271	3,430,271	0	3,430,271		
陈洁	境内自然人	1.47%	3,265,851	1,088,617	2,555,855	709,996		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，侯若洪先生、姚彩虹女士为夫妻关系，为一致行动人；侯若洪先生、姚彩虹女士、王荣先生均为本公司董事及高级管理人员。孙晖先生为本公司重大资产重组配套募集资金认购方，“深圳光韵达光电科技股份有限公司一第一期员工持股计划”为本公司董监高及员工参与的员工持股计划，陈洁先生为本公司重大资产重组的交易对方，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
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					
侯若洪	7,886,396	人民币普通股	7,886,396					
王荣	5,208,855	人民币普通股	5,208,855					
广州市银国达资产管理有限公司一银国达执信私募证券投资基金	4,687,900	人民币普通股	4,687,900					
陈利源	4,464,600	人民币普通股	4,464,600					
全国社保基金一零八组合	3,899,931	人民币普通股	3,899,931					
深圳光韵达光电科技股份有限公司一第一期员工持股计划	3,621,006	人民币普通股	3,621,006					
徐嘉韵	3,430,271	人民币普通股	3,430,271					
姚彩虹	2,635,632	人民币普通股	2,635,632					
杨帆	1,954,600	人民币普通股	1,954,600					
广州市银国达资产管理有限公司一银国达成长策略 13 号私募证券投资	1,415,324	人民币普通股	1,415,324					

基金			
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	上述股东中，侯若洪先生、姚彩虹女士为夫妻关系，为一致行动人；侯若洪先生、姚彩虹女士、王荣先生均为本公司董事及高级管理人员，“深圳光韵达光电科技股份有限公司—第一期员工持股计划”为本公司董监高及员工参与的员工持股计划。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东“广州市银国达资产管理有限公司—银国达执信私募证券投资基金”通过普通证券账户持有 105,000 股，还通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,582,900 股，合计持有 4,687,900 股。公司股东“广州市银国达资产管理有限公司—银国达成长策略 13 号私募证券投资基金”通过普通证券账户持有 14,500 股，还通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,400,824 股，合计持有 1,415,324 股		

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
侯若洪	中国	否
姚彩虹	中国	否
主要职业及职务	侯若洪先生为本公司董事长、总经理；姚彩虹女士为本公司董事、副总经理。个人具体简介详见本报告“第八节：董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无控股参股其他境内外上市公司的情况。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区

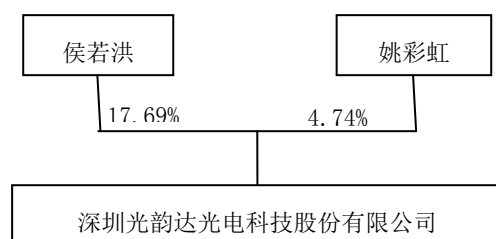
			居留权
侯若洪	本人	中国	否
姚彩虹	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	侯若洪先生为本公司董事长、总经理；姚彩虹女士为本公司董事、副总经理。个人具体简介详见本报告“第八节：董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，无控股的其它公司在境内外上市。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
侯若洪	董事长、总经理	现任	男	54	2008年12月17日	2021年02月04日	27,972,403		2,603,256	13,986,201	39,355,348
王荣	董事、副总经理	现任	男	49	2008年12月17日	2021年02月04日	12,885,311	1,507,450		6,442,656	20,835,417
姚彩虹	董事、副总经理	现任	女	47	2008年12月17日	2021年02月04日	7,028,352			3,514,176	10,542,528
张宇锋	董事	现任	男	54	2011年12月30日	2021年02月04日					
王肇文	独立董事	现任	男	72	2015年01月21日	2021年02月04日					
张琦	独立董事	现任	男	41	2018年02月05日	2021年02月04日					
贺正生	独立董事	现任	男	38	2018年02月05日	2021年02月04日					
刘长勇	监事会主席	现任	男	35	2015年01月21日	2021年02月04日					
杨昀	监事	现任	男	38	2011年12月30日	2021年02月04日					
刘琼	职工代表监事	现任	女	33	2013年04月24日	2021年02月04日					
张洪宇	副总经理、董事会秘书	现任	男	36	2018年12月10日	2021年02月04日					
王军	副总经理、财务总监	现任	男	53	2012年08月02日	2021年02月04日					
马建立	副总经理、研发总监	现任	男	39	2018年02月05日	2021年02月04日					
Steven	副总经	现任	男	55	2018年03	2021年02					

ZEHN	理				月 30 日	月 04 日					
张锦慧	独立董事	离任	女	61	2011 年 12 月 30 日	2018 年 02 月 05 日					
李璐	董事会秘书	离任	女	42	2010 年 10 月 30 日	2018 年 10 月 29 日	103,500			51,750	155,250
合计	--	--	--	--	--	--	47,989,566	1,507,450	2,603,256	23,994,783	70,888,543

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
张锦慧	独立董事	任期满离任	2018 年 02 月 05 日	任期届满
李璐	副总经理、董事会秘书	解聘	2018 年 10 月 29 日	个人原因辞职

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

侯若洪先生：男，中国国籍，1965年出生，无境外永久居留权，清华大学研究生学历，工学硕士。现任苏州光韵达、天津光韵达、光韵达激光、杭州光韵达、厦门光韵达、昆山明创、东莞光韵达、光韵达数字医疗、上海金东唐董事长，任武汉光韵达执行董事；任广东省激光行业协会会长、中国3D打印技术产业联盟副理事长、三维模塑互联器件专业委员会副主任、深圳市3D打印协会会长、深圳市精准医疗学会副理事长；任现任本公司董事长、总经理。

姚彩虹女士：女，中国国籍，1972年出生，无境外永久居留权，工商管理硕士。现任苏州光韵达、天津光韵达、光韵达激光、厦门光韵达、昆山明创董事，任东莞光韵达董事及总经理，任香港光韵达个人董事，任杭州光韵达监事，现任深圳工业总会副会长、三维模塑互联器件专业委员会副秘书长、深圳市3D打印产业创新和标准联盟副主席、深圳市南山区工商联（总商会）副会长、中国人民解放军装备学院客座教授。现任本公司董事、副总经理。

王荣先生：男，中国国籍，1970年出生，无境外永久居留权，复旦大学研究生学历，工商管理硕士。现任苏州光韵达、杭州光韵达、厦门光韵达董事及总经理，任天津光韵达、昆山明创、东莞光韵达、上海光韵达数字医疗、上海金东唐董事；任苏州高新区（虎丘区）科技城（东渚）商会会长，现任本公司董事、副总经理。

张宇锋先生：男，中国国籍，1965年出生，无境外永久居留权，新加坡国立大学管理学院EMBA硕士、工程师。2005年至2009年，任奇利光电（深圳）有限公司总经理；2010年10月至2017年4月任吉安光韵达投资管理有限公司总经理；2017年5月至今任深圳兆迪睿诚投资有限公司副总经理；现任本

公司董事。

王肇文先生：男，1947年出生，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师，现任深圳工业总会常务主席，任深圳市洪涛装饰股份有限公司独立董事、深圳信隆实业股份有限公司独立董事、广东爱得威建设（深圳）股份有限公司独立董事。兼任广东省人民政府参事、中国工业企业品牌竞争力专家评价委员会成员、品牌中国产业联盟执行副主席、深圳市决策咨询委员会委员、深圳知名品牌评价委员会执行主任、深圳市自行车行业协会理事长、深圳市自行车技术开发院董事长、香港中文大学工商管理学院院长顾问、教授。2015年1月21日起任本公司独立董事。

张琦先生：男，1978年1月出生，中南财经政法大学政府会计研究所教授，博士，博士生导师，所长，文澜特聘教授，财政部全国会计领军人才，湖北省新世纪高层次人才工程人选（第二层次），中国注册会计师（非执业会员），国家自然科学基金通讯评议专家，《经济研究》等国内外权威期刊匿名审稿专家，国际公共部门会计理事会（IPSASB）咨询顾问委员会（CAG）委员、中国会计学会政府与非营利组织会计专业委员会副主任委员、中国审计学会常务理事、财政部政府会计准则委员会咨询专家，财政部PPP中心入库专家。2009年至2012年任中南财经政法大学会计系副主任，副教授。现任教授、博导、政府会计研究所所长；现任中国长江航运集团南京油运股份有限公司、成都航天模塑股份有限公司、大连友谊（集团）股份有限公司独立董事。

贺正生先生：男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，本科学历，拥有律师执业资格。2002年7月至2006年9月，任北京李文律师事务所执业律师；2008年10月至2014年12月，任宁波康强电子股份有限公司独立董事；2006年9月至今任北京衡基律师事务所合伙人、主任；2015年11月至今任深圳市博商管理科学研究院股份有限公司独立董事。

刘长勇先生：男，中国国籍，1984年出生，无境外永久居留权，毕业于清华大学机械工程系，工学博士，高级工程师，中国机械工程学会高级会员。2012年至2014年清华大学深圳研究生院博士后，主持或参加国家级科研项目多项，发表学术论文30余篇。2014年7月至2016年2月任本公司3D打印创新服务中心副主任，2016年3月至今任深圳大学特聘副研究员。现任本公司技术专家、监事会主席。

杨昀先生：男，中国国籍，1981年出生，毕业于武汉大学，本科学历，学士学位。2008年至2013年任本公司研发部副经理，2014年至2015年任LDS事业部市场部经理。现任本公司HDI事业部市场部经理、监事。

刘琼女士：女，中国国籍，1986年出生，无境外永久居留权。毕业于北京大学法学专业，深圳大学项目管理硕士。2007年4月至2010年3月，任北京吉利大学校长秘书、法务；2010年3月至2011年3月任北京国正国际教育投资有限公司办公室主任；2011年3月起至今任深圳光韵达光电科技股份有限公司办公室主任、法务、监事。

张洪宇：男，中国国籍，1983年出生，无境外居留权，大学本科学历。2005年至2011年，任民太安保险公估集团股份有限公司战略市场部负责人、证券事务代表；2012年至2015年4月，任上海天赋

动力股权投资基金管理有限公司副总经理、上海天喆商业保理有限公司业务总监、上海天赋集智投资管理有限公司监事；2015年5月至2018年11月，任江苏华盛天龙光电设备股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。2018年12月加入本公司，现任本公司副总经理、董事会秘书。

王军先生：男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计师，大学学历。2004年10月至2010年3月就职于深圳市天盈隆科技股份有限公司财务总监，2010年3月至2012年6月任职于天利半导体（深圳）有限公司财务总监。2012年7月加入本公司，现任本公司副总经理、财务总监。

马建立先生：男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工学博士，高级工程师。2010年至2017年，在航天13所工作，承担多项创新研发项目，期间2013年12月至2014年4月，在英国南安普顿大学光电子研究中心（ORC）作访问学者，发表学术论文十余篇，SCI收录8篇，申报发明专利近20项。2017年10月加入本公司，现任本公司副总经理、研发总监。

STEVENZEHN（郑谦）先生，男，1964年生，加拿大籍，1985年毕业于上海工业大学；1990年毕业于日本明海大学。2003年7月至2006年2月就职于卓超高科技电子(上海)有限公司，任总经理；2006年月至2012年6月就职于圣景微电子(上海)有限公司，任总经理；2012年7月至今任上海金东唐科技有限公司董事、总经理，2018年4月起任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
侯若洪	深圳兆迪睿诚投资有限公司	执行董事	2016年11月16日		否
侯若洪	深圳创想未来机器人有限公司	董事	2017年02月10日		否
侯若洪	富通尼激光科技（东莞）有限公司	董事长	2017年03月20日	2019年03月13日	否
侯若洪	广东省激光行业协会	会长	2013年11月24日		否
侯若洪	深圳市3D打印协会	会长	2014年11月08日		否
侯若洪	中国3D打印技术产业联盟	副理事长	2013年05月14日		否
侯若洪	深圳工业总会三维模塑互联器件专业委员会	副主任	2013年09月26日		否
侯若洪	深圳市精准医疗学会	副理事长	2016年05月01日		否
姚彩虹	深圳市敦汇投资控股有限公司	执行董事	2016年12月01日		否
姚彩虹	深圳前海大一投资基金管理有限公	董事	2016年09月30日		否

	司				
姚彩虹	深圳市创投汇富资产管理有限公司	执行董事	2016年07月27日		否
姚彩虹	深圳市游游铺子科技有限公司	董事	2015年08月19日		否
姚彩虹	深圳工业总会三维模塑互联器件专业委员会	副秘书长	2013年09月26日		否
姚彩虹	深圳工业总会	副会长	2011年07月26日		否
姚彩虹	深圳市3D打印产业创新和标准联盟	副主席	2014年11月08日		否
姚彩虹	中国人民解放军装备学院	装备采办系客座教授	2016年01月17日	2021年01月16日	否
姚彩虹	深圳市南山区工商联（总商会）	副会长	2015年01月01日		否
张宇锋	深圳兆迪睿诚投资有限公司	副总经理	2017年05月05日		是
王荣	苏州多融投资管理有限公司	执行董事	2015年07月22日		否
王荣	苏州汇安投资有限公司	监事	2016年10月25日		否
王荣	苏州高新区（虎丘区）科技城（东渚）商会	会长	2018年05月17日		否
王肇文	深圳工业总会	法定代表人、执行主席	2001年05月15日		是
王肇文	深圳市洪涛装饰股份有限公司	独立董事	2016年09月14日	2019年09月13日	是
王肇文	深圳信隆实业股份有限公司	独立董事	2016年05月25日		是
王肇文	广东爱得威建设（集团）股份有限公司	独立董事	2017年01月01日		是
张琦	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	独立董事	2015年01月01日		是
张琦	成都航天模塑股份有限公司	独立董事	2016年01月01日		是
张琦	大连友谊（集团）股份有限公司	独立董事	2017年05月20日		是
贺正生	北京衡基律师事务所	合伙人、律师	2006年09月01日		是
贺正生	深圳市博商管理科学研究院股份有限公司	独立董事	2015年11月01日		是
刘长勇	深圳大学	特聘副研究员	2016年03月01日		是
在其他单位任职情况的说明	除上述董事高管有在其他单位任职外，其他董监高没有在其他单位任职的情况。董事、高管在合并报表范围内的控股或全资子公司内任职的，未计入“其他单位任职”，已在其简历中详细披露。				

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

公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，提交董事会审议批准；公司董事、监事的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后，提交股东大会审议批准。2018年度董事、监事、高级管理人员薪酬经公司2018年3月30日召开的第四届董事会第二次会议及2018年4月24日召开的2017年度股东大会审议通过。

公司根据经营效益情况、市场薪酬水平变动情况以及公司的经营发展战略及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定薪酬；董事、监事、高管在任职期间，同时担任了公司其他职务的，其薪酬以最高职务薪酬标准执行，公司不再另行设置兼职津贴、补助等。

