



深圳光韵达光电科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半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、行业不景气等客观原因带来的行业风险及收购标的承诺业绩不能达标、商誉减值等风险，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、公司面临的风险和应对措施”中详细说明。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

2020 年半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	27
第五节 重要事项	37
第六节 股份变动及股东情况	42
第七节 优先股相关情况	43
第八节 可转换公司债券相关情况	44
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	44
第十节 公司债相关情况	45
第十一节 财务报告	46
第十二节 备查文件目录	167

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
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
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
光韵达宏芯	指	深圳光韵达宏芯半导体科技有限公司，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
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
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
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
《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。
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。
元	指	人民币元
报告期	指	2020 年 1—6 月
会计师、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	光韵达	股票代码	300227
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度

报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	372,723,759.30	331,824,150.99	12.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,305,297.77	29,126,319.10	38.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	32,265,518.10	23,589,058.72	36.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,757,940.14	34,349,836.91	-7.55%
基本每股收益（元/股）	0.1423	0.1309	8.71%
稀释每股收益（元/股）	0.1423	0.1309	8.71%
加权平均净资产收益率	3.64%	3.75%	-0.11%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,803,939,786.39	1,752,229,621.10	2.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,122,776,022.20	1,088,715,983.46	3.13%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	225,670.68	非流动资产净损益
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）	11,130,106.51	公司及子公司获得的各项补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-330,357.13	
减：所得税影响额	2,000,102.64	
少数股东权益影响额（税后）	985,537.75	
合计	8,039,779.67	--

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

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，优化生产过程的智能、自动水平，为全球制造业提供各类精密激光应用服务及智能装备的创新解决方案；2019年上半年，公司收购成都通宇航空设备制造有限公司，开始涉足航空航天及军工业务。

1、公司目前的主营业务主要有两大类：

①应用服务，立足于使用精密激光等先进技术手段，取代或替代传统制造工艺，并突破传统制造工艺的局限，满足日益提升的智能制造需求，应用服务的产品和服务包括：精密激光模板及各类治具，航空航天零部件及工装治具，PCB精密激光钻孔，FPC成型、切割服务，3D打印，LDS成型服务、精密零部件等，服务的客户包括：电子制造厂商、PCB厂商、军用及民用航空企业、科研机构等。

②智能装备，顺应工业自动化、智能化的大趋势，契合下游客户生产线自动化改造的需求，为客户提供定制化的测试治具、自动检测设备、视觉检测设备，以及非标准化的自动化设备、激光设备，服务的客户包括：线路板厂商、面板厂商、电子制造服务厂商、科研机构等。

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。公司的经营模式为“设计+生产+销售+服务”，以技术创新为驱动，以市场和客户需求为导向，为客户提供激光应用服务及智能装备产品。一方面，可根据客户的需求，设计开发、提供定制化产品，为客户提供解决方案；另一方面，结合行业特点、自身的技术积累以及对客户需求的深入理解，自主研发生产适合客户的标准化设备与产品，以优化生产流程，提升生产效率。

3、主要业绩驱动因素

报告期内公司面对国际贸易局势紧张、新冠肺炎疫情影响及全球经济增长放缓等外部不利因素影响下，本公司积极开展各项工作，经营上进一步提高产品附加值，充分发挥自身的优势进一步抢占市场份额，同时进一步优化产品结构；内部提升运营管理水平，降低成本，使得上半年本公司应用服务业务及智能装备业务均保持稳定增长，实现营业收入 37,272.38 万元，同比上升 12.32%；归属上市公司股东净利润 4,030.53 万元，同比上升 38.38%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 3,226.55 万元，同比上 36.78%。

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	报告期内公司实施 2019 年利润分配方案：每 10 股派 0.25 元人民币现金（含税），以资本公积金转增股份（每 10 股转增 8 股）
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
预付款项	期末比期初上升 432.57%，主要系报告期内公司因扩大生产规模预付款项增加，同时上年末重分类调整所致
其他权益工具投资	比期初上升 370.83%，主要系报告期内投资产业基金及参股芯片公司所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

与同行业公司相比，公司在技术、研发、网点布局、品牌及客户等方面具有明显竞争优势。主要体现在以下几个方面：

1、技术优势

在激光技术方面：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，在制造要求逐步向微细、精细集中的趋势下，激光技术对传统机械加工工艺的替代趋势越来越明显，将会是未来最重要的先进技术手段之一。公司潜心研究激光多年，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，将其应用于众多行业；在工艺方面，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，从而帮助客户提升产品的附加值、并推动行业精细化、精密化的发展。

在智能制造方面：公司长期为电子制造类企业服务，熟悉生产工艺流程，了解客户需求，加之公司在激光应用、智能检测方面积累的技术以及云平台、工业大数据、自动化技术的运用，可以帮助客户从传统制造向智能制造的转变，实现高效灵活的生产、优化工艺流程、降低生产成本、提升

劳动效率等目标，推动智能制造技术在制造行业的发展。智能制造业务也将是公司未来发展的重要增长点。

2、创新应用的研发优势

公司拥有专业的研发团队、先进的设备以及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、航空航天及军工领域都有 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，公司在全国电子产品制造聚集地建立了 30 多个激光加工站，并自建三个产业化基地，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、丰富稳健的客户资源及深度合作