公司按月支付董事、监事、高级管理人员薪酬，2018年度共计发放544.7万元（不含从股东单位获得的报酬总额）。

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
侯若洪	董事长、总经理	男	54	现任	56.19	否
王荣	董事、副总经理	男	49	现任	95.93	否
姚彩虹	董事、副总经理	女	47	现任	81.66	否
张宇锋	董事	男	54	现任		是
王肇文	独立董事	男	72	现任	6.88	是
张琦	独立董事	男	41	现任	6.42	是
贺正生	独立董事	男	38	现任	6.42	是
刘长勇	监事会主席	男	35	现任	5.5	是
杨昀	监事	男	38	现任	38.16	否
刘琼	职工代表监事	女	33	现任	27	否
张洪宇	董事会秘书	男	36	现任		否
王军	财务总监	男	53	现任	34.89	否
马建立	研发总监	男	39	现任	53.86	否
Steven ZEHN	副总经理	男	55	现任	83.67	否

张锦慧	独立董事	女	61	离任	0.42	是
李璐	董事会秘书	女	42	离任	47.7	否
合计	--	--	--	--	544.7	--

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）	107
主要子公司在职员工的数量（人）	1,069
在职员工的数量合计（人）	1,176
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,176
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	506
销售人员	212
技术人员	349
财务人员	37
行政人员	72
合计	1,176
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	28
本科	183
大专	340
其他	625
合计	1,176

2、薪酬政策

公司建立“对内具有公平性，对外具有竞争力”的统一规范薪酬管理体系，薪酬包括：固定工资、浮动工资、在岗福利、年度奖金等，适时推出股权激励提升员工主人翁意识；同时为员工提供丰富多彩的业余活动、举办生日会、旅游等集体活动，丰富员工生活，创造轻松愉悦的工作氛围。

为完善员工激励体系，建立长效激励机制，充分调动员工的积极性和创造性，使员工利益与公司的长远发展更紧密地相结合，经2018年2月5日召开的股东大会审议通过，同意实施《深圳光韵达光电科技股份有限公司第一期员工持股计划》，2018年7月26日，公司已完成第一期员工持股计划的股票购买，购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期12个月。

3、培训计划

公司重视员工的发展，并给予充分的学习和成长机会。根据不同的岗位安排适合的培训，具体的培训内容包括：入职培训、岗前技能培训、特岗培训等内部培训以及委外培训、职业提升培训等外部培训，公司也会适时安排团建拓展等团队活动，增加同事间的交流和合作，营造良好的企业文化和工作氛围，提升企业凝聚力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司治理各方面基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，股东大会均设网络投票，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。控股股东为本公司董事会成员及高级管理人员，直接参与公司经营，更有利于公司长期稳定发展。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

报告期内，经公司股东大会选举通过，成立第四届董事会。同时按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，董事会下设有薪酬与考核委员会和审计委员会两个专门委员会。专门

委员会成员全部由董事组成，均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和专门委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

4、关于监事和监事会

报告期内，经公司股东大会选举通过，成立第四届监事会。公司监事会设监事3名，其中由职工代表大会选举产生的职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于公司与投资者

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》等制度的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》或《证券时报》或《证券日报》或《上海证券报》为信息披露报纸，巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 为信息披露网站。

报告期内，公司通过投资者热线、传真、专用邮箱、网上投资者“互动易”平台等多种渠道，由专人负责与投资者进行沟通和交流，积极回复投资者咨询，接受投资者来访与调研。今后，公司将继续做好投资者关系，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小投资者的合法权益。

6、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立绩效评价激励体系，董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立、健全了公司

法人治理结构。本公司控制股东为侯若洪姚彩虹夫妇，二人均在本公司任职董事及高级管理人员。

本公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、公司的人员独立性。公司人员独立于控股股东控制的其它企业。除控股股东侯若洪先生和姚彩虹女士本人外，公司的其他高级管理人员、财务负责人、和董事会秘书未在控股股东控制的其它单位担任任何职务。

2、公司的资产独立性。公司资产独立完整、权属清晰，不存在被董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用或者支配的情形。

3、公司的财务独立性。公司拥有健全独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。

4、公司的机构独立性。公司的董事会、监事会和其他内部机构独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东控制的其它单位机构混同的情形。

5、公司业务独立性。公司业务除3D打印业务与控股股东控制的企业深圳菠萝三维网络有限公司有业务往来外（本公司参股菠萝三维，与控股股东共同投资的关联交易已经董事会审议通过并公告），与控股股东控制的其它单位无日常经营性业务往来。控股股东及其下属的其他单位未从事与公司相同或者相近的业务。

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
2018年第一次临时股东大会	临时股东大会	1.62%	2018年02月05日	2018年02月05日	http://www.cninfo.com.cn/
2017年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2018年04月24日	2018年04月24日	http://www.cninfo.com.cn/
2018年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2018年05月21日	2018年05月21日	http://www.cninfo.com.cn/

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
王肇文	9	4	4	1	0	否	1
张琦	8	3	5	0	0	否	0
贺正生	8	3	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事均不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

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

报告期内，公司独立董事认真履行职责，本着诚信勤勉义务，对公司提名董事及高管、员工持股计划、利润分配、非公开发行股票、关联交易等重要事项作出独立、客观、公正的判断，发表了同意的独立意见，并根据公司实际情况，对公司的经营管理、规范运作等方面提出了合理建议，独立董事所提建议均被公司采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，审计委员会共召开四次会议，分别就《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计单位》、《公司2017年度报告及摘要》、《关于计提2017年度资产减值准备及核销坏账的议案》、《公司2017年度内部控制的自我评价报告》、《公司2017年度财务决算报告》、《瑞华会计师事务所从事2017年度审计工作的总结》、《2017年度财务、内部审计工作情况的评价意见》、《公司2017年第一季度报告》、《公司2017年半年度报告及摘要》、《公司2017年第三季度报告全文》、《审计部2017年工作总结及2018年工作计划》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普

通合伙)为公司2018年度审计单位》、每季度《审计部的工作总结、工作计划》等重大事项进行审议,审议通过后报送公司董事会。报告期内,审议委员会未提出异议事项。

报告期内,薪酬与考核委员会共召开两次会议,就《关于修订公司〈董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》、《关于确定第四届董事会董事薪酬及独立董事津贴的议案》、《关于确定第四届监事会监事津贴的议案》、《2017年度高级管理人员绩效考核意见》、《关于确定公司高级管理人员薪酬的议案》进行审议,审议通过后报送公司董事会。报告期内,薪酬与考核委员会未提出异议事项。

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

公司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绩效考评制度。每个会计年度结束后,由人力资源部门组织考评工作。年度的绩效考评分两个层次:达标和超越。“达标”是指:经营性高管必须在公司整体达成年度目标时、职能性高管在达成岗位年度工作指标时,享有达标奖项。“超越”是指:在公司整体超越年度目标时,享有超越奖项。无论是负责经营性事务的高级管理人员、还是负责职能性事务的高级管理人员,超越奖都与当年度公司整体经营指标挂钩。在适当的时候,公司会推出股权激励或员工持股计划等激励方案,高级管理人员是其中的激励对象之一。公司的绩效考评和激励措施,对公司的经营和发展起到了积极的作用,让每一位高级管理人员都高度关注公司整体经营目标,为公司经营发展勤勉尽责、出谋献策,共同推动公司整体目标的达成。

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11日
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/
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	<p>重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。包括：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）企业更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（5）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制的重大缺陷包括：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；非财务报告内部控制的重要缺陷包括：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；非财务报告内部控制的一般缺陷包括：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：可能导致无法及时预防或发现财务报告中出现大于或等于公司合并财务报表资产总额 1%的错报；重要缺陷：可能导致无法及时预防或发现财务报告中出现小于公司合并财务报表资产总额 1%，但大于或等于公司合并财务报表资产总额 0.5%的错报；一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷定量标准之外的其他缺陷。</p>	<p>重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 1%；重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%；一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额的 0.5%。</p>
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

不适用

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 09 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	黄怀颖 邓金超

审计报告

瑞华审字【2019】48490013号

深圳光韵达光电科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳光韵达光电科技股份有限公司（以下简称“光韵达公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了光韵达公司2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认时点

1、事项描述

光韵达公司主要是为国内的电子制造业客户提供激光综合制造解决方案及电子产品测试用治具、智能检测设备，2018年度营业收入人民币58,035万元。如附注六、21所述的会计政策，光韵达公司按客户技术标准的要求组织生产，客户于生产完工发出时点在出货单上初验签字。光韵达公司对货物的运输方式包括送达和第三方物流，客户在产品送达后对送达的产品进行终验，并定期签署验收确认清单。光韵达公司在收到客户验收确认清单的时点确认营业收入并开具发票。由于客户数量众多、交易频繁，以及运输方式的影响，客户验收确认清单存在不能及时送达的可能性，由此可能导致营业收入存在未能计入恰当会计期间的潜在错报，我们着重关注营业收入的完整性和截止性，并将其确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解与评价管理层与收入相关的关键内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；
- (2) 抽取样本审阅销售合同或订单，了解和评估收入确认政策；
- (3) 对收入及毛利情况执行分析程序，判断收入与毛利变动的合理性；
- (4) 抽取收入确认的会计记录，与相关的销售订单、发货单、验收确认清单等进行检查核对；以及抽取与销售相关的订单、发货单、验收确认清单等与账面确认的收入进行核对，从而检查收入确认的完整性；
- (5) 抽取资产负债表日前后确认的销售收入进行测试，核对至订单、发货单、验收确认清单；以及抽取资产负债表日前后的发货单、验收确认清单，核对至资产负债表日前后确认的销售收入，从而评估销售收入是否被确认在恰当的会计期间；
- (6) 抽取重要客户实施函证程序，以确认相关的销售收入金额和应收账款余额；

(二) 商誉减值的重大估计判断

1、事项描述

光韵达公司因并购上海金东唐科技有限公司，因合并产生了计人民币11,451万元的高誉。光韵达公司管理层在对该商誉实施减值测试时，将相关资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定是否需要计提减值。可收回金额是采用预计未来现金流量的现值计算所得，需要恰当的预测相关资产组未来现金流的长期增长率和合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，这涉及管理层的重大估计和判断，因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

- (1) 评估管理层商誉减值测试方法的适当性；
- (2) 复核测试管理层减值测试所依据的基础数据，利用内部评估专家评估管理层减值测试中所采用关键假设及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作；

(3) 验证商誉减值测试模型的计算准确性;

(4) 复核与商誉减值相关的披露。

四、其他信息

光韵达公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

光韵达公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估光韵达公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算光韵达公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光韵达公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对光韵达公司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光韵达公司不能持续经营。

（五）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。

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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：

黄怀颖

中国·北京

中国注册会计师：

邓金超

2019年4月9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：深圳光韵达光电科技股份有限公司

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	84,153,527.66	75,975,200.12
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	239,687,981.01	257,362,067.19
其中：应收票据	12,314,949.67	9,125,940.96
应收账款	227,373,031.34	248,236,126.23
预付款项	6,092,998.41	5,876,169.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,925,161.57	2,573,030.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	83,185,486.39	66,624,253.85
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,195,348.54	3,999,162.32
流动资产合计	421,240,503.58	412,409,883.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	10,500,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,090,877.95	5,939,929.60
投资性房地产		

固定资产	412,175,351.98	399,969,451.39
在建工程	55,110,973.28	11,317,653.66
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	64,425,201.01	72,514,951.24
开发支出		
商誉	118,321,732.16	118,321,732.16
长期待摊费用	23,113,797.32	21,358,607.15
递延所得税资产	3,685,245.59	3,117,957.08
其他非流动资产	34,796,877.89	6,616,767.44
非流动资产合计	733,220,057.18	649,157,049.72
资产总计	1,154,460,560.76	1,061,566,933.20
流动负债：		
短期借款	211,800,000.00	189,950,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	78,149,996.09	72,800,973.71
预收款项	5,397,295.72	3,302,289.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,590,731.92	12,783,213.11
应交税费	7,747,186.02	14,799,867.92
其他应付款	22,441,368.51	18,882,631.67
其中：应付利息	664,315.68	293,195.41
应付股利	122,610.00	
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	5,000,000.00	5,420,150.00

其他流动负债		
流动负债合计	345,126,578.26	317,939,126.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,239,735.60	2,174,334.79
长期应付职工薪酬	973,785.68	797,075.45
预计负债		
递延收益	26,442,397.00	24,689,912.21
递延所得税负债	7,197,706.98	5,700,219.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,853,625.26	33,361,541.77
负债合计	383,980,203.52	351,300,668.06
所有者权益：		
股本	222,477,228.00	148,318,152.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	272,416,376.62	346,575,452.62
减：库存股		
其他综合收益	0.00	20,965.35
专项储备		
盈余公积	6,340,988.55	5,467,979.29
一般风险准备		
未分配利润	262,584,576.53	204,123,763.09
归属于母公司所有者权益合计	763,819,169.70	704,506,312.35
少数股东权益	6,661,187.54	5,759,952.79
所有者权益合计	770,480,357.24	710,266,265.14
负债和所有者权益总计	1,154,460,560.76	1,061,566,933.20

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：雷燕侠

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	17,207,916.53	27,767,418.93
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	69,525,685.20	74,326,349.38
其中：应收票据	1,748,572.42	2,026,109.65
应收账款	67,777,112.78	72,300,239.73
预付款项	2,229,363.07	1,814,911.13
其他应收款	137,785,738.94	100,477,854.76
其中：应收利息		
应收股利	16,888,190.00	
存货	10,625,565.10	10,021,759.17
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,313,513.46	229,558.98
流动资产合计	238,687,782.30	214,637,852.35
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,500,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	388,022,174.18	382,571,225.83
投资性房地产		
固定资产	117,106,411.58	118,728,822.44
在建工程	318,372.38	4,592,440.59
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,217,354.38	9,646,214.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,531,299.43	8,614,629.92
递延所得税资产	1,985,277.27	1,948,649.51

其他非流动资产	23,777,115.74	2,378,396.08
非流动资产合计	558,458,004.96	538,480,378.95
资产总计	797,145,787.26	753,118,231.30
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	147,750,000.00
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	46,279,991.78	23,321,110.33
预收款项	1,162,975.18	1,455,859.34
应付职工薪酬	1,518,068.84	2,246,313.38
应交税费	1,923,806.12	1,630,134.07
其他应付款	38,761,250.64	15,402,499.86
其中：应付利息	282,615.63	207,619.07
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	1,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	234,646,092.56	192,805,916.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	973,785.68	797,075.45
预计负债		
递延收益	17,250,083.34	15,070,416.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,223,869.02	15,867,492.12
负债合计	252,869,961.58	208,673,409.10
所有者权益：		
股本	222,477,228.00	148,318,152.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	297,205,984.77	371,365,060.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	6,340,988.55	5,467,979.29
未分配利润	18,251,624.36	19,293,630.14
所有者权益合计	544,275,825.68	544,444,822.20
负债和所有者权益总计	797,145,787.26	753,118,231.30