公司多年来在技术、品质、服务、规模等方面良好表现，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，全球电子制造服务(EMS)企业 50 强中大多数企业与公司建立了长期、稳定的合作关系。这些优质的客户资源是公司持续发展的根本保障。在长期以来的合作过程中，公司与客户建立了高度的相互认同感，近年来，公司逐步加强与客户的深度合作，签订合作的框架协议，缔结长期稳定的合作关系，利用双方在各自领域的突出优势，共同谋求技术上的合作以及业务模式上的创新，促进双方共同发展进步。

5、品牌优势

“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”，公司也是《表面贴装技术印刷模板》行业标准制定的主导参与者。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020 年第一季度，受新冠肺炎疫情影响，公司生产经营放缓；疫情趋于稳定后，公司积极开展各项工作，各项业务稳步发展，经营情况明显改善。2020 年上半年公司实现营业收入 372,723,759.30 元 较上年同比增长 12.33%，实现归属上市公司净利润 40,305,297.77 元，较上年同期同比增长 38.38%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 32,265,518.10 元，同比上升 36.78%。

报告期内，公司重点完成以下工作：

1、积极复工复产，稳中求增长

2020 年伊始，面对突如其来的新冠疫情，给公司正常经营带来一定的影响。面对严峻的形势，公司严格遵守有关部门的要求，在做好疫情防控的同时，积极组织复工复产，从远程办公逐步恢复正常的生产。上半年虽受疫情影响，但公司积极调整应对，各项业务稳步发展，特别是二季度业绩增长迅速，上半年较好的完成了经营目标。

2、收购通宇航空剩余股权，扩展军工业务

公司于 2019 年收购通宇航空 51%的股权，鉴于通宇航空顺利完成 2019 年承诺的业绩目标，公司也看好航空航天及军工业务的发展前景，公司在报告期内启动收购通宇航空剩余股权事宜。公司将以通宇航空为平台，将激光及智能加工服务业务扩展到军工航空航天领域，发挥双方在客户开拓、产品研发、技术及工艺优化、财务融资等方面的协同效应，进一步提升公司在国内航空航天应用领域及 3D 打印业务的综合竞争力，实现业绩的快速增长，增强公司应对多变市场的抗风险能力。

3、加强与客户深度合作，提升技术实力

近年来，公司基于多年行业的技术积累、对客户需求的深度理解、对市场准确的判断，不断开发出新的产品和解决方案，在智能化、自动化方面取得一定的成果，并应用于生产制程中。2020 年开始，公司在服务模式上，不断加强与客户的深度合作，逐步从提供精密加工服务转变为提供服务+产品智能解决方案的模式，向客户推广、提供自动化设备。2020 年一季度，公司已与苏州东山精密制造股份有限公司、悦虎晶芯电路(苏州)股份有限公司分别签订了《战略合作框架协议》，双方就 HDI 加工领域的全面合作达成一致，公司将在客户端组建“PCB 激光钻孔无人工厂”。公司已经具备稳定的技术能力，但由于疫情影响，客户终端需求减少，目前合作事宜仍在推进中。

4、布局产导体产业，拓展新领域

为把握国内半导体行业的发展机遇，报告期内，公司投资设立全资子公司深圳光韵达宏芯半导体科技有限公司，并通过光韵达宏芯以增资扩股的方式投资南京初芯集成电路有限公司。南京初芯

是一家初创型芯片设计公司，是目前较少可向 OLED 制造商小批量供货的芯片设计公司，较同行业具有一定领先优势，其面向的终端客户为韩国 S 公司。公司将通过光韵达宏芯与南京初芯开展全面的战略合作，包括导入现有客户资源、与南京初芯开展芯片研发与销售工作等，双方资源共享、优势互补，共同推动国内半导体业务的发展，实现国产替代。报告期内，公司完成了光韵达宏芯的注册、南京初芯的增资，并于 7 月份与产业链上游制造企业签订战略合作框架协议，保证芯片量产时稳定的制程能力。

二、主营业务分析

报告期内，公司主要财务数据分析如下：

（一）、资产负债类项目

序号	资产	期末数	年初数	增减率
1	交易性金融资产	11,209,600.14	31,233,399.18	-64.11%
2	应收款项融资	-	11,912,645.71	-100.00%
3	预付款项	41,177,406.60	7,731,910.94	432.56%
4	其他应收款	9,390,150.66	5,124,024.98	83.26%
5	其他流动资产	5,424,923.87	30,006,051.48	-81.92%
6	其他权益工具投资	56,500,000.00	12,000,000.00	370.83%
7	其他非流动资产	2,487,477.09	4,635,360.16	-46.34%
8	短期借款	180,000,000.00	131,373,882.85	37.01%
9	应付职工薪酬	18,701,566.82	26,959,116.35	-30.63%
10	应交税费	12,794,964.60	22,890,762.18	-44.10%
11	一年内到期的非流动负债	16,554,141.75	28,014,842.63	-40.91%
12	长期应付款	7,362,403.86	4,270,120.87	72.42%
13	实收资本（或股本）	449,990,413.00	249,994,674.00	80.00%
14	资本公积	305,498,199.45	505,493,938.45	-39.56%

1、交易性金融资产：比期初下降 64.11%，主要系报告期内本公司购买结构性金融理财产品到期所致；

2、应收款项融资：比期初下降 100%，主要系报告期内本公司全资子公司金东唐办理的保理业务到期回款所致；

3、预付账款：比期初上升 432.56%，主要系报告期内公司因扩大生产规模预付款项增加，同时上年末重分类调整所致；

4、其他应收款：比期初上升 83.26%，主要系报告期内支付保证金、押金等往来款增加所致；

5、其他流动资产：比期初下降 81.92%，主要系上年末重分类调整所致；

6、其他权益工具投资：比期初上升 370.83%，主要系报告期内投资产业基金及参股南京初芯所致；

7、其他非流动资产：比期初减少 46.34%，主要系报告期内预付的设备款转固所致；

8、短期借款：比期初上升 37.01%，主要系报告期内向银行借款增加；

9、应付职工薪酬：比期初下降 30.63%，主要系报告期内发放年终奖金及双薪所致；

10、应交税金：比期初下降 44.1%，主要系报告期内支付了增值税及汇算清缴后的企业所得税所致；

11、一年内到期的非流动负债：比期初下降 40.91%，主要系报告期内支付了已到期的负债所致；

12、长期应付款：比期初上升 72.42%，主要系报告期分期付款购买设备款增加所致；

13、实收资本：比期初上升 80%，主要系报告期内公司实施 2019 年分配方案以资本公积金转增股份；

14、资本公积：比期初下降 39.56%，主要系报告期内公司实施 2019 年分配方案以资本公积金转增股份。

（二）、损益类项目

序号	项目	本期金额	上期金额	增减率
1	其他收益	9,964,095.66	7,397,739.52	34.69%
2	资产减值损失		375,584.80	-100.00%
3	信用减值损失	458,591.97		100.00%
4	资产处置收益	249,556.11	-159,345.86	44.54%
5	营业外收入	1,483,846.41	203,846.09	627.92%

1、其他收益：同比上升 34.69%，主要系报告期内下属子公司收到与日常业务相关的政府补助增加所致；

2、资产减值损失：同比下降 100%，主要系上年有计提放入此科目，本年度计入信用损失科目中；

3、信用减值损失：同比上升 100%，主要系报告期计提坏账准备所致，上年计入资产减值损失科目中；

4、资产处置收益：同比上升 44.54%，主要系报告期内处置资产收益同比增加所致；

5、营业外收入：同比上升 627.92%，主要系报告期内获得非经营性政府补贴同比增加所致。

(三)、现金流量表项目

序号	项目	本期金额	上期金额	增减率
1	收到的其它与经营活动有关的现金	73,405,091.10	28,955,974.12	153.51%
2	支付的各项税费	43,193,390.64	33,171,941.05	30.21%
3	支付的其它与经营活动有关的现金	92,131,020.42	51,980,003.54	77.24%
4	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	3,231,067.76	121,015.00	2569.97%
5	收到的其它与投资活动有关的现金	39,000,000.00		100.00%
6	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	55,712,508.01	90,099,508.10	-38.17%
7	投资支付的现金	44,500,000.00	500,000.00	8800.00%
8	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		165,930,000.00	-100.00%
9	吸收投资收到的现金	0	605,656.00	-100.00%
10	取得借款收到的现金	150,000,000.00	262,273,500.00	-42.81%
11	收到的其它与筹资活动有关的现金	68,056,364.36	169,600,000.00	-59.87%
12	偿还债务支付的现金	75,600,000.00	127,525,336.95	-40.72%
13	支付的其它与筹资活动有关的现金	97,972,700.24	68,840,000.00	42.32%

1、收到的其它与经营活动有关的现金：同比上升 153.51%，主要系报告期收到其他往来，合并范围增加及政府资助款同比增加所致；

2、支付的各项税费：同比上升 30.21%，主要是系报告期内支付的企业所得税、增值税同比增加所致；

3、支付的其他与经营活动有关的现金：同比上升 77.24%，主要系报告期内合并范围增加以及支付其他往来增加所致；

4、处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额：同比上升 2569.97%，主要系报告期内处置报废的固定资产同比增加所致；

5、收到的其它与投资活动有关的现金：同比上升 100%，主要系报告期内交易性金融资产到期收回所致；

6、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：同比下降 38.17%，主要系报告期内支付购买设备款同比下降（上年含支付嘉兴生产基地工程款）所致；

7、投资支付的现金：同比上升 8800.00%，主要系报告期内投资产业基金及参股南京初芯增加所致；

8、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额：同比下降 100%，上年收购成都通宇股权款，本年未发生；