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	580,347,837.91	513,408,091.29
其中：营业收入	580,347,837.91	513,408,091.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	521,875,366.80	456,490,270.15
其中：营业成本	335,056,411.89	289,202,288.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,543,202.66	6,548,147.67
销售费用	63,596,337.52	61,418,715.59
管理费用	62,295,944.31	56,720,289.96
研发费用	41,271,504.27	28,987,479.67
财务费用	11,059,494.25	9,293,110.78
其中：利息费用	12,142,878.17	8,644,200.62

利息收入	476,636.31	445,970.43
资产减值损失	2,052,471.90	4,320,237.60
加：其他收益	17,678,923.98	6,185,045.72
投资收益（损失以“-”号填列）	1,965,631.55	-123,155.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	50,948.35	-123,155.12
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）	-213,653.67	-102,508.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,903,372.97	62,877,203.67
加：营业外收入	327,850.73	4,188,515.66
减：营业外支出	2,530,040.30	627,225.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,701,183.40	66,438,493.57
减：所得税费用	7,729,063.24	7,769,239.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,972,120.16	58,669,254.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	67,972,120.16	58,669,254.20
（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	68,232,911.82	61,379,231.25
少数股东损益	-260,791.66	-2,709,977.05
六、其他综合收益的税后净额	-20,965.35	28,918.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-20,965.35	15,905.18
（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	-20,965.35	15,905.18
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	-20,965.35	15,905.18
6. 其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		13,013.32
七、综合收益总额	67,951,154.81	58,698,172.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,211,946.47	61,395,136.43
归属于少数股东的综合收益总额	-260,791.66	-2,696,963.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.42
（二）稀释每股收益	0.31	0.42

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：雷燕侠

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	143,099,064.40	133,706,512.58
减：营业成本	100,583,567.64	83,555,839.83
税金及附加	1,532,327.20	1,753,723.29
销售费用	20,932,356.15	20,290,757.93
管理费用	16,216,583.09	17,233,372.69
研发费用	7,345,657.10	6,311,830.29
财务费用	8,415,951.45	5,668,297.58
其中：利息费用	8,777,104.04	5,982,914.28
利息收入	141,056.62	885,308.48
资产减值损失	838,474.90	1,357,828.13
加：其他收益	4,025,266.24	1,990,915.68
投资收益（损失以“-”号填列）	17,539,138.35	426,844.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	50,948.35	-123,155.12
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）	-114,353.82	-68,717.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,684,197.64	-116,094.55
加：营业外收入	47,032.00	254,791.43
减：营业外支出	37,764.80	120,694.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,693,464.84	18,002.43
减：所得税费用	-36,627.76	-202,548.04

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,730,092.60	220,550.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
（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	8,730,092.60	220,550.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0392	0.0015
（二）稀释每股收益	0.0392	0.0015

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	637,964,546.11	491,390,465.57
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	1,811,607.31	1,329,667.67
收到其他与经营活动有关的现金	28,132,891.65	18,288,815.82
经营活动现金流入小计	667,909,045.07	511,008,949.06
购买商品、接受劳务支付的现金	213,038,600.40	190,095,316.15
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	141,153,592.01	128,626,463.64
支付的各项税费	65,176,010.96	61,824,751.61
支付其他与经营活动有关的现金	71,904,363.34	71,022,213.57
经营活动现金流出小计	491,272,566.71	451,568,744.97
经营活动产生的现金流量净额	176,636,478.36	59,440,204.09
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	136,900.00	412,466.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-13,783.58	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	123,116.42	412,466.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,551,904.39	67,651,088.07
投资支付的现金	5,600,000.00	4,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		73,713,525.24
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	166,151,904.39	145,564,613.31
投资活动产生的现金流量净额	-166,028,787.97	-145,152,147.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	150,000.00	125,824,995.56
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	150,000.00	1,525,000.00
取得借款收到的现金	241,800,000.00	218,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	153,640,000.00	131,300,000.00
筹资活动现金流入小计	395,590,000.00	475,124,995.56
偿还债务支付的现金	215,950,000.00	177,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,070,846.99	10,394,846.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	400,000.00	450,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	153,705,400.00	167,428,960.00
筹资活动现金流出小计	390,726,246.99	354,873,806.83
筹资活动产生的现金流量净额	4,863,753.01	120,251,188.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	497,108.05	-153,393.43
五、现金及现金等价物净增加额	15,968,551.45	34,385,852.14
加：期初现金及现金等价物余额	68,180,599.14	33,794,747.00
六、期末现金及现金等价物余额	84,149,150.59	68,180,599.14

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	153,734,613.23	125,149,443.08
收到的税费返还		26,200.96
收到其他与经营活动有关的现金	65,398,163.51	44,077,106.83
经营活动现金流入小计	219,132,776.74	169,252,750.87
购买商品、接受劳务支付的现金	57,234,764.63	60,959,555.80
支付给职工以及为职工支付的现金	23,595,596.53	21,858,238.49
支付的各项税费	10,901,973.22	11,777,633.32
支付其他与经营活动有关的现金	94,517,120.32	81,364,611.94
经营活动现金流出小计	186,249,454.70	175,960,039.55
经营活动产生的现金流量净额	32,883,322.04	-6,707,288.68
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	600,000.00	550,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,243.74
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	47,200,000.00	
投资活动现金流入小计	47,800,000.00	552,243.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,306,489.08	20,980,622.32
投资支付的现金	5,900,000.00	95,529,000.00
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	25,870,000.00	
投资活动现金流出小计	70,076,489.08	116,509,622.32
投资活动产生的现金流量净额	-22,276,489.08	-115,957,378.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		124,299,995.56
取得借款收到的现金	165,000,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	143,640,000.00	16,940,000.00
筹资活动现金流入小计	308,640,000.00	311,239,995.56
偿还债务支付的现金	168,750,000.00	113,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,601,196.60	7,300,669.46
支付其他与筹资活动有关的现金	143,672,600.00	46,028,960.00
筹资活动现金流出小计	330,023,796.60	166,579,629.46
筹资活动产生的现金流量净额	-21,383,796.60	144,660,366.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	227,572.95	-13,749.17
五、现金及现金等价物净增加额	-10,549,390.69	21,981,949.67
加：期初现金及现金等价物余额	27,752,930.15	5,770,980.48
六、期末现金及现金等价物余额	17,203,539.46	27,752,930.15

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	148,318,152.00				346,575,452.62		20,965.35		5,467,979.29		204,123,763.09	5,759,952.79	710,266,265.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	148,318,152.00				346,575,452.62		20,965.35		5,467,979.29		204,123,763.09	5,759,952.79	710,266,265.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	74,159,076.00				-74,159,076.00		-20,965.35		873,009.26		58,460,813.44	901,234.75	60,214,092.10
（一）综合收益总额											68,232,911.82	-260,791.66	67,972,120.16
（二）所有者投入和减少资本												150,000.00	150,000.00
1.所有者投入的普通股												150,000.00	150,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								873,009.26		-9,772,098.38	-522,610.00		-9,421,699.12
1. 提取盈余公积								873,009.26		-873,009.26			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,899,089.12	-522,610.00		-9,421,699.12
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	74,159,076.00												-74,159,076.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	74,159,076.00												-74,159,076.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													-20,965.35
四、本期期末余额	222,477,228.00							6,340,988.55		262,584,576.53	6,661,187.54		770,480,357.24

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	137,323,500.00				111,996,083.46	12,333,555.00	5,060.17		5,445,924.24		144,139,821.91	7,744,225.21	394,321,059.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	137,323,500.00				111,996,083.46	12,333,555.00	5,060.17		5,445,924.24		144,139,821.91	7,744,225.21	394,321,059.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,994,652.00				234,579,369.16	-12,333,555.00	15,905.18		22,055.05		59,983,941.18	-1,984,272.42	315,945,205.15
（一）综合收益总额							15,905.18				61,379,231.25	-2,696,963.73	58,698,172.70
（二）所有者投入和减少资本	10,994,652.00				234,579,369.16	-12,333,555.00						1,162,691.31	259,070,267.47
1.所有者投入的普通股	10,994,652.00				234,579,369.16	-12,333,555.00						1,525,000.00	259,432,576.16
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有													

者权益的金额													
4. 其他												-362,308.69	-362,308.69
(三) 利润分配								22,055.05	-1,395,290.07	-450,000.00		-1,823,235.02	
1. 提取盈余公积								22,055.05	-22,055.05				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,373,235.02	-450,000.00	-1,823,235.02	
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. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	148,318,152.00				346,575,452.62		20,965.35	5,467,979.29	204,123,763.09	5,759,952.79		710,266,265.14	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	148,318,152.00				371,365,060.77				5,467,979.29	19,293,630.14	544,444,822.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	148,318,152.00				371,365,060.77				5,467,979.29	19,293,630.14	544,444,822.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	74,159,076.00				-74,159,076.00				873,009.26	-1,042,005.78	-168,996.52
（一）综合收益总额										8,730,092.60	8,730,092.60
（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									873,009.26	-9,772,098.38	-8,899,089.12
1. 提取盈余公积									873,009.26	-873,009.26	
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,899,089.12	-8,899,089.12

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	74,159,076.00				-74,159,076.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	74,159,076.00										74,159,076.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	222,477,228.00				297,205,984.77				6,340,988.55	18,251,624.36	544,275,825.68

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	137,323,500.00				137,325,847.02	12,333,555.00			5,445,924.24	20,468,369.74	288,230,086.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	137,323,500.00				137,325,847.02	12,333,555.00			5,445,924.24	20,468,369.74	288,230,086.00
三、本期增减变动金额（减少以	10,994,652.00				234,039,213.75	-12,333,555.00			22,055.05	-1,174,739.60	256,214,736.20

“—”号填列)											
(一) 综合收益总额										220,550.47	220,550.47
(二) 所有者投入和减少资本	10,994,652.00				234,039,213.75	-12,333,555.00					257,367,420.75
1. 所有者投入的普通股	10,994,652.00				234,039,213.75	-12,333,555.00					257,367,420.75
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									22,055.05	-1,395,290.07	-1,373,235.02
1. 提取盈余公积									22,055.05	-22,055.05	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他										-1,373,235.02	-1,373,235.02
(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	148,318,152.00				371,365,060.77				5,467,979.29	19,293,630.14	544,444,822.20

三、公司基本情况

（一）公司的基本情况

中文名称：深圳光韵达光电科技股份有限公司

法定代表人：侯若洪

注册资本：人民币222,477,228元

公司住所：深圳市南山区高新区朗山路13号清华紫光科技园C座1层

邮政编码：518051

（二）历史沿革

（1）初始设立

2005年10月，经深圳市对外贸易经济合作局文件深外资南复〔2005〕0544号文批准，由深圳市光韵达实业有限公司与新辉科技有限公司共同出资组建深圳光韵达光电科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身深圳光韵达光电科技有限公司。于2005年10月25日在深圳市工商行政管理局注册登记，并领取企业法人营业执照（注册号企合粤深总字第111176号），经营期限30年，注册资本36万美元。

（2）有限公司阶段

2005年10月25日，深圳市光韵达实业有限公司与新辉科技有限公司共同投资设立本公司，注册资金36万美元，深圳市光韵达实业有限公司与新辉科技有限公司各占50%。本次均为现金出资，经深圳广深会计师事务所审验并于2005年12月05日出具广深所验字（2005）第110号验资报告。

2006年10月经深圳市对外贸易经济合作局批准，增加注册资本34万美元，深圳市光韵达实业有限公司与新辉科技有限公司分别认购50%。本次均为以现金出资，经深圳清华会计师事务所审验并于2007年1月17日出具深清验字（2007）第002号验资报告。

2007年9月，根据本公司股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本30万美元，其中各股东以货币出资6万美元，未分配利润转增资本24万美元，变更后的注册资本为100万美元，新增注册资本由原股东认缴，变更注册资本后，深圳市光韵达实业有限公司和新辉科技有限公司分别持股50%。

2007年12月，根据本公司股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本210万美元，由深圳市光韵达实业有限公司认缴108.10万美元、新辉科技有限公司认缴27.50万美元、北京德信投资管理有限公司认缴68.20万美元、深圳市隆科盛科技发展有限公司认缴6.20万美元，变更后的注册资本为310万美元，变更注册资本后，深圳市光韵达实业有限公司持股51%，新辉科技有限公司持股25%，北京德信投资管理有限公司持股22%，深圳市隆科盛科技发展有限公司持股2%。

2008年2月，本公司股东大会通过股权转让决议，公司原港资股东新辉科技有限公司将其持有的本公司25%的股权转让给股东北京德信投资管理有限公司、深圳市隆科盛科技发展有限公司、深圳市

光韵达实业有限公司，同时决定按美元与人民币1: 7.5的汇率折算转让后的注册资本和实收资本为人民币23,250,000元，并经深圳市南山区贸易工业局“深外资南复[2008]0098号”文件批复本公司企业性质由中外合资企业变更为内资企业，经变更并领取深圳市工商行政管理局核发的企业法人营业执照（注册号为：440301501121775），经此次变更后本公司的注册资本为人民币23,250,000元。

根据本公司2008年9月1日股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币11,750,000元，由北京德信投资管理有限公司、深圳市隆科盛科技发展有限公司、深圳市光韵达实业有限公司和新自然人股东陈烜、龚清德、李坚、曹汉元、惠国庆、彭鹏认缴，变更后的注册资本为人民币35,000,000元，深圳市光韵达实业有限公司、北京德信投资管理有限公司、深圳市隆科盛科技发展有限公司、陈烜、龚清德、李坚、曹汉元、惠国庆、彭鹏分别持股比例为65.50%、28.00%、4.00%、0.85%、0.75%、0.30%、0.25%、0.25%、0.10%。

（3）股份公司成立

根据本公司2008年12月17日第二届第六次股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请以经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2008年12月16日出具的深鹏所审字[2008]983号审计报告审计的截止2008年10月31日本公司净资产整体折股变更为股份有限公司，其中净资产5000万元人民币按每股1元折为5000万股，其余部分转为资本公积。经深圳市工商行政管理局[2008]第1856658号变更通知书核准变更，同时领取企业法人营业执照，注册号为440301501121775。变更后的总股本为5000万股，注册资本和实收股本为人民币50,000,000元，其中深圳市光韵达实业有限公司、北京德信投资管理有限公司、深圳市隆科盛科技发展有限公司、陈烜、龚清德、李坚、曹汉元、惠国庆、彭鹏分别持股比例为65.50%、28.00%、4.00%、0.85%、0.75%、0.30%、0.25%、0.25%、0.10%。

（4）公司上市阶段

根据公司2009年8月10日召开的2009年第一次临时股东大会决议并经2011年5月18日中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]735号文”《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股1,700万股（每股面值1元），增加注册资本人民币17,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币67,000,000.00元。上述增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2011年6月2日出具的深鹏所验字[2011]0176号验资报告验证。

根据公司于2014年4月30日召开的2014年第一次临时股东大会通过的《深圳光韵达光电科技股份有限公司限制性股票激励计划》和2015年5月6日召开的第三届董事会第五次会议决议及修改后的公司章程，公司向曹汉元等6名激励对象授予55万股限制性股票，变更后公司的股本为人民币139,210,000.00元。

根据公司于2015年8月5日第三届董事会第七次会议审议通过的《关于回购注销离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司申请回购注销因离职已不符合激励条件的激励对象唐小毅

等1人已获授但尚未解锁的全部限制性股票合计60,000股，变更后公司的股本为人民币139,150,000.00元。

根据2016年8月25日召开第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购注销首次授予限制性股票第二期的限制性股票126.45万股（未包含离职激励对象已获授的数量）、预留部分限制性股票第一期的限制性股票19.5万股（未包含离职激励对象已获授的数量）和已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票36.7万股，回购注销股票共计182.65万股。变更后的股本为人民币137,323,500.00元。

根据2016年9月12日公司第三届董事会第十五次会议决议、2016年10月14日公司2016年度第一次临时股东大会决议、2016年11月15日公司第三届董事会第十八次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]133号《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司向陈洁等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司以发行股份及支付现金的方式购买上海金东唐科技股份有限公司100.00%的股权，向购买陈洁等12名交易对方发行股份共计6,234,124股、向特定投资者孙晖非公开发行股份6,220,028股。变更后的股本为人民币149,777,652元。

根据2017年6月19日第三届董事会第二十三次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，由于公司2016年业绩未达到公司《限制性股票激励计划》中规定的首次授予限制性股票的第三期及预留部分限制性股票第二期的解锁条件，根据公司《限制性股票激励计划》的规定，公司董事会决定回购注销限制性股票共计1,459,500股。变更后的股本为人民币148,318,152.00元。

根据2018年4月24日召开的2017年度股东大会审议通过的《公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增74,159,076股，转增后公司总股本增加至人民币222,477,228.00元。

（三）业务性质、主要经营活动

所处行业：电子信息制造业

经营范围：从事激光应用技术的研究与开发，提供激光切割，激光钻孔，激光焊接，激光表面处理，生产和销售精密激光模板、精密金属零件、陶瓷元器件、复合材料零件及相关电子装联产品；进出口业务。

公司的主要产品包括五大类别：SMT类、PCB类、LDS类、3DP类、ITE类。SMT类产品主要用于电子制造厂商生产制程中，包括精密激光模板及附属产品、精密零件等；PCB类业务为服务类型业务，客户多为PCB生产厂商，公司提供的服务包括柔性线路板激光成型、钻孔、PCB分板、软硬结合板激光切割及钻孔等；LDS类采用激光直接成型技术，主要产品是天线类产品；3DP类即3D打印产品，目前主要应用于工业、医疗、文化创意等领域；ITE类产品主要应用领域包括线路板及智能终端等消费电子产品测试，包括测试治具、智能检测设备等。

本公司及各子公司主要业务：

公司	主要业务
深圳光韵达光电科技股份有限公司	从事激光应用技术的研究与开发，提供激光切割，激光钻孔，激光焊接，激光表面处理，生产和销售精密激光模板、精密金属零件、陶瓷元器件、复合材料零件及相关电子装联产品；进出口业务。
东莞光韵达光电科技有限公司	激光应用技术的研究与开发，激光切割、激光钻孔、激光焊接、激光表面处理，生产和销售精密激光模板、精密金属零件、陶瓷元器件、复合材料零件及相关电子产品
昆山明创电子科技有限公司	SMT钢网、治具、模具、精密零部件的生产，销售自产产品，货物及技术进出口业务
武汉光韵达科技有限公司	激光电子产品、普通机械设备、光电仪器的研发、生产、销售及技术服务；计算机系统服务。（国家有专项规定的，须经审批后或凭有效许可证方可经营）
上海光韵达数字医疗科技有限公司	从事医疗科技、三维打印技术领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；I类医疗器械的销售；从事货物及技术进出口业务。【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】
光韵达（香港）投资控股有限公司	激光产品销售与服务、进出口业务、投资、咨询
天津光韵达光电科技有限公司	开发、生产、销售SMT激光模板和相关的激光产品及相关技术咨询服务
苏州光韵达光电科技有限公司	生产SMT激光模板和激光高精密和高精细制造技术的研究、开发和工业应用，销售自产产品，以及相关产品的技术开发、生产和售后服务
杭州光韵达光电科技有限公司	生产SMT激光模板，检验罩板，工装治具；激光高精密、高精细制造技术及相关技术的研究、开发，销售本公司生产的产品，并提供售后技术服务
深圳光韵达激光应用技术有限公司	从事精密激光技术的应用开发、研究及相关电子产品的开发，销售自行研发的产品，并提供相关的技术服务。生产高温陶瓷电容、低温陶瓷电容、柔性线路板；销售自产产品
厦门光韵达光电科技有限公司	从事SMT激光模板及其相关的电子装联产品的研究、开发、设计与生产，并提供相关的技术服务
苏州光韵达自动化设备有限公司	自动化设备技术的研究、开发和生产、销售，并提供以上同类产品的售后技术服务；工装治具、机械零部件、电器零部件的生产、销售及售后技术服务
惠州市齐新旺科技有限公司	工装夹具、测试治具、过炉治具、波峰焊治具、电子产品、自动化机械设备生产、研发及销售
深圳光韵达机电设备有限公司	3D打印设备、精密激光加工设备、光机电一体化设备技术开发、销售与租赁
上海金东唐科技有限公司	电子测试夹具、模具及电子设备的设计、加工装配，销售精密机械、电子测试夹具、模具、自动化设备及配件
平湖市新一日电子科技有限公司	研发、设计、生产、销售精密电子元器件、微精密探针、测试配件、测试用夹具，电子测试技术服务
淮安杰鼎唐科技有限公司	电子测试夹具、模具及电子设备的设计、加工、装配；精密机械、电子测试夹具、模具、自动化设备及配件销售
嘉兴市云达智能科技有限公司	智能电子产品、智能自动化设备、电子工业专用设备制造、自动化控制系统、云平台的技术咨询、技术研发、技术检测、技术服务和技术转让；实装线路板电性（通断）的检测；显示屏及模组、新能源电池及模组的电性和视觉检测

（四）财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月9日决议批准报出。

（五）合并报表范围

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共17户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）、财政部于2018年6月15日颁布的《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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司及各子公司从事电子信息制造业经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、25“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的

财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》、财政部于2018年6月15日颁布的《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)有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其

他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投

资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给

第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金

融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并

扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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	本公司将金额为人民币 30 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
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，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

	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
其中：[6个月以内]	0.50%	0.50%
[7~12个月]	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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
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，确认减值损失，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

存货主要包括原材料、在产品及半成品、周转材料、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按

加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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相关管理费用，

于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（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	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-8	5	11.875-23.75
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.667

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18 “长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(5) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18 “长期资产减值”。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经

发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

各类无形资产的使用寿命、预计净残值和年分摊比率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率（%）	年分摊比率（%）
土地使用权	直线法	50	-	5.00

专利权	直线法	10-20	-	5.00-10.00
商标权	直线法	10	-	10.00
办公软件	直线法	3-10	-	10.00-30.00

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括括装修费、设备延保费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期

损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司具体收入确认方法：根据公司业务特点，公司采取定单生产模式，即公司按客户技术标准的要求组织生产，客户于生产完工发出时点在出货单上初验签字。公司对货物的运输方式包括送达和第三方物流，客户在产品送达后对送达的产品进行终验，并定期签署验收确认清单。公司在收到客户验收确认清单的时点确认营业收入并开具发票。

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

23、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负

债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

26、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项

的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

27、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

28、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、租金收入、劳务收入	应税收入按 16%、10%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	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
深圳光韵达光电科技股份有限公司	15%
东莞光韵达光电科技有限公司	15%
昆山明创电子科技有限公司	15%
武汉光韵达科技有限公司	15%
上海光韵达数字医疗科技有限公司	25%
光韵达（香港）投资控股有限公司	16.5%

天津光韵达光电科技有限公司	15%
苏州光韵达光电科技有限公司	15%
杭州光韵达光电科技有限公司	25%
深圳光韵达激光应用技术有限公司	15%
厦门光韵达光电科技有限公司	25%
苏州光韵达自动化设备有限公司	25%
惠州市齐新旺科技有限公司	25%
深圳光韵达机电设备有限公司	25%
上海金东唐科技有限公司	15%
平湖市新一日电子科技有限公司	10%
淮安杰鼎唐科技有限公司	10%
嘉兴市云达智能科技有限公司	25%

2、税收优惠

A、根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局于2018年10月16日颁发的高新技术企业证书（证书编号为：GR201844200028），深圳光韵达光电科技股份有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率15%执行。

B、根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局2017年12月7日颁发的高新技术企业证书（编号为：GR201732002989），苏州光韵达光电科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率15%执行。

C、根据天津市科学技术局、天津市财政局、国税总局天津市税务局于2018年11月23日颁发的高新技术企业证书(证书编号为：GR201812000059),天津光韵达光电科技有限公司通过了高新技术企业复审，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率15%执行。

D、根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国税总局江苏省税务局于2018年12月3日颁发的高新技术企业证书(证书编号为：GR201832008130),昆山明创电子科技有限公司通过了高新技术企业复审，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率15%执行。

E、根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局于2016年11月颁布深圳光韵达激光应用有限公司为高新技术企业的证书（证书编号为：GR201644202258），深圳光韵达激光应用有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率15%执行。

F、根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局于2017年11月颁布的高新技术企业证书，武汉光韵达科技有限公司为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率15%执行。

G、根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局于2016年11月颁布上海金东唐科技股份有限公司为高新技术企业。税收优惠期三年，2016年至2018年企业所得税按优惠税率15%执行。

H、平湖市新一日电子科技有限公司、淮安杰鼎唐科技有限公司报告期内为小型微利企业，所得税率按10%执行。

I、根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于2016年12月9日颁布的东莞光韵达光电科技有限公司为高新技术企业的证书，东莞光韵达光电科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率15%执行。

3、其他

无

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	452,536.25	432,496.67
银行存款	83,696,614.34	67,748,102.47
其他货币资金	4,377.07	7,794,600.98
合计	84,153,527.66	75,975,200.12
其中：存放在境外的款项总额	1,076,301.89	1,000,635.89

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	12,314,949.67	9,125,940.96

应收账款	227,373,031.34	248,236,126.23
合计	239,687,981.01	257,362,067.19

(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	4,917,638.02	5,232,210.22
商业承兑票据	7,397,311.65	3,893,730.74
合计	12,314,949.67	9,125,940.96

2) 期末公司已质押的应收票据

无

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	13,872,342.86	
商业承兑票据	3,406,742.56	
合计	17,279,085.42	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(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	1,712,994.45	0.72%	1,712,994.45	100.00%		1,039,126.73	0.40%	1,039,126.73	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	234,041,473.96	98.46%	6,668,442.62	2.85%	227,373,031.34	253,996,538.48	98.81%	5,760,412.25	2.27%	248,236,126.23

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,955,957.45	0.82%	1,955,957.45	100.00%		2,021,518.39	0.79%	2,021,518.39	100.00%	
合计	237,710,425.86	100.00%	10,337,394.52	4.35%	227,373,031.34	257,057,183.60	100.00%	8,821,057.37	3.43%	248,236,126.23

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
共青城赛龙通信技术有限责任公司	615,864.75	615,864.75	100.00%	逾期无法收回
斯凯威科技（北京）有限公司	673,867.72	673,867.72	100.00%	双方达成和解协议
宁波科光机电有限公司	423,261.98	423,261.98	100.00%	逾期无法收回
合计	1,712,994.45	1,712,994.45	--	--

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			
其中：6 个月以内	204,575,774.06	1,022,905.14	0.50%
7-12 个月	11,809,929.24	590,496.43	5.00%
1 年以内小计	216,385,703.30	1,613,401.57	0.75%
1 至 2 年	10,022,592.27	1,002,259.23	10.00%
2 至 3 年	3,431,190.44	1,029,357.14	30.00%
3 至 4 年	2,048,229.76	1,024,114.89	50.00%
4 至 5 年	772,242.00	617,793.60	80.00%
5 年以上	1,381,516.19	1,381,516.19	100.00%
合计	234,041,473.96	6,668,442.62	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,524,837.15元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

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	8,500.00

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
富士康集团（注1）	货款	26,854,716.16	6个月以内	11.30	134,273.58
合肥欣奕华智能机器有限公司	货款	14,875,158.61	6个月以内	6.26	74,375.79
淳华科技(昆山)有限公司	货款	11,309,666.37	6个月以内	4.76	56,548.33
华通电脑（重庆）有限公司	货款	5,596,142.25	6个月以内	2.35	27,980.71
悦虎电路(苏州)有限公司	货款	5,246,533.52	6个月以内，1-2年	2.20	385,657.79
合计		63,882,216.91		26.87	678,836.21

注1：富士康精密电子（廊坊）有限公司、富葵精密组件（深圳）有限公司、庆鼎精密电子（淮安）有限公司、鸿富锦精密电子(郑州)有限公司、鸿富锦精密电子（成都）有限公司、鸿富锦精密工业（深圳）有限公司、富士康精密电子（太原）有限公司、富士康（昆山）电脑接插件有限公司、富士康电子工业发展（昆山）有限公司、富泰华工业（深圳）有限公司、鹏鼎控股（深圳）股份有限公司、宏启胜精密电子（秦皇岛）有限公司等同属于富士康控制或重大影响的关联企业，因此合并披露为富士康集团。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
转让	19,569,894.07	-834,887.74
合计	19,569,894.07	-834,887.74

于2018年，本公司向金融机构以不附追索权的方式转让了应收账款19,569,894.07元，相关的损

失为834,887.74元。

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,173,940.89	84.92%	5,616,229.24	95.58%
1 至 2 年	705,234.40	11.57%	229,244.86	3.90%
2 至 3 年	189,313.12	3.11%	30,185.87	0.51%
3 年以上	24,510.00	0.40%	510.00	0.01%
合计	6,092,998.41	--	5,876,169.97	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏省电力公司苏州供电公司	非关联方	621,134.00	1年以内	未满足结算条件
华创证券有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	未满足结算条件
上海极臻三维设计有限公司	关联方	408,000.00	1-2年	未满足结算条件
北京市嘉源律师事务所	非关联方	371,000.00	1年以内	未满足结算条件
武汉因泰莱激光科技有限公司	非关联方	238,242.05	1年以内	未满足结算条件
合计	--	2,138,376.05	--	--