9、吸收投资收到的现金：同比下降 100%，上年下属子公司收到小股东的投资款，本年未发生；

10、取得借款收到的现金：同比下降 42.81%，主要系报告期内取得的银行借款减少，上年同期获得并购贷本年未发生所致；

11、收到的其它与筹资活动有关的现金：同比下降 59.87%，主要系报告期内收到其他往来款同比减少所致；

12、偿还债务支付的现金：同比下降 40.72%，主要系报告期本公司偿还银行贷款同比减少所致；

13、支付的其它与筹资活动有关的现金：同比上升 42.32%，主要系报告期归还其他往来款同比增加所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	372,723,759.30	331,824,150.99	12.33%	主要系报告期内公司销售订单增加，销售出货增加，同时合并范围增加所致
营业成本	227,838,040.41	190,924,380.30	19.33%	主要系报告期内公司销售订单增加，营业成本同比增加，同时合并范围增加所致
销售费用	31,376,511.34	34,701,658.50	-9.58%	主要系报告期内受疫情的影响，各项如差旅、招待费及会务费等销售费用大幅减少所致
管理费用	31,287,860.51	30,919,431.33	1.19%	主要系报告期内合并范围增加所致
财务费用	6,239,881.69	6,878,595.15	-9.29%	主要系报告期内收到募集资金存款利息及汇兑收益所致
所得税费用	6,510,555.38	6,970,325.79	-6.60%	主要系报告期内母公司及下属子公司因弥补以前年度亏损所致
研发投入	29,766,452.90	30,722,302.48	-3.11%	主要系报告期内受疫情的影响，研发投入同比减少所致
经营活动产生的现金流量净额	31,757,940.14	34,349,836.91	-7.55%	主要系报告期经营活动现金流出的上升比率高于经营性现金流入的比率所致
投资活动产生的现金流量净额	57,779,733.07	-256,408,493.10	77.47%	主要系上年同期收购通宇航空 51%股权支付的现金所致
筹资活动产生的现金流量净额	33,613,893.46	223,027,105.86	-84.93%	主要系报告期内收到其他往来款同比减少，同时归还其他往来款同比增加所致
现金及现金等价物净增加额	7,592,100.53	968,449.67	683.94%	主要系报告期内虽然经营活动流入净额同比略下降及筹资活动产生的现金流量净额下降，但投资活动产生的现金流量

				净额同比上升所致
--	--	--	--	----------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
应用服务	217,351,240.03	118,290,299.93	45.58%	9.74%	7.76%	1.00%
智能装备	148,426,878.67	106,656,452.75	28.14%	16.18%	35.75%	-10.36%
租赁及其他	6,945,640.60	2,891,287.73	58.37%	15.60%	11.80%	1.41%
分行业						
电子信息业	337,089,118.98	213,308,568.10	36.72%	9.91%	16.64%	-3.65%
航天航空业	28,688,999.72	11,638,184.58	59.43%	49.97%	113.16%	-12.03%
租赁及其他	6,945,640.60	2,891,287.73	58.37%	15.60%	11.80%	1.41%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	155,502,693.06	8.62%	147,910,592.53	8.44%	0.18%	主要是系报告期内销售商品收到的现金同比增加，同时投资同比下降所致
应收账款	379,099,289.40	21.02%	342,958,491.02	19.57%	1.45%	主要系报告期内公司销售持续增长，赊销未到期的应收款项增加所致
存货	163,788,115.24	9.08%	156,804,202.06	8.95%	0.13%	主要系报告期内本公司及下属子公司因生产

						规模扩大，原材料备货增加、同时销售出货且未到客户验收期的发出商品增加所致
投资性房地产	35,357,282.66	1.96%	36,534,664.58	2.09%	-0.13%	计提折旧所致
长期股权投资	1,902,176.01	0.11%	1,902,176.01	0.11%	0.00%	无重大变化
固定资产	502,233,730.87	27.84%	522,281,515.41	29.81%	-1.97%	主要系报告期公司固定资产提取折旧所致
在建工程	37,007,312.62	2.05%	39,398,151.60	2.25%	-0.20%	主要系报告期本公司及下属子公司设备安装完工转固定资产所致
短期借款	180,000,000.00	9.98%	131,373,882.85	7.50%	2.48%	主要系报告期公司短期银行贷款上升所致
长期借款	145,245,886.12	8.05%	153,173,500.00	8.74%	-0.69%	主要系报告期根据合同规定分期归还银行长期贷款所致

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

经董事会审议通过，公司以持有的通宇航空 51%的股权提供质押担保，以持有的位于东莞市松山湖高新技术产业开发区工业东路 12 号办公楼、研发楼、厂房一、厂房二、宿舍五处房产作为抵押担保，用于向中国光大银行股份有限公司深圳分行申请并购贷款人民币 11,322 万元整。具体详见本公司于 2019 年 6 月 17 日在巨潮资讯网上刊登的公告。除此之外，本公司不存在其它的主要资产被查封、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
100,212,508.01	256,529,508.10	-60.94%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
南京初芯集成电路有限公司	高速缓存芯片的研发与销售	增资	25,000,000.00	17.86%	自有资金	廖炳隆等南京初芯股东	长期	芯片研发与生产	已完成工商变更	0.00	0.00	否	2020年04月29日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2020-038
合计	--	--	25,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	25,992
报告期投入募集资金总额	721.44
已累计投入募集资金总额	19,482.69
报告期内变更用途的募集资金总额	4,000
累计变更用途的募集资金总额	4,000
累计变更用途的募集资金总额比例	15.39%

募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会《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》（证监许可[2019]67号），公司获准非公开发行人民币普通股 27,517,446 股，发行价格为人民币 10.03 元/股，股款以人民币缴足，计人民币 275,999,983.38 元。扣除各项发行费用 16,079,999.17 元（含税）后，实际募集资金净额为人民币 259,919,984.21 元，上述资金于 2019 年 7 月 11 日到位，业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《深圳光韵达光电科技股份有限公司验资报告》（亚会 A 验字（2019）0010 号）。公司及子公司与开户银行、保荐机构华创证券签署了《募集资金三方监管协议》，将募集资金分别存储于兴业银行股份有限公司深圳南新支行、中国光大银行股份有

限公司深圳分行、中国工商银行股份有限公司深圳福田支行。截止本报告期末，已累计使用募集资金 19,482.69 万元，尚未使用募集资金总额 5,553.44 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
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	否	11,569.04	11,569.04	310.08	11,589.42	100.00%	2021年	0	0	否	否
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	是	10,000.96	6,000.96	390.87	5,704.18	95.05%	2022年	228.89	512.64	否	否
光韵达云制造及无人工厂研发项目	否	4,422	4,422	20.49	2,189.09	49.50%	2020年	0	0	不适用	否
PCB 激光钻孔无人工厂	否	0	4,000	0	0	0.00%	2021年	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	25,992	25,992	721.44	19,482.69	--	--	228.89	512.64	--	--
超募资金投向											
不适用										不适用	否
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	25,992	25,992	721.44	19,482.69	--	--	228.89	512.64	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、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效益未及预期，主要是项目建设期长于预期，2019年11月底才取得项目竣工验收，2019年12月初才通过政府相关部门验收，造成基地项目投产延期，因此本项目尚未达到预计经济效益。</p> <p>2、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效益未及预期，主要是项目募集资金金额由原先计划的32,816.22万元调整到10,000.96万元(2020年调整为6,000.96万元)，募投资项目规模变小；另一方面，电子通讯行业因技术变革，导致募投资项目可行性发生一定改变，导致未能达到计划效益。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用	不适用										

用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生 公司综合考虑行业、市场情况及公司发展规划和生产经营需要，为进一步提高募集资金使用效率，确保募集资金有效使用，经公司 2020 年 1 月 8 日召开的第四届董事会第二十次会议和 2020 年 2 月 10 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过，公司将“激光精密智能加工中心建设项目”的投资规模进行调整，将该项目中尚未使用的募集资金 4,000 万元用于“PCB 激光钻孔无人工厂”项目。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	为了确保募集资金投资项目的进度，公司结合实际情况以自筹资金先行投入，经第四届董事会第十六次会议审议通过，公司使用募集资金 161,720,538.14 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2020 年 6 月 30 日，公司使用暂时闲置的募集资金 1,100 万元购买银行结构性存款，除上述情形外，剩余未使用的募集资金仍在募集资金专户银行中管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
PCB 激光钻孔无人工厂	从其它募投项目中调整部分资金用于本项目，为新增项目	4,000	0	0	0.00%	2021 年	0	不适用	否
合计	--	4,000	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>为了提高募集资金使用效率，同时抓住 5G 商用带来的 PCB 行业巨大发展潜力，经公司第四届董事会第二十次会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过，公司将“激光精密智能加工中心建设项目”的投资规模进行调整，将该项目中尚未使用的募集资金 4,000 万元用于“PCB 激光钻孔无人工厂”项目。具体详见本公司分别于 2020 年 1 月 9 日和 2 月 10 日在巨潮资讯网上披露的公告。</p>						

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	尚未投入
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	0	1,100	0
银行理财产品	自有资金	6,400	0	0
合计		6,400	1,100	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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
上海金东唐科技有限公司	子公司	自动化检测设备	8000 万元	359,281,540.26	212,893,136.23	103,795,734.09	6,382,375.85	5,741,209.63
成都通宇航空设备制造有限公司	子公司	机械设备生产、加工；模具制造	3000 万元	130,777,540.62	85,995,954.26	28,688,999.72	13,746,385.20	11,754,925.44
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	256,803,354.13	159,654,949.10	58,802,201.35	13,513,639.93	12,184,284.36
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	158,363,532.31	114,358,757.89	22,461,839.97	5,385,750.15	4,577,887.63

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

金东唐为本公司全资子公司，主营智能装备，主要产品包括智能检测设备和自动化装备，虽然该公司上半年受疫情及电子消费行业不景气的影响，但仍不断优化产品结构，巩固并进一步拓展自动化设备市场，今年上半年公司金东唐实现营业收入 10,379.57 万元，同比增长 1.49%，由于今年嘉兴生产基地刚刚投入使用且产能尚未到达预期，同时公司自动化生产设备开发市场前期投入较大等因素影响。今年上半年净利润 573.19 万元，同比下降 68.38%，但随着嘉兴生产基地实现产能达标，自动化设备销售逐步扩大，相信未来将实现增长。

苏州光韵达为本公司全资子公司，主营应用服务，主要产品包括 SMT 激光模板及附属产品，精密金属零件，激光钻孔等，报告期完成营业收入 5,880.22 万元，同比上升 13.50%，实现净利润 1,218.43 万元，同比上升 56.00%，上升的主要原因是其毛利率较高的 HDI 业务今年上半年订单大幅上升，同时其 SMT 类业务也保持着快速增长。

光韵达激光为本公司全资子公司，主营应用服务，主要产品或服务为柔性线路板激光成型服务等业务，报告期完成营业收入 2,246.18 万元，同比上升 12.33%，实现净利润 457.79 万元同比上升 26%，保持稳定增长。

通宇航空为本公司 2019 年收购的控股子公司，本公司持有通宇航空 51%的股权。通宇航空主营应用服务，主要产品为航空零部件和机加工业务，主要客户为成都飞机工业（集团）有限责任公司为代表的航空及军工企业。通宇航空自 2019 年 4 月并入合并报表，2020 年上半年通宇航空实现营业收入 2,868.90 万元，完成净利润 1,175.49 万元，并入本公司净利润 599.50 万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、行业风险

根据市场调研机构 IDC 给出的报告显示，2020 年一季度全球智能手机出货量同比下降 11.7%，二季度由于疫情全球蔓延，全球经济危机和失业率上升，智能手机第二季度出货量大幅下降，同比下降达到 16%。受终端出货量减少的影响，电子制造行业都受到较大的影响。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。

2020 年国际形势不容乐观，但国内宏观经济稳定性和韧性持续增强，5G 商用稳步循序推进，新基建新消费为产业发展提供新支撑新契机，有望形成制造业新一轮高速发展周期。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，加快新产品开发，从以往的加工服务型企业向应用服务+产品销售为一体综合智能制造服务解决方案提供商发展；同时，公司通过并购的方式进入航空航天和军工领域，在业务上具有一定协同关联性，又可以很好的抵御单一行业带来的风险。