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,925,161.57	2,573,030.03
合计	3,925,161.57	2,573,030.03

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(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	4,773,390.87	100.00%	848,229.30	17.77%	3,925,161.57	3,837,466.68	100.00%	1,264,436.65	32.95%	2,573,030.03
合计	4,773,390.87	100.00%	848,229.30	17.77%	3,925,161.57	3,837,466.68	100.00%	1,264,436.65	32.95%	2,573,030.03

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			
其中：6个月以内	2,983,407.94	14,917.04	0.50%
7-12个月	259,881.54	12,994.08	5.00%
1年以内小计	3,243,289.48	27,911.11	0.86%
1至2年	426,343.23	42,634.32	10.00%
2至3年	353,028.67	105,908.60	30.00%
3至4年	138,751.21	69,375.61	50.00%
4至5年	47,893.12	38,314.50	80.00%
5年以上	564,085.16	564,085.16	100.00%
合计	4,773,390.87	848,229.30	

确定该组合依据的说明：

无

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416,207.35元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
押金	1,959,151.25	2,036,311.53
员工借款、备用金	341,343.87	482,270.71
保理款	1,016,004.70	
其他往来	1,456,891.05	1,318,884.44
合计	4,773,390.87	3,837,466.68

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
上海富金通商业保理有限公司	保理款	978,494.70	6个月内	20.50%	4,892.48
东莞光玻光电科技有限公司	其他往来	540,386.48	6个月内，1-12个月，1-2年	11.32%	22,655.26
深圳市紫光信息港有限公司	押金	497,137.78	6个月内，1-12个月，1-2年	10.41%	4,500.91
东莞市欧珀精密电子有限公司	押金	120,000.00	1-2年，5年以上	2.51%	30,000.00
深圳市兴华炜科技有限公司	其他往来	100,000.00	5年以上	2.09%	100,000.00
合计	--	2,236,018.96	--	46.84%	162,048.65

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

7、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	19,768,953.80	371,337.86	19,397,615.94	19,592,187.89	661,543.72	18,930,644.17
在产品	4,484,034.69		4,484,034.69	1,208,597.92		1,208,597.92
库存商品	4,739,487.26	146,511.06	4,592,976.20	4,320,269.32	146,511.06	4,173,758.26
周转材料	1,489,747.81		1,489,747.81	1,444,698.41		1,444,698.41
发出商品	55,503,008.44	2,281,896.69	53,221,111.75	41,824,366.14	1,047,848.73	40,776,517.41
半成品				90,037.68		90,037.68
合计	85,985,232.00	2,799,745.61	83,185,486.39	68,480,157.36	1,855,903.51	66,624,253.85

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》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	661,543.72			290,205.86		371,337.86
库存商品	146,511.06					146,511.06
发出商品	1,047,848.73	1,234,047.96				2,281,896.69
合计	1,855,903.51	1,234,047.96		290,205.86		2,799,745.61

注：存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	-	存货已耗用	-
库存商品	存货成本高于其可变现净值的差额	-	-
发出商品	存货成本高于其可变现净值的差额	-	-

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

8、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	4,195,348.54	3,999,162.32
合计	4,195,348.54	3,999,162.32

9、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：	10,500,000.00		10,500,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
按成本计量的	10,500,000.00		10,500,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,500,000.00		10,500,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(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		
上海极臻三维设计有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00%	
深圳前海懿泓投资有限公司		500,000.00		500,000.00					5.00%	
合计	10,000,000.00	500,000.00		10,500,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(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

无

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											
富通尼激光科技(东莞)有限公司	5,928,554.30	4,000,000.00		180,167.06						10,108,721.36	
深圳菠萝三维网络科技有限公司	11,375.30	1,100,000.00		-129,218.71						982,156.59	
小计	5,939,929.60	5,100,000.00		50,948.35						11,090,877.95	
合计	5,939,929.60	5,100,000.00		50,948.35						11,090,877.95	

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	412,175,351.98	399,969,451.39
合计	412,175,351.98	399,969,451.39

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	112,172,517.51	477,456,411.70	11,962,425.22	34,214,397.01	635,805,751.44
2. 本期增加金额		68,839,476.41	593,977.02	3,373,756.49	72,807,209.92
(1) 购置		61,281,833.83	593,977.02	3,373,756.49	65,249,567.34
(2) 在建工程转入		7,557,642.58			7,557,642.58
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,809,821.31	6,756,649.76	365,153.59	1,226,582.18	11,158,206.84
(1) 处置或报废	2,809,821.31	6,756,649.76	365,153.59	1,226,582.18	11,158,206.84
4. 期末余额	109,362,696.20	539,539,238.35	12,191,248.65	36,361,571.32	697,454,754.52
二、累计折旧					
1. 期初余额	16,921,001.85	195,551,591.63	5,148,906.94	18,214,799.63	235,836,300.05
2. 本期增加金额	6,235,155.70	44,287,449.78	1,713,702.26	5,754,050.37	57,990,358.11
(1) 计提	6,235,155.70	44,287,449.78	1,713,702.26	5,754,050.37	57,990,358.11
3. 本期减少金额	1,033,718.86	6,058,046.37	410,472.44	1,045,017.95	8,547,255.62
(1) 处置或报废	1,033,718.86	6,058,046.37	410,472.44	1,045,017.95	8,547,255.62
4. 期末余额	22,122,438.69	233,780,995.04	6,452,136.76	22,923,832.05	285,279,402.54
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	87,240,257.51	305,758,243.31	5,739,111.89	13,437,739.27	412,175,351.98
2. 期初账面价值	95,251,515.66	281,904,820.07	6,813,518.28	15,999,597.38	399,969,451.39

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(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
房屋及建筑物	37,853,779.32
机器设备	467,805.50
运输设备	391,275.00
合计	38,712,859.82

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(6) 固定资产清理

无

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	55,110,973.28	11,317,653.66
合计	55,110,973.28	11,317,653.66

(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
机器设备	12,196,735.51		12,196,735.51	5,140,484.18		5,140,484.18
上海医疗净化房工程				374,886.23		374,886.23
金东唐玻璃弯折设备及流水线项目	1,552,034.48		1,552,034.48	4,962,119.95		4,962,119.95
云达智能生产基地	41,362,203.29		41,362,203.29	840,163.30		840,163.30
合计	55,110,973.28		55,110,973.28	11,317,653.66		11,317,653.66

(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
金东唐玻璃弯折设备及流水线项目	7,725,000.00	4,962,119.95	3,033,431.90	6,443,517.37		1,552,034.48	103.50%	100%				其他
云达智能生产基地	120,000,000.00	840,163.30	40,522,039.99			41,362,203.29	34.47%	40%				金融机构贷款
合计	127,725,000.00	5,802,283.25	43,555,471.89	6,443,517.37		42,914,237.77	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

13、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：否

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	25,888,958.51	47,525,021.43	201,469.81	10,257,728.00	83,873,177.75
2. 本期增加金额		64,460.00		882,732.50	947,192.50
(1) 购置		64,460.00		882,732.50	947,192.50
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,281,344.07				1,281,344.07
(1) 处置	1,281,344.07				1,281,344.07
4. 期末余额	24,607,614.44	47,589,481.43	201,469.81	11,140,460.50	83,539,026.18
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,815,340.81	7,225,149.91	129,555.91	2,188,179.88	11,358,226.51
2. 本期增加金额	492,152.40	4,573,660.48	25,332.12	2,664,453.66	7,755,598.66
(1) 计提	492,152.40	4,573,660.48	25,332.12	2,664,453.66	7,755,598.66
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,307,493.21	11,798,810.39	154,888.03	4,852,633.54	19,113,825.17
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	22,300,121.23	35,790,671.04	46,581.78	6,287,826.96	64,425,201.01
2. 期初账面价值	24,073,617.70	40,299,871.52	71,913.90	8,069,548.12	72,514,951.24

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海金东唐科技有限公司	114,512,608.79			114,512,608.79
昆山明创电子有限公司	3,809,123.37			3,809,123.37
合计	118,321,732.16			118,321,732.16

(2) 商誉减值准备

本年，本公司评估了商誉的可收回金额，未发现商誉发生减值。

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的现金流量预测确定，并采用12.80%的折现率。

上述现金流量预测的关键假设包括：现有模式下资产组未来5年的经营收入、各项成本、费用等进行预测，自第5年后各年的上述指标均假定保持在第5年（即2024年）的水平上。

管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致上海金东唐科技有限公司资产组、昆山明创电子有限公司资产组的账面价值合计超过其可收回金额。

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
装修费	19,019,009.34	7,727,716.97	4,953,541.02		21,793,185.29
设备延保费	1,246,438.80	20,226.43	949,001.44		317,663.79

其他	1,093,159.01	382,459.25	472,670.02		1,002,948.24
合计	21,358,607.15	8,130,402.65	6,375,212.48		23,113,797.32

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	13,985,369.43	2,197,105.30	11,941,397.53	1,793,833.26
递延收益	7,259,416.67	1,088,912.50	8,030,416.67	1,204,562.50
长期职工薪酬	973,785.68	146,067.85	797,075.45	119,561.32
固定资产融资费用	1,687,732.93	253,159.94		
合计	23,906,304.71	3,685,245.59	20,768,889.65	3,117,957.08

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	33,216,550.00	4,982,482.50	38,001,462.16	5,700,219.32
固定资产折旧	14,768,163.20	2,215,224.48		
合计	47,984,713.20	7,197,706.98	38,001,462.16	5,700,219.32

(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		3,685,245.59		3,117,957.08
递延所得税负债		7,197,706.98		5,700,219.32

(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

可抵扣亏损	36,919,805.06	36,076,184.06
合计	36,919,805.06	36,076,184.06

(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
2018 年度		4,194,844.57	
2019 年度	3,559,963.90	3,559,963.90	
2020 年度	5,571,868.01	5,571,868.01	
2021 年度	14,762,202.57	14,762,202.57	
2022 年度	7,987,305.01	7,987,305.01	
2023 年度	5,038,465.57		
合计	36,919,805.06	36,076,184.06	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买长期资产款项	34,796,877.89	6,616,767.44
减：一年内到期部分		
合计	34,796,877.89	6,616,767.44

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
保证借款	191,800,000.00	187,950,000.00
信用借款	20,000,000.00	2,000,000.00
合计	211,800,000.00	189,950,000.00

注：本年保证借款中80,000,000.00元由公司股东侯若洪、姚彩虹、王荣提供保证，40,000,000.00元由公司股东侯若洪、王荣提供保证，71,800,000.00元由公司股东侯若洪、姚彩虹提供保证。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

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		780,474.40
应付账款	78,149,996.09	72,020,499.31
合计	78,149,996.09	72,800,973.71

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		780,474.40
合计		780,474.40

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	78,149,996.09	72,020,499.31
合计	78,149,996.09	72,020,499.31

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

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
预收销售款	5,397,295.72	3,302,289.88
合计	5,397,295.72	3,302,289.88

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

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	12,559,797.65	140,723,503.47	138,775,527.68	14,507,773.44
二、离职后福利-设定提存计划	223,415.46	8,637,401.77	8,777,858.75	82,958.48
合计	12,783,213.11	149,360,905.24	147,553,386.43	14,590,731.92

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,423,442.07	130,852,904.28	128,890,704.57	14,385,641.78
2、职工福利费	1,930.00	2,960,121.59	2,962,051.59	
3、社会保险费	123,258.64	3,806,232.43	3,812,106.80	117,384.27
其中：医疗保险费	107,259.93	3,260,163.43	3,266,980.89	100,442.47
工伤保险费	9,061.88	209,692.83	210,728.48	8,026.23
生育保险费	6,936.83	336,376.17	334,397.43	8,915.57
4、住房公积金	8,345.50	2,157,214.16	2,164,675.66	884.00
5、工会经费和职工教育经费	2,821.44	947,031.01	945,989.06	3,863.39
合计	12,559,797.65	140,723,503.47	138,775,527.68	14,507,773.44

(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	217,412.44	8,402,146.85	8,543,301.76	76,257.53
2、失业保险费	6,003.02	235,254.92	234,556.99	6,700.95
合计	223,415.46	8,637,401.77	8,777,858.75	82,958.48

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工工资的固定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义

务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,918,762.51	6,735,284.89
企业所得税	5,122,594.73	6,521,815.30
个人所得税	225,449.67	524,118.99
城市维护建设税	192,671.09	493,666.02
土地使用税	9,497.61	15,196.17
房产税	96,048.45	96,048.45
教育费附加	138,926.91	358,054.37
其他	43,235.05	55,683.73
合计	7,747,186.02	14,799,867.92

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	664,315.68	293,195.41
应付股利	122,610.00	
其他应付款	21,654,442.83	18,589,436.26
合计	22,441,368.51	18,882,631.67

(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	664,315.68	293,195.41
合计	664,315.68	293,195.41

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付子公司少数股东股利	122,610.00	

合计	122,610.00	
----	------------	--

(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
押金、保证金	959,582.00	601,810.00
应付设备款	10,588,185.56	8,487,102.10
待付款项	8,465,272.48	9,084,943.03
其他往来	1,641,402.79	415,581.13
合计	21,654,442.83	18,589,436.26

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

无

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	5,000,000.00	5,420,150.00
合计	5,000,000.00	5,420,150.00

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
抵押借款		4,420,150.00
保证借款	5,000,000.00	1,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、22）	-5,000,000.00	-5,420,150.00

注：系本公司于2018年1月向兴业银行股份有限公司深圳分行的借款，由深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司提供保证。

年初抵押借款4,420,150.00元由于本年转让韩国子公司股权而减少。

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,239,735.60	2,174,334.79
合计	4,239,735.60	2,174,334.79

(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
分期付款购买设备	4,239,735.60	2,174,334.79
减：一年内到期部分		
合计	4,239,735.60	2,174,334.79

(2) 专项应付款

无

27、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金东唐超额业绩奖励	973,785.68	797,075.45
合计	973,785.68	797,075.45