2、中美经贸摩擦、新冠肺炎疫情等突发事件影响

当前中美经贸摩擦给产业、经济运行均带来较大不确定性，公司虽然暂时没有直接对外出口，但是如果贸易争端进一步加剧，全球市场都不可避免地受此影响，电子制造业也会受到一定的影响。而突如其来的新冠疫情已给全球造成影响，目前国内疫情趋于稳定，经济运行逐步恢复正常，但全球范围内疫情尚未得到有效控制，对宏观经济及电子制造业带来一定的影响。在当前形势下，公司将在做好疫情防控的同时，积极开拓业务，应对外部因素给公司带来的影响，努力实现既定的目标。

3、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，公司保持其独立运营地位，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管理、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，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。目前两个管理团队稳定、勤勉，经营稳健规范、业务发展趋势良好。后续，公司将继续努力做好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。

4、收购标的承诺业绩不能达标的风险

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。2019 年通宇航空顺利完成第一年的业绩承诺，后续若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，依然有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%股权形成商誉 11,451.26 万元；2019 年收购通宇航空股权后，形成商誉 16,004.49 万元。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、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年02月24日	深圳	电话沟通	机构	太平洋证券等机构投资者	公司基本情况、经营情况，复工复产情况
2020年04月13日	深圳	电话沟通	机构	方正证券等机构投资者	公司基本情况、复工复产情况，全年经营计划

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	13.18%	2020 年 02 月 10 日	2020 年 02 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2020-012
2019 年度股东大会	年度股东大会	17.48%	2020 年 04 月 30 日	2020 年 04 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2020-041

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	收购通宇航空的交易对方：陈征宇、俞向明、张智勇、张翕	业绩承诺及补偿安排	通宇航空 2019 年、2020 年和 2021 年实现的经具有证券业务资格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 3,000 万元、4,000 万元、5,000 万元。若未达到上述业绩或标的股权经期末减值测试确认出现减值，交易对方《盈利预测补偿协议》中约定以人民币现金向本公司进行业绩补偿和资产减值补偿。	2019 年 03 月 07 日	三年	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
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	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	2016 年 09 月 12 日	发行的股票上市之日	承诺已履行完毕，限售股份

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	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		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。		(2017年5月22日)起三年	于2020年5月28日解除限售。
	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个月内不进行交易或转让。	2016年09月12日	发行的股票上市之日(2017年5月22日)起三年	承诺已履行完毕，限售股份于2020年5月28日解除限售。
	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	业绩承诺及补偿安排	金东唐2016年、2017年和2018年实现的经具有证券业务资格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在本次交易中取得的股票、现金总额。	2016年09月12日	三年	承诺已履行完毕，金东唐承诺业绩均已实现。
	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	作为上市公司股东期间	标的公司已完成业绩承诺，承诺方的承诺已履行完毕。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	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 and 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。	2016年09月12日	作为上市公司股东期间	标的公司已完业绩承诺，承诺方的承诺已履行完毕。
	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	关于规范资金占用行为的承诺	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	2016年09月12日	作为上市公司股东期间	标的公司已完业绩承诺，承诺方的承诺已履行完毕。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			受的全部损失予以赔偿。			
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 36 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；36 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
	2019 年再融资非公开发行认购对象：沈臻宇、周信忠、高锦军	股份限售承诺	非公开发行股票自上市之日起 12 个月内不进行交易或转让	2019 年 07 月 31 日	12 个月	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。	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
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应详细说明未完成履行的具体原因及下一步工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司 2018 年推出的员工持股计划所持有的 3,621,006 股公司股票（占当时公司最新总股本的 1.45%），在报告期内已通过大宗交易方式全部出售完毕。具体详见本公司于 2020 年 2 月 13 日在巨潮资讯网上披露的公告。

公司 2019 年推出的股票期权激励计划报告期内无变化，详见公司 2019 年度相关公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	租入房产	市场定价	按面积	6.39	12.78%	50	否	月结	不适用	2020年04月09日	http://www.cninfo.com.cn
深圳菠萝三维网络有限公司		销售商品	向关联方销售商品		按具体产品	0.13	0.13%	100					
深圳协同创新投资控股有限公司		租入房产	租入房产		按面积	105.53	26.38%	400					
深圳协同创新投资控股有限公司		销售商品	向关联方销售商品		按具体产品	466.3	93.26%	500					
合计				--	--	578.35	--	1,050	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				经公司第四届董事会第二十二会议及 2019 年度股东大会审议通过，公司预计 2020 年度与所有关联方累计发生关联交易 2,950 万元。报告期内，公司与部分关联方实际发生的关联交易总额为 578.35 万元。									
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无较大差异。									

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
陈征宇、俞向明、张智勇、张翕	子公司少数股东	收购资产	本公司收购关联方持有的通宇航空49%股权	参考评估价	3,681.76	24,545.47	24,500	支付现金及发行股份	0	2020年06月09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(若有)				由于航空航天军工行业未来具有良好的发展空间,标的公司的航空航天军工业务稳定发展,整体业务布局清晰,未来发展前景可期,因此评估值增值较高,转让价格与评估值基本一致。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次重组完成后,上市公司持有通宇航空股权由51%增加至100%,上市公司归属于母公司所有者的净利润将进一步增长,盈利能力以及抵御风险的能力将增强。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				本次关联交易尚需经深交所审核同意并报中国证监会注册。							

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	控股股东实际控制 人控制的企业	如皋敦汇中凯股权投资中心(有限合 伙)	产业基金	10,000 万元	2,950	2,950	0
被投资企业的重大在建项目的 进展情况(如有)		无					

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。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

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
嘉兴市云达智能科技有限公司	2019年01月11日	8,000	2019年02月02日	6,395.35	连带责任保证	4.5年	否	否
成都通宇航空设备制造有限公司	2019年04月27日	1,000	2019年05月07日	283.61	连带责任保证	1年	否	否
深圳光韵达激光应用技术有限公司	2019年08月24日	1,000	2019年09月15日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			9,000	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）			21,000	报告期末对子公司实际担保余额合计				7,678.96

		(B4)	
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	9,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	21,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	7,678.96
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		6.84%	
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）		6,395.35	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		6,395.35	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		无此情形	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无此情形	

（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、日常经营重大合同

适用 不适用

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂时未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司第一期员工持股计划已通过大宗交易方式出售全部股票，并进行了财产清算和分配，第一期员工持股计划全部实施完毕。具体详见本公司于 2020 年 2 月 13 日在巨潮资讯网上披露的公告。

报告期内，公司原独立董事张琦先生因其任职单位内部管理要求，申请辞去本公司第四届董事会独立董事职务，同时一并辞去审计委员会主任委员职务，辞职后张琦先生不再担任公司任何职务。公司在 2020 年 8 月 14 日召开的 2020 年第二次临时股东大会上，补选张锦慧女士为公司第四届董事会独立董事。具体详见本公司 分别于 2020 年 5 月 30 日、8 月 14 日在巨潮资讯网上披露的公告。

报告期内，公司于 2020 年 6 月 8 日召开的第四届董事会第二十四次会议审议通过了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的相关议案，同意公司以发行股份及支付现金的方式收购通宇航空 49%的股权，并募集配套资金。后证监会发布创业板改革并试点注册制相关制度规则，公司依据规则，于 2020 年 6 月 16 召开的第四届董事会第二十五次会议对相关议案进行了修订，经 2020 年 8 月 14 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过后向深圳证券交易所申报上述重组申请。2020 年 8 月 21 日，公司发行股份购买资产并募集配套资金申请获得深圳证券交易所受理。具体详见本公司分别于 2020 年 6 月 9 日、6 月 17 日、8 月 14 日、8 月 24 日在巨潮资讯网上披露的公告。

报告期内，公司控股股东暨实际控制人及持股 5%以上的股东办理了股票质押、解除质押、延期质押等业务，截至本公告披露日，公司控股股东暨实际控制人侯若洪先生、姚彩虹女士累计质押股票 40,318,888 股，占其合计持有本公司股票的 51.5%，占公司总股本的 8.96%；截至本公告披露日，公司持股 5%以上的股东王荣先生累计质押股票 14,000,000 股，占其合计持有本公司股票的 41.29%，占公司总股本的 3.11%。具体详见本公司分别于 2020 年 1 月 23 日、4 月 24 日、7 月 15 日在巨潮资讯网上披露的公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	94,215,396	37.69%			75,372,317	-35,696,712	39,675,605	133,891,001	29.75%
3、其他内资持股	94,215,396	37.69%			75,372,317	-35,696,712	39,675,605	133,891,001	29.75%
其中：境内法人持股	952,665	0.38%			762,132	-1,714,797	-952,665		
境内自然人持股	93,262,731	37.31%			74,610,185	-33,981,915	40,628,270	133,891,001	29.75%
二、无限售条件股份	155,779,278	62.31%			124,623,422	35,696,712	160,320,134	316,099,412	70.25%
1、人民币普通股	155,779,278	62.31%			124,623,422	35,696,712	160,320,134	316,099,412	70.25%
三、股份总数	249,994,674	100.00%			199,995,739	0	199,995,739	449,990,413	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司实施 2019 年度权益分派，以截止 2019 年 12 月 31 日公司总股本 249,994,674 股为基数以资本公积金每 10 股转增 8 股，公司股本从 249,994,674 股变更为 449,990,413 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司 2019 年度权益分派方案经公司 2020 年 4 月 30 日召开的 2019 年度股东大会审议通过。

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，公司实施权益分派后，总股本由 249,994,674 股增加到 449,990,413 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	2019年（单位：元）		2020年1-6月（单位：元）	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益	0.3081	0.2544	0.1612	0.1423
稀释每股收益	0.3081	0.2544	0.1612	0.1423
归属于公司普通股股东的每股净资产	4.35	3.84	4.49	3.96

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	29,516,511		14,973,208	44,489,719	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
王荣	15,626,563		9,801,317	25,427,880	高管锁定股	
姚彩虹	7,906,896		6,325,516	14,232,412	高管锁定股	
孙晖	9,330,042	9,330,042			非公开发行限售股	2020年5月28日已解除限售
陈洁	1,467,347	1,467,347				
李国平	758,859	758,859				
深圳市前海瑞旗资产管理有限公司	610,682	610,682				
徐敏嘉	572,478	572,478				
上海盈之和信息科技有限公司	341,983	341,983				
王翔	170,991	170,991				