(2) 设定受益计划变动情况

无

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,360,264.60	6,561,315.07	4,731,266.24	26,190,313.43	收到与资产相关的政府补助
售后回购	329,647.61		77,564.04	252,083.57	
合计	24,689,912.21	6,561,315.07	4,808,830.28	26,442,397.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	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
一种表面贴装技术 印刷模板网框项目	75,000.00			15,000.00			60,000.00	与资产相关
激光改性氧化铝陶 瓷快速柔性制作陶 瓷基线路板工艺研 究与应用项目	595,000.00			85,000.00			510,000.00	与资产相关
3D 打印技术在汽车 制造领域的应用示 范项目	1,738,750. 00			195,000.00			1,543,750. 00	与资产相关
高密度印刷电路模 板用低表面能纳米 涂层材料产业化项 目	3,641,666. 67			460,000.00			3,181,666. 67	与资产相关
科创委 3D 打印高 品质金属模具技术 研发	1,500,000. 00			187,500.00			1,312,500. 00	与资产相关
科创委 SMT 阶梯模 板激光 3D 打印工 艺研究项目产学研 资助款	480,000.00			16,000.00			464,000.00	与资产相关
智能激光精密制造 技术工程实验室	5,000,000. 00			497,833.33			4,502,166. 67	与资产相关
金属 3D 打印在复 杂随性冷却模具制 造中的应用示范	1,800,000. 00					504,000.00	1,296,000. 00	与资产相关
广东材料与加工研 究所（3D 打印专用 金属粉体材料的研 制及应用）	240,000.00						240,000.00	与资产相关
激光复合增减材料 制造装备研发		4,140,000.00					4,140,000. 00	与资产相关
球删阵列结构 PCB 的特种激光切割及 钻孔方法开发	421,666.67			55,000.00			366,666.67	与资产相关
硬脆性材料超快激 光精密切割装备关 键技术研发	1,350,000. 00			183,333.33			1,166,666. 67	与资产相关

重 20160559 航空 复合材料用高硬度 金刚石的激光精密 加工关键技术研发	4,906,492. 50			1,791,492. 50			3,115,000. 00	与资产相关
基于 3D 打印技术 的多维度人体工艺 研究与产业化及教 育平台	1,785,000. 00	813,315. 07		726,749.94			1,871,565. 13	与资产相关
3D 打印颅额面植入 物研发	224,000.00						224,000.00	与资产相关
基于 3D 打印技术 的电叩击式骨折创 新康复支具研发与 临床应用	300,000.00						300,000.00	与资产相关
3D 打印医疗信息及 服务平台	302,688.76						302,688.76	与资产相关
嘉兴云达智能设备 研发固定资产投资 补助资金		1,608,00 0.00		14,357.14			1,593,642. 86	与资产相关
合 计	24,360,264 .60	6,561,31 5.07		4,227,266. 24		504,0 00.00	26,190,313 .43	

注1：系根据深圳市深发改【2017】1447号文件，收到的研发项目补助款。

注2：系根据嘉兴市嘉开财企【2018】49号文件，收到的固定资产投资补助款。

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	148,318,152.00			74,159,076.00		74,159,076.00	222,477,228.00

注：本年增加系根据2018年4月24日召开的2017年度股东大会审议通过的《公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增74,159,076股。

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）	346,575,452.62		74,159,076.00	272,416,376.62

合计	346,575,452.62		74,159,076.00	272,416,376.62
----	----------------	--	---------------	----------------

注：本年减少系以资本公积转赠股本所致。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	20,965.35		20,965.35		-20,965.35		0.00
外币财务报表折算差额	20,965.35		20,965.35		-20,965.35		0.00
其他综合收益合计	20,965.35		20,965.35		-20,965.35		0.00

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	5,467,979.29	873,009.26		6,340,988.55
合计	5,467,979.29	873,009.26		6,340,988.55

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

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	204,123,763.09	144,139,821.91
调整后期初未分配利润	204,123,763.09	144,139,821.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,232,911.82	61,379,231.25
减：提取法定盈余公积	873,009.26	22,055.05
应付普通股股利	8,899,089.12	1,373,235.02
期末未分配利润	262,584,576.53	204,123,763.09

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

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	568,670,154.72	330,450,216.58	506,008,496.86	284,489,731.32
其他业务	11,677,683.19	4,606,195.31	7,399,594.43	4,712,557.56
合计	580,347,837.91	335,056,411.89	513,408,091.29	289,202,288.88

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	3,085,144.94	3,082,956.49
教育费附加	2,149,634.77	2,214,834.86
房产税	1,006,139.85	789,514.61
其他	302,283.10	460,841.71
合计	6,543,202.66	6,548,147.67

注: 各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

36、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	24,220,508.96	22,655,351.77
汽车费用	4,119,696.14	4,020,373.44
业务费用	13,766,549.49	12,726,112.64
运输费	5,358,267.47	5,287,946.50
差旅费	2,336,592.36	3,139,611.75
其他销售费用	7,446,703.59	4,906,922.44

办公费	1,034,186.47	2,358,657.11
广告及推广费	5,313,833.04	6,323,739.94
合计	63,596,337.52	61,418,715.59

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	23,121,267.74	25,125,720.08
职工福利费	3,015,103.04	2,377,850.90
办公费	5,300,919.61	4,093,134.63
差旅费	2,222,834.60	2,286,964.45
业务招待费	1,381,233.05	892,338.76
筹划活动、咨询等中介费	3,905,070.98	3,132,780.23
租赁费	4,514,405.14	3,173,769.64
折旧、摊销费	15,785,356.59	14,074,372.69
其他	3,049,753.56	1,563,358.58
合计	62,295,944.31	56,720,289.96

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,738,538.92	13,140,077.60
材料	7,436,365.95	6,499,369.31
折旧与无形资产、长摊费用的摊销	4,312,657.71	3,837,554.42
电费、燃料动力费	383,629.96	292,577.26
研发设计费		900,000.00
委外开发费用	2,532,750.80	293,232.81
差旅费、会议费	469,546.97	450,324.90
其他	2,398,013.96	3,574,343.37
合计	41,271,504.27	28,987,479.67

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	12,142,878.17	8,644,200.62
减：利息收入	476,636.31	445,970.43
汇兑损失		802,618.51
减：汇兑收益	1,001,836.24	
银行手续费	395,088.63	292,262.08
合计	11,059,494.25	9,293,110.78

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	1,079,289.00	3,454,276.21
二、存货跌价损失	973,182.90	865,961.39
合计	2,052,471.90	4,320,237.60

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
深圳科创委第二批企业资助款		429,000.00
国家外经贸发展专项资金进口补贴	353,452.00	421,472.00
深圳市场和质量监督管理委员会专利补助	4,000.00	15,000.00
深圳科创创新委员会创新资助	471,000.00	263,000.00
深圳市南山区科学技术局项目支持费	38,000.00	37,200.00
科创委 3D 打印高品质金属模具技术研发	187,500.00	
深圳光韵达失业稳岗补贴	22,443.48	20,660.35
苏州高新区科学技术局（知识产权局）专利专项资金	146,500.00	260,000.00
苏州高新区科学技术局专利专项资金	490,000.00	300,000.00
苏州市人才科技工作领导小组人才工作办公室人才引进资金		82,898.10
苏州光韵达科技企业贷款贴息	232,500.00	300,000.00
苏州科技发展计划项目及经费（注 1）	1,050,000.00	
苏州光韵达稳岗补贴	14,078.20	
昆山 2017 年“转型升级创新发展六年行动计划”科技创新补贴		36,000.00
昆山 2018 年度国内专利奖	16,000.00	

深圳市科创委企业研究开发资助款	586,000.00	339,000.00
深圳科创委银行贷款贴息	625,400.00	153,000.00
深圳激光公司稳岗补贴	8,531.79	6,285.91
无线充电及 5G 智能激光切割生产线改造项目（注 2）	1,080,000.00	
产业化技术升级资助项目（注 3）	2,075,000.00	
精密激光成型技术装备提升项目（注 4）	1,100,000.00	
深圳科创委国高认定	30,000.00	
深圳科创委国内外发明专利申请支持	196,000.00	
激光个税手续费返还	11,484.58	
东莞市财政局贷款贴息	151,746.90	232,208.00
东莞高新技术企业补贴	100,000.00	300,000.00
东莞市科学技术局 2015 年度高新技术企业培育库出库奖励		100,000.00
东莞市科学技术局创新资金项目第二期资助		56,876.00
东莞松山湖 2015 年度及 2016 年部分专利资助奖励款		12,000.00
东莞市科技保险及专利保险补贴	9,884.02	
东莞个税手续费返还	23,788.90	
武汉市高新企业申请补助	100,000.00	5,000.00
武汉光韵达稳岗补助		2,741.20
创建专家工作站及服务子站补贴	50,000.00	150,000.00
上海市知识产权专利资助款	12,595.00	2,280.00
上海市杨浦中小企业专项资金	955,000.00	
上海市杨浦大张江资金	320,000.00	
稳岗补贴	12,974.12	
上海小巨人补贴（注 5）	1,000,000.00	
金东唐三代手续费返还	32,941.54	
杭州经济技术开发区 2015 年度科技补助		34,000.00
一种表面贴装技术印刷模板网框项目	15,000.00	15,000.00
激光改性氧化铝陶瓷快速柔性制作陶瓷基线路板工艺研究与应用项目	85,000.00	85,000.00
3D 打印技术在汽车制造领域的应用示范项目	195,000.00	244,583.33
高密度印刷电路模板用低表面能纳米涂层材料产业化项目	460,000.00	460,000.00
球删阵列结构 PCB 的特种激光切割及钻孔方法开发	55,000.00	578,333.33
硬脆性材料超快激光精密切割装备关键技术研发	183,333.33	150,000.00

重 20160559 航空复合材料用高硬度金刚石的激光精密加工关键技术研发	1,791,492.50	1,093,507.50
科创委 SMT 阶梯模板激光 3D 打印工艺研究项目产学研资助款	16,000.00	
智能激光精密制造技术工程实验室	497,833.33	
金属 3D 打印在复杂随性冷却模具制造中的应用示范		
基于 3D 打印技术的多维度人体工艺研究与产业化及教育平台	726,749.94	
嘉兴云达智能设备研发固定资产投资补助资金	14,357.14	
国家和省计划项目配套	640,000.00	
南山财政局上市企业并购重组中介费用补贴项目款（注 7）	1,000,000.00	
深圳光韵达个税手续费返还	38,887.43	
创新券补贴	1,150.00	
天津市中小企业“专精特新”产品奖励资金	250,000.00	
天津市重点新产品认定申报	200,000.00	
天津公司专利申请补助市重点新产品认定申报	2,000.00	
机电公司个税手续费返还	299.78	
合 计	17,678,923.98	6,185,045.72

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	50,948.35	-123,155.12
处置长期股权投资产生的投资收益	1,914,683.20	
合计	1,965,631.55	-123,155.12

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
固定资产处置收益	-213,653.67	-102,508.07
合 计	-213,653.67	-102,508.07

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
非流动资产毁损报废利得	3,733.65		3,733.65
与企业日常活动无关的政府补助	234,284.00	3,563,762.53	234,284.00
其他	89,833.08	624,753.13	89,833.08
合计	327,850.73	4,188,515.66	

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
深圳市经贸信息委 2018 年度深圳市技改倍增专项技术补贴项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
深圳市南山区经济促进局民营领军企业资助项目		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	24,000.00		与收益相关
苏州市海鸥计划资助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	111,700.00		与收益相关
江苏省苏州市商务发展专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,484.00	203,020.00	与收益相关
苏州高品补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
杭州经济技术开发区补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	38,100.00		与收益相关
深圳市场和监督管理委员会 2016 年标准专项资金资助款		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家	否	否		186,000.00	与收益相关

			级政策规定依法取得)					
苏州市社会信用体系建设领导小组办公室信用贯标企业		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
苏州高新区科技局、财政局企业两高两新资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
苏州市经济和信息化委员会“专精特新”示范企业		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		600,000.00	与收益相关
苏州高新区经济发展和改革局智能装备专项扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		210,000.00	与收益相关
南山区科技局国家高新技术企业倍增计划补贴款		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
东莞市科技保险补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,199.00	与收益相关
上海市商务委员会中小企业资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
杨浦区三代手续费补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		6,543.53	与收益相关
杨浦国库收付中心扶持资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,398,000.00	与收益相关
杨浦国库收付中心-专精特新-扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关

杨浦财政-中下企业发展专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		375,000.00	与收益相关
合计						234,284.00	3,563,762.53	与收益相关

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	2,232,612.74		2,232,612.74
对外捐赠	65,400.00	10,000.00	65,400.00
非流动资产毁损报废损失	72,553.64	510,219.01	72,553.64
其他	159,473.92	107,006.75	159,473.92
合计	2,530,040.30	627,225.76	

债务重组损失系转让韩国子公司债权形成的损失。

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	8,760,933.92	8,939,609.16
递延所得税费用	-1,031,870.68	-1,170,369.79
合计	7,729,063.24	7,769,239.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

	本期发生额
利润总额	75,701,183.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,355,177.51
子公司适用不同税率的影响	-487,928.30
非应税收入的影响	-7,642.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	990,173.06

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-93,664.18
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,113,665.36
研发加计扣除	-5,140,717.96
所得税费用	7,729,063.24

47、其他综合收益

详见附注31。

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
利息收入	476,636.31	445,970.43
政府补助	19,743,256.81	15,095,072.85
其他往来款等	7,912,998.53	2,747,772.54
合计	28,132,891.65	18,288,815.82

(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
费用付现	70,888,358.64	63,232,787.33
保证金、押金		7,630,250.45
往来款等	1,016,004.70	159,175.79
合计	71,904,363.34	71,022,213.57

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(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
代收员工持股计划款	43,640,000.00	
其他往来收款	110,000,000.00	131,300,000.00
合计	153,640,000.00	131,300,000.00

(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
代付员工持股计划款	43,640,000.00	
归还吉安光韵达投资管理有限公司借款		23,800,000.00
股份回购		12,318,960.00
现金捐赠支出	65,400.00	10,000.00
其他往来还款	110,000,000.00	131,300,000.00
合计	153,705,400.00	167,428,960.00

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	67,972,120.16	58,669,254.20
加：资产减值准备	2,052,471.90	4,320,237.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,990,358.11	51,762,456.54
无形资产摊销	7,755,598.66	5,444,393.13
长期待摊费用摊销	6,375,212.48	6,296,703.21
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）	213,653.67	510,219.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	68,819.99	
财务费用（收益以“-”号填列）	12,142,878.17	8,644,200.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,965,631.55	123,155.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-567,288.51	-613,618.98

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,497,487.66	5,700,219.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,505,074.64	-10,578,695.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,599,034.09	-100,412,260.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,006,838.17	29,381,307.39
其他		192,633.19
经营活动产生的现金流量净额	176,636,478.36	59,440,204.09
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	84,149,150.59	68,180,599.14
减：现金的期初余额	68,180,599.14	33,794,747.00
现金及现金等价物净增加额	15,968,551.45	34,385,852.14

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
其中：	--
光韵达科技（韩国）有限公司	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	13,784.58
其中：	--
光韵达科技（韩国）有限公司	13,784.58
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-13,783.58

（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	84,149,150.59	68,180,599.14
其中：库存现金	452,536.25	432,496.67
可随时用于支付的银行存款	83,696,614.34	67,748,102.47
三、期末现金及现金等价物余额	84,149,150.59	68,180,599.14

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

50、所有者权益变动表项目注释

无

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	4,377.07	作为保证金
合计	4,377.07	--

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	--	--	
其中：美元	718,249.99	6.8632	4,929,493.33
欧元			
港币	627,385.22	0.8762	549,714.93
日元	579,864.00	0.0619	35,886.04
应收账款	--	--	
其中：美元	2,073,598.40	6.8632	14,231,520.54
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	2,062.75	6.8623	14,155.15
欧元	252,061.34	7.8473	1,978,000.95
日元	2,132,399.12	0.0619	131,967.78

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	经营地	记账本位币
光韵达（香港）投资控股有限公司	香港	人民币

53、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
一种表面贴装技术印刷模板网框项目	75,000.00	递延收益	15,000.00
激光改性氧化铝陶瓷快速柔性制作陶瓷基线路板工艺研究与应用项目	595,000.00	递延收益	85,000.00
3D 打印技术在汽车制造领域的应用示范项目	1,738,750.00	递延收益	195,000.00
高密度印刷电路板用低表面能纳米涂层材料产业化项目	3,641,666.67	递延收益	460,000.00
科创委 3D 打印高品质金属模具技术研发	1,500,000.00	递延收益	187,500.00
科创委 SMT 阶梯模板激光 3D 打印工艺研究项目产学研资助款	480,000.00	递延收益	16,000.00
智能激光精密制造技术工程实验室	5,000,000.00	递延收益	497,833.33
金属 3D 打印在复杂随性冷却模具制造中的应用示范	1,800,000.00	递延收益	
广东材料与加工研究所（3D 打印专用金属粉末材料的研制及应用）	240,000.00	递延收益	
激光复合增减材料制造装备研发	4,140,000.00	递延收益	
球删阵列结构 PCB 的特种激光切割及钻孔方法开发	421,666.67	递延收益	55,000.00
硬脆性材料超快激光精密切割装备关键技术研发	1,350,000.00	递延收益	183,333.33
重 20160559 航空复合材料用高硬度金刚石的激光精密加工关键技术研发	4,906,492.50	递延收益	1,791,492.50
基于 3D 打印技术的多维度人体工艺研究与产业化及教育平台	2,598,315.07	递延收益	726,749.94
3D 打印颅额面植入物研发	224,000.00	递延收益	
基于 3D 打印技术的电叩击式骨折创新康复支具研发与临床应用	300,000.00	递延收益	
3D 打印医疗信息及服务平台	302,688.76	递延收益	
嘉兴云达智能设备研发固定资产投资补助资金	1,608,000.00	递延收益	14,357.14

市经贸信息委 2018 年度深圳市技术改造倍增 专项技术投资补贴项目	20,000.00	营业外收入	20,000.00
深圳市南山区经济促进局民营领军企业资助 项目款	24,000.00	营业外收入	24,000.00
苏州市海鸥计划资助	111,700.00	营业外收入	111,700.00
江苏省苏州市商务发展专项资金	20,484.00	营业外收入	20,484.00
苏州高品补贴	20,000.00	营业外收入	20,000.00
杭州经济技术开发区补助	38,100.00	营业外收入	38,100.00
国家外贸发展专项资金进口补贴	353,452.00	其他收益	353,452.00
深圳市场和质量管理委员会专利补助	4,000.00	其他收益	4,000.00
深圳科创创新委员会创新资助	471,000.00	其他收益	471,000.00
深圳市南山区科学技术局项目支持费	38,000.00	其他收益	38,000.00
深圳光韵达失业稳岗补贴	22,443.48	其他收益	22,443.48
苏州高新区科学技术局(知识产权局)专利专 项资金	146,500.00	其他收益	146,500.00
苏州高新区科学技术局专利专项资金	490,000.00	其他收益	490,000.00
苏州光韵达科技企业贷款贴息	232,500.00	其他收益	232,500.00
苏州科技发展计划项目及经费	1,050,000.00	其他收益	1,050,000.00
苏州光韵达稳岗补贴	14,078.20	其他收益	14,078.20
昆山 2018 年度国内专利奖	16,000.00	其他收益	16,000.00
深圳市科创委企业研究开发资助款	586,000.00	其他收益	586,000.00
深圳科创委银行贷款贴息	625,400.00	其他收益	625,400.00
深圳激光公司稳岗补贴	8,531.79	其他收益	8,531.79
无线充电及 5G 智能激光切割生产线改造项目	1,080,000.00	其他收益	1,080,000.00
产业化技术升级资助项目	2,075,000.00	其他收益	2,075,000.00
精密激光成型技术装备提升项目	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
深圳科创委国高认定	30,000.00	其他收益	30,000.00
深圳科创委国内外发明专利申请支持	196,000.00	其他收益	196,000.00
激光个税手续费返还	11,484.58	其他收益	11,484.58
东莞市财政局贷款贴息	151,746.90	其他收益	151,746.90
东莞高新技术企业补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
东莞市科技保险及专利保险补贴	9,884.02	其他收益	9,884.02
东莞个税手续费返还	23,788.90	其他收益	23,788.90
武汉市高新企业申请补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
创建专家工作站及服务子站补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00

上海市知识产权专利资助款	12,595.00	其他收益	12,595.00
上海市杨浦中小企业专项资金	955,000.00	其他收益	955,000.00
上海市杨浦大张江资金	320,000.00	其他收益	320,000.00
稳岗补贴	12,974.12	其他收益	12,974.12
上海小巨人补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
金东唐三代手续费返还	32,941.54	其他收益	32,941.54
国家和省计划项目配套	640,000.00	其他收益	640,000.00
南山财政局上市企业并购重组中介费用补贴款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
深圳光韵达个税手续费返还	38,887.43	其他收益	38,887.43
创新券补贴	1,150.00	其他收益	1,150.00
天津市中小企业“专精特新”产品奖励资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
天津市重点新产品认定申报	200,000.00	其他收益	200,000.00
天津公司专利申请补助市重点新产品认定申报	2,000.00	其他收益	2,000.00
机电公司个税手续费返还	299.78	其他收益	299.78
合计	44,607,521.41	-	17,913,207.98

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

54、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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	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	丧失控制权之日剩余股权的公允价	按照公允价值重新计量剩余股权产	丧失控制权之日剩余股权公允价	与原子公司股权投资相关的其他综

						务报表 层面享 有该子 公司净 资产份 额的差 额		值	值	生的利 得或损 失	的确定 方法及 主要假 设	合收益 转入投 资损益 的金额
光韵达 科技(韩 国)有限 公司	1.00	55.00%	出售	2018年 12月01 日	办妥转 让手续	1,893,7 16.85						20,965. 35

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

无

6、其他

无

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	
东莞光韵达光电科技有限公司	东莞	东莞	电子信息制造业	100.00%		设立
昆山明创电子科技有限公司	昆山	昆山	电子信息制造业	100.00%		购买
武汉光韵达科技有限公司	武汉	武汉	电子信息制造业	60.00%		设立
上海光韵达数字医疗科技有限公司	上海	上海	电子信息制造业	48.25%		设立
光韵达(香港)投资控股有限公司	香港	香港	电子信息制造业	100.00%		设立
天津光韵达光电科技有限公司	天津	天津	电子信息制造业	100.00%		设立
苏州光韵达光电科技有限公司	苏州	苏州	电子信息制造业	100.00%		设立
杭州光韵达光电科技有限公司	杭州	杭州	电子信息制造业	70.00%		设立
深圳光韵达激光应用技术有限公司	深圳	深圳	电子信息制造业	100.00%		设立

厦门光韵达光电科技有限公司	厦门	厦门	电子信息制造业	100.00%		设立
苏州光韵达自动化设备有限公司	苏州	苏州	自动化设备制造	100.00%		设立
惠州市齐新旺科技有限公司	惠州	惠州	电气机械和器材制造业		60.00%	投资
深圳光韵达机电设备有限公司	深圳	深圳	电气机械和器材制造业	100.00%		投资
上海金东唐科技有限公司	上海	上海	电气机械和器材制造业	100.00%		购买
平湖市新一日电子科技有限公司	平湖	平湖	电气机械和器材制造业		51.00%	购买
淮安杰鼎唐科技有限公司	淮安	淮安	电气机械和器材制造业		100.00%	购买
嘉兴市云达智能科技有限公司	嘉兴	嘉兴	电气机械和器材制造业		100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(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

适用 不适用

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

适用 不适用

(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

适用 不适用

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**

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	11,090,877.95	5,939,929.60
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	50,948.35	-123,155.12
--综合收益总额	50,948.35	-123,155.12

(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

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除“附注六、48、外币货币性项目”外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

于 2018年12月31日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少利润总额或其他综合收益约1,914,685.87元（2017年12月31日：1,552,351.27元）。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本企业最终控制方是侯若洪、姚彩虹。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、（1）。

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、3、（4）。

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
富通尼激光科技（东莞）有限公司	联营企业
深圳菠萝三维网络有限公司	联营企业

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
吉安光韵达投资管理有限公司	控股股东控制的公司
武汉木森激光电子技术有限公司	子公司武汉光韵达少数股东
上海极臻三维设计有限公司	公司参股公司
平湖市日拓电子科技有限公司	子公司平湖市新一日电子科技有限公司少数股东
深圳市铭越自动化设备科技有限公司	子公司惠州市齐新旺科技有限公司股东王建锋参股公司
昆山美微电子科技有限公司	子公司昆山明创电子科技有限公司总经理参股公司

深圳兆迪睿诚投资有限公司	控股股东控制的公司
王荣	公司董事
张宇锋	公司董事
刘长勇	公司监事
刘琼	公司监事
杨昀	公司监事
STEVEN ZEHN(郑谦)	公司高管
李璐	公司前高管
张洪宇	公司高管
王军	公司高管
马建立	公司高管
张琦	独立董事
贺正生	独立董事
王肇文	独立董事

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
平湖市日拓电子科技有限公司	采购商品	5,310,987.15	6,000,000.00	否	1,799,162.97
昆山美微电子科技有限公司	外协加工	19,569.71	20,000	否	177,606.84
马俊	购买无形资产			否	600,000.00
深圳菠萝三维网络有限公司	购买无形资产			否	155,800.00
富通尼激光科技(东莞)有限公司	购买设备	5,172,413.76	80,000,000	否	2,849,482.05
深圳市铭越自动化设备科技有限公司	外协加工	217,948.72	300,000	否	1,327,212.15

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
上海极臻三维设计有限公司	销售商品	270,264.58	755,983.76
武汉木森激光电子技术有限公司	销售商品	1,794,756.77	1,427,728.38

富通尼激光科技(东莞)有限公司	销售商品		3,520.00
深圳菠萝三维网络有限公司	销售商品	1,004,644.69	356,133.47
昆山美微电子科技有限公司	销售商品	48,481.10	214,792.91
深圳市铭越自动化设备科技有限公司	销售商品		728,326.50
富通尼激光科技(东莞)有限公司	水电、物业费	916,237.58	472,667.16

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(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
富通尼激光科技(东莞)有限公司	房屋、设备	1,011,654.00	916,225.16

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
吉安光韵达投资管理有限公司	房屋建筑物	341,552.00	579,400.92
深圳兆迪睿诚投资有限公司	房屋建筑物	45,916.94	

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
深圳光韵达激光应用技术有限公司	20,000,000.00	2017年12月12日	2018年12月18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
-----	------	-------	-------	------------

侯若洪、姚彩虹	20,000,000.00	2017年12月12日	2018年12月18日	否
姚彩虹、侯若洪	20,000,000.00	2016年09月28日	2018年08月30日	否
吉安光韵达投资管理有限公司、侯若洪	72,850,000.00	2015年07月24日	2018年03月21日	是
侯若洪、姚彩虹	57,000,000.00	2017年10月16日	2019年12月18日	否
侯若洪、姚彩虹、王荣	100,000,000.00	2017年12月20日	2018年12月19日	否
侯若洪、姚彩虹	100,000,000.00	2018年12月04日	2019年12月04日	否
侯若洪、姚彩虹、王荣	20,000,000.00	2017年08月16日	2018年08月16日	否
王荣、侯若洪	50,000,000.00	2017年11月09日	2018年11月08日	否
侯若洪、姚彩虹	10,000,000.00	2016年05月25日	2019年05月25日	是
侯若洪、姚彩虹	6,800,000.00	2018年12月11日	2019年12月09日	否

注：

A、2017年12月，子公司深圳光韵达激光应用技术有限公司与北京银行股份有限公司深圳支行签订综合授信合同，最高授信额度为2,000万元，每笔贷款期限最长为12个月，由本公司、侯若洪、姚彩虹为此提供连带责任保证。

2018年1月，与北京银行股份有限公司深圳支行签订了在该综合授信合同下的借款合同，借款金额为500万元，期限1年，本期已归还。

2018年7月，与北京银行股份有限公司深圳支行签订了在该综合授信合同下的借款合同，借款金额为500万元，期限1年。

B、2016年9月28日，姚彩虹、侯若洪分别与中国工商银行深圳福田支行签订最高额保证合同，为2016年9月27日至2018年9月26日银行对本公司的债权担保，最高担保额2,000万元。

2018年7月，本公司与中国工商银行深圳福田支行签订了流动资金借款合同，借款金额为2000万元，借款期限为12个月。

2018年9月，本公司与中国工商银行深圳福田支行签订了流动资金借款合同，借款金额为1000万元，借款期限为12个月。

C、2015年7月24日，本公司与上海浦东发展银行深圳泰然支行签订融资额度协议，额度金额7,285万元，额度使用期限自2015年7月14日至2016年7月23日止，由吉安光韵达投资管理有限公司、侯若洪提供连带责任保证。

2016年6月29日，本公司与上海浦东发展银行深圳泰然支行签订流动资金借款合同，借款金额为1,000万元，借款期限为2016年6月29日至2018年3月21日。本合同作为的融资额度协议附属文件签署。本期累计归还完毕。

D、2017年10月，本公司与中国银行股份有限公司深圳市分行签订了授信额度合同，授信额度5,700万元，授信期间从2017年10月16日起到2018年10月15日止；2018年12月，本公司续签了授信额度合同，授信至2019年12月18日止，由保证人侯若洪、姚彩虹为此提供担保。

2018年3月，本公司与中国银行深圳市分行签订了在该授信额度下的流动资金借款合同，借款金额为1,000万元，借款期限12个月。

2018年12月，本公司与中国银行深圳市分行签订了在该授信额度下流动资金借款合同，借款金额为2,000万元，借款期限12个月。

E、2017年12月，本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行银行签订了授信额度合同，授信额度10,000万元，授信期间从2017年12月20日起到2018年12月19日，由保证人侯若洪、姚彩虹、王荣为此提供连带责任保证。

2018年3月，本公司根据授信合同申请借款，借款金额2,500万元整，期限为2018年3月16日至2019年3月15日。

2018年9月，本公司根据授信合同申请借款，借款金额3,500万元整，期限为2018年9月21日至2019年9月20日。

F、2017年8月16日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳南新支行银行签订了基本额度授信合同，授信额度10,000万元，授信期间从2017年8月16日起到2018年8月16日止；2018年12月，本公司续签了授信额度合同，授信至2019年12月4日止，由保证人侯若洪、姚彩虹为此提供连带责任保证。

2018年12月，本公司与兴业银行股份有限公司深圳南新支行银行签订了该授信额度下的流动资金借款合同，借款金额为2,000万元，借款期限12个月。

G、2017年8月16日，本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订了综合授信合同，授信额度2,000万元，授信期间从2017年8月16日起到2018年8月16日止，由保证人侯若洪、姚彩虹、王荣为此提供连带责任保证。

2018年8月，本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订了该授信额度下的借款合同，借款金额为2,000万元，借款期限6个月。

H、2017年11月，本公司子公司苏州光韵达光电科技有限公司与江苏银行股份有限公司苏州新区支行签订了《最高额综合授信合同》，授信额度5,000万元，授信期限自2017年11月9日起至2018年11月8日止，由王荣、侯若洪为此提供连带责任保证。

2017年7月，本公司子公司苏州光韵达光电科技有限公司与江苏银行股份有限公司苏州新区支行签订流动资金借款合同，借款金额人民币100万元，借款期限自2017年7月27日至2018年1月26日，本年已归还完毕。

2017年9月，本公司子公司苏州光韵达光电科技有限公司与江苏银行股份有限公司苏州新区支行流动资金借款合同，借款金额人民币600万元，借款期限自2017年9月7日至2018年3月6日，本年已归还完毕。

2017年12月，本公司子公司苏州光韵达光电科技有限公司与江苏银行股份有限公司苏州新区支行签订流动资金借款合同，借款金额人民币1,500万元，借款期限自2017年12月7日至2018年12月6日，

本年已归还完毕。

2018年3月，本公司子公司苏州光韵达光电科技有限公司与江苏银行股份有限公司苏州新区支行签订流动资金借款合同，借款金额人民币2,000万元，借款期限自2018年3月1日至2019年2月28日。

2018年9月，本公司子公司苏州光韵达光电科技有限公司与江苏银行股份有限公司苏州新区支行签订流动资金借款合同，借款金额人民币2,000万元，借款期限自2018年9月10日至2019年3月9日。

I、2016年5月，侯若洪、姚彩虹向东莞银行股份有限公司松山湖科技支行签订最高额保证合同，为子公司东莞光韵达光电科技有限公司2016年5月25日至2019年5月25日的合同提供连带责任保证，所担保最高本金额为1,000万元。

2017年6月，子公司东莞光韵达光电科技有限公司与东莞银行股份有限公司松山湖科技支行签订资金借款合同，借款金额为50万元，借款期限自2017年6月27日至2018年6月26日，本年已归还完毕。

2017年9月，子公司东莞光韵达光电科技有限公司与东莞银行股份有限公司松山湖科技支行签订资金借款合同，借款金额为950万元，借款期限自2017年9月19日至2018年9月18日，本年已归还完毕。

J、2018年12月，子公司上海金东唐科技有限公司与中国光大银行上海徐汇支行签订资金借款合同，借款金额为680万元，由侯若洪、姚彩虹提供担保。

(5) 关联方资金拆借

无

(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
深圳兆迪睿诚投资有限公司	购买房屋	12,100,000.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,342,600.00	4,344,100.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	深圳市铭越自动化设备科技有限公司	249,199.00	24,919.90	249,199.00	12,459.95
	上海极臻三维设计有限公司			607,034.20	3,035.17
	武汉木森激光电子技术有限公司	477,173.66	2,385.87	630,941.32	3,154.71
	昆山美微电子科技有限公司	114,198.08	3,976.59	194,496.10	61,734.27
	深圳菠萝三维网络有限公司	60,558.33	302.79	306,462.17	1,734.81
	合 计	901,129.07	31,585.15	1,988,132.79	82,118.91
预付款项：					
	上海极臻三维设计有限公司	408,000.00		408,000.00	
	合 计	408,000.00		408,000.00	
其他应收款：					
	吉安光韵达投资管理有限公司	124,370.82	62,185.41	124,370.82	37,311.25
	合 计	124,370.82	62,185.41	124,370.82	37,311.25

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	深圳菠萝三维网络有限公司		50,000.00
	平湖市日拓电子科技有限公司	1,040,303.40	576,497.04
	吉安光韵达投资管理有限公司		77,372.46
	昆山美微电子科技有限公司		207,800.00
	马俊	22,700.86	600,000.00
	深圳市铭越自动化设备科技有限公司		675,750.00
	合 计	1,063,004.26	2,187,419.50
预收款项：			
	上海极臻三维设计有限公司	31,685.80	
	合计	31,685.80	
其他应付款：			
	吉安光韵达投资管理有限公司	166,208.00	424,656.00
	富通尼激光科技（东莞）有限公司	8,233,894.00	3,467,894.00

	深圳兆迪睿诚投资有限公司	204,066.10	
	合 计	8,604,168.10	3,892,550.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

1、重大承诺事项

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	6,299,179.53	7,349,344.63
资产负债表日后第2年	5,086,249.75	3,813,523.72
资产负债表日后第3年	1,091,651.11	4,030,568.00
以后年度	354,945.50	2,302,580.00
合 计	12,832,025.89	17,496,016.35

2、或有事项

无

3、其他

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	7,786,702.98
经审议批准宣告发放的利润或股利	7,786,702.98

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2019年3月7日，本公司召开了第四届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于收购成都通宇航空设备制造有限公司股权的议案》，同意公司以自有资金人民币18,870.00万元收购成都通宇航空设备制造有限公司51%股权。

2、2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价

值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度来划分经营业务分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了2个报告分部，分别为激光综合制造、智能检测设备。这些报告分部是以提供的主要产品及劳务为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为SMT类、PCB类、LDS类、3DP类、ITE类。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	激光综合制造	智能检测设备	分部间抵销	合计

主营业务收入	435,774,162.97	207,665,798.84	-74,769,807.09	568,670,154.72
主营业务成本	290,945,267.91	96,062,037.50	-56,557,088.83	330,450,216.58
资产总额	1,408,414,146.76	272,712,310.43	-526,665,896.43	1,154,460,560.76
负债总额	537,250,103.04	138,686,535.20	-291,956,434.72	383,980,203.52

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

根据财政部于2018年6月15日颁布的《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)、2018年 9 月7日发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本对2017年财务报表进行了相应调整。

该等列报要求对公司2017年度财务报表相关项目的影响如下：

科目	2017年12月31日/ 2017年度(重分类前)	重分类	2017年12月31日/ 2017年度(重分类后)
应收票据	9,125,940.96	-9,125,940.96	-
应收账款	248,236,126.23	-248,236,126.23	-
应收票据及应收账款	-	+257,362,067.19	257,362,067.19
应付票据	780,474.40	-780,474.40	-
应付账款	72,020,499.31	-72,020,499.31	-
应付票据及应付账款	-	+72,800,973.71	72,800,973.71
应付利息	293,195.41	-293,195.41	-
其他应付款	18,589,436.26	+293,195.41	18,882,631.67
管理费用	85,707,769.63	-28,987,479.67	56,720,289.96
研发费用	-	+28,987,479.67	28,987,479.67
收到其他与筹资活动有关的现金	139,272,688.76	-7,972,688.76	131,300,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	10,316,127.06	+7,972,688.76	18,288,815.82

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	1,748,572.42	2,026,109.65
应收账款	67,777,112.78	72,300,239.73
合计	69,525,685.20	74,326,349.38

(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	457,067.97	1,708,029.43
商业承兑票据	1,291,504.45	318,080.22
合计	1,748,572.42	2,026,109.65

2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

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	4,024,858.03	
商业承兑票据	1,983,012.88	
合计	6,007,870.91	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(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	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	值	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	1,289,732.47	1.78%	1,289,732.47	100.00%		615,864.75	0.81%	615,864.75	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,149,112.61	96.92%	2,371,999.83		67,777,112.78	74,108,525.47	97.95%	1,808,285.74	2.79%	72,300,239.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	935,319.01	1.29%	935,319.01	100.00%		935,319.01	1.24%	935,319.01	100.00%	
合计	72,374,164.09	100.00%	4,597,051.31	6.35%	67,777,112.78	75,659,709.23	100.00%	3,359,469.50	4.44%	72,300,239.73

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
共青城赛龙通信技术有限公司	615,864.75	615,864.75	100.00%	逾期无法收回
斯凯威科技（北京）有限公司	673,867.72	673,867.72	100.00%	达成和解协议
合计	1,289,732.47	1,289,732.47	--	--

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			
其中：6 个月以内	47,366,985.63	236,834.93	0.50%
7-12 个月	2,704,519.44	135,225.97	5.00%
1 年以内小计	50,071,505.07	372,060.90	0.74%
1 至 2 年	2,732,542.70	273,254.27	10.00%
2 至 3 年	1,764,993.84	529,498.15	30.00%
3 至 4 年	1,361,981.01	680,990.51	50.00%
4 至 5 年	424,428.56	339,542.85	80.00%
5 年以上	176,653.15	176,653.15	100.00%
合计	56,532,104.33	2,371,999.83	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,237,581.81元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
富士康集团	货款	7,805,123.78	6个月以内	10.78	39,025.62
深圳市中兴康讯电子有限公司	货款	3,723,176.05	6个月以内, 1-2年, 2-3年	5.14	43,772.27
禾邦电子(苏州)有限公司	货款	2,890,389.98	6个月以内	3.99	14,451.95
东莞市欧珀精密电子有限公司	货款	1,725,972.06	6个月以内	2.38	8,629.86
深圳市海德门电子有限公司	货款	1,529,834.29	6个月以内	2.11	7,649.17
合计		17,674,496.16		24.42	113,528.87

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	16,888,190.00	
其他应收款	120,897,548.94	100,477,854.76
合计	137,785,738.94	100,477,854.76

(1) 应收利息

无

(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
应收子公司股利	16,888,190.00	
合计	16,888,190.00	

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无

(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	121,155,966.05	100%	258,417.11	0.21%	120,897,548.94	101,135,378.78	100%	657,524.02	0.65%	100,477,854.76
合计	121,155,966.05	100%	258,417.11	0.21%	120,897,548.94	101,135,378.78	100%	657,524.02	0.65%	100,477,854.76

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			
其中：6 个月以内	804,756.33	4,023.78	0.50%
7-12 个月	24,048.55	1,202.43	5.00%
1 年以内小计	828,804.88	5,226.21	0.63%
1 至 2 年	136,951.82	13,695.18	10.00%
2 至 3 年	33,990.39	10,197.12	30.00%

3至4年	55,757.21	27,878.61	50.00%
4至5年	1,400.00	1,120.00	80.00%
5年以上	200,300.00	200,300.00	100.00%
合计	1,257,204.30	258,417.11	

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0.00元;本期收回或转回坏账准备金额399,106.91元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
押金	1,005,869.60	997,445.50
员工预支款、备用金	56,380.00	11,000.00
代扣代缴	176,824.70	244,274.62
其他往来	18,130.00	3,130.00
内部往来	119,898,761.75	99,879,528.66
合计	121,155,966.05	101,135,378.78

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
东莞光韵达光电科技有限公司	内部往来	55,652,788.53	1年以内	45.93%	
上海金东唐科技有限公司	内部往来	36,055,786.29	1年以内	29.76%	
上海光韵达数字医疗科技有限 公司	内部往来	19,917,009.51	1年以内, 1-2年	16.44%	
嘉兴云达智能科技有限公司	内部往来	5,014,681.25	1年以内	4.14%	
深圳光韵达机电设备有限公司	内部往来	2,209,810.41	1年以内, 1-2年	1.83%	
合计	--	118,850,075.99	--	98.10%	

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	376,931,296.23		376,931,296.23	376,631,296.23		376,631,296.23
对联营、合营企业投资	11,090,877.95		11,090,877.95	5,939,929.60		5,939,929.60
合计	388,022,174.18		388,022,174.18	382,571,225.83		382,571,225.83

(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
苏州光韵达光电科技有限公司	52,865,884.65			52,865,884.65		
天津光韵达光电科技有限公司	17,071,621.12			17,071,621.12		
杭州光韵达光电科技有限公司	1,284,247.95			1,284,247.95		
厦门光韵达光电科技有限公司	3,794,608.03			3,794,608.03		
深圳光韵达激光应用技术有限公司	43,878,612.67			43,878,612.67		
东莞光韵达光电科技有限公司	10,086,376.40			10,086,376.40		
昆山明创电子有限公司	11,912,752.79			11,912,752.79		
武汉光韵达科技有限公司	3,129,000.00			3,129,000.00		
光韵达（香港）投资控股有限公司	3,958,192.62			3,958,192.62		
上海光韵达数字医疗科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
深圳光韵达机电设备有限公司	2,550,000.00	300,000.00		2,850,000.00		
上海金东唐科技股份有限公司	221,000,000.00			221,000,000.00		
合计	376,631,296.23	300,000.00		376,931,296.23		

(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											
富通尼激光科技（东莞）有限公司	5,928,554.30	4,000,000.00		180,167.06						10,108,721.36	
深圳菠萝三维网络有限公司	11,375.30	1,100,000.00		-129,218.71						982,156.59	
小计	5,939,929.60	5,100,000.00		50,948.35						11,090,877.95	
合计	5,939,929.60	5,100,000.00		50,948.35						11,090,877.95	

(3) 其他说明

无

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	136,964,430.88	100,367,331.07	129,999,108.76	83,460,680.33
其他业务	6,134,633.52	216,236.57	3,707,403.82	95,159.50
合计	143,099,064.40	100,583,567.64	133,706,512.58	83,555,839.83

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,488,190.00	550,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	50,948.35	-123,155.12
合计	17,539,138.35	426,844.88

6、其他

无

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	-282,473.66	非流动资产处置损益
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)	17,913,207.98	公司及子公司获得各项补助
债务重组损益	-2,232,612.74	处置韩国光韵达债权产生的损失所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-135,040.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,914,683.20	转让子公司股权收益
减：所得税影响额	1,925,680.81	
少数股东权益影响额	372,667.72	
合计	14,879,415.41	--

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	9.30%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.27%	0.24	0.24

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、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。
- 4、其他有关资料。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

深圳光韵达光电科技股份有限公司

董事长：侯若洪

二〇一九年四月十一日