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
徐亦文	71,475	71,475			非公开发行限售股	2020年5月28日已解除限售
陈光华	71,475	71,475				
吴梦秋	39,085	39,085				
万刚	34,199	34,199				
庄楠	34,199	34,199				
邱罕文	28,728	28,728				
李璐	116,437		93,150	209,587	高管锁定股（已离职）	每年初解锁25%，2021年8月6日后不再限售
沈臻宇	9,970,089		7,976,071	17,946,160	非公开发行限售股	2020年7月31日已解除限售
周信忠	9,571,286		7,657,029	17,228,315		
高锦军	7,976,071		6,380,857	14,356,928		
合计	94,215,396	13,531,543	53,207,148	133,891,001	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	22,476		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
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	13.18%	59,319,626	26,364,278	44,489,719	14,829,907	质押	31,840,887
王荣	境内自然人	7.53%	33,903,841	15,068,374	25,427,880	8,475,961	质押	24,480,000
姚彩虹	境内自然人	4.22%	18,976,550	8,434,022	14,232,412	4,744,138	质押	8,478,000
代理碧	境内自然人	4.10%	18,460,412	6,967,861	0	18,460,412		
沈臻宇	境内自然人	3.99%	17,946,160	7,976,071	17,946,160	0		
周信忠	境内自然人	3.83%	17,228,315	7,657,029	17,228,315	0		
高锦军	境内自然人	3.19%	14,357,108	6,349,337	14,356,928	180		

孙晖	境内自然人	2.73%	12,304,076	2,974,034	0	12,304,076		
赵利军	境内自然人	1.20%	5,402,727	5,402,727	0	5,402,727		
交通银行股份有限公司-工银瑞信互联网加股票型证券投资基金	其他	0.97%	4,365,580	2,233,980	0	4,365,580		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	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。沈臻宇先生、周信忠先生、高锦军先生为本公司非公开发行股票认购方, 孙晖先生为本公司重大资产重组配套募集资金认购方, 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					
代理碧	18,460,412	人民币普通股	18,460,412					
侯若洪	14,829,907	人民币普通股	14,829,907					
孙晖	12,304,076	人民币普通股	12,304,076					
王荣	8,475,961	人民币普通股	8,475,961					
赵利军	5,402,727	人民币普通股	5,402,727					
姚彩虹	4,744,138	人民币普通股	4,744,138					
交通银行股份有限公司-工银瑞信互联网加股票型证券投资基金	4,365,580	人民币普通股	4,365,580					
黄旭盛	4,291,200	人民币普通股	4,291,200					
周玉姿	3,825,409	人民币普通股	3,825,409					
陈洁	3,561,872	人民币普通股	3,561,872					
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。孙晖先生为本公司重大资产重组配套募集资金认购方, 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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	股东代理碧通过普通证券账户持股 0 股, 通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 18,460,412 股, 合计持股 18,460,412 股。股东黄旭盛通过普通证券账户持股 0 股, 通过国盛证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持股 4,291,200 股, 合计持股 4,291,200 股。股东周玉姿通过普通证券账户持股 0 股, 通过万和证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 3,825,409 股, 合计持股 3,825,409 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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量*	本期减持股份数量	期末持股数	期初被授予的限制性股票数量	本期被授予的限制性股票数量	期末被授予的限制性股票数量
侯若洪	董事长、总经理	现任	32,955,348	26,364,278		59,319,626			
王荣	董事、副总经理	现任	18,835,467	15,068,374		33,903,841			
姚彩虹	董事、副总经理	现任	10,542,528	8,434,022		18,976,550			
张宇锋	董事	现任							
王肇文	独立董事	现任							
张琦	独立董事	离任							
贺正生	独立董事	现任							
刘长勇	监事会主席	现任							
杨响	监事	现任							
刘琼	职工代表监事	现任							
张洪宇	副总经理、董事会秘书	现任							
王军	副总经理、财务总监	现任							
马建立	副总经理、研发总监	现任							
Steven ZEHN	副总经理	现任							
合计	--	--	62,333,343	49,866,674	0	112,200,017	0	0	0

备注：上表中“本期增持股份数量”为公司实施 2019 年度权益分派每 10 股转增 8 股新增股份数。

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
张琦	独立董事	离任	2020 年 08 月 14 日	张琦先生因其任职单位内部管理要求，于 2020 年 5 月 29 日申请辞去公司独立董事职务，履职至 2020 年 8 月 14 日止。

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，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券：否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	155,502,693.06	147,910,592.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	11,209,600.14	31,233,399.18
衍生金融资产		
应收票据	20,223,922.06	18,002,552.98
应收账款	379,099,289.40	342,958,491.02
应收款项融资		11,912,645.71
预付款项	41,177,406.60	7,731,910.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,390,150.66	5,124,024.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	163,788,115.24	156,804,202.06
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	402,606.27	
其他流动资产	5,424,923.87	30,006,051.48
流动资产合计	786,218,707.30	751,683,870.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,902,176.01	1,902,176.01
其他权益工具投资	56,500,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	35,357,282.66	36,534,664.58
固定资产	502,233,730.87	522,281,515.41
在建工程	37,007,312.62	39,398,151.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	59,732,913.31	59,510,153.49
开发支出		
商誉	278,366,602.94	278,366,602.94
长期待摊费用	32,207,518.73	34,712,308.45
递延所得税资产	11,926,064.86	11,204,817.58
其他非流动资产	2,487,477.09	4,635,360.16
非流动资产合计	1,017,721,079.09	1,000,545,750.22
资产总计	1,803,939,786.39	1,752,229,621.10
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	131,373,882.85
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	146,225,631.70	129,256,612.43

预收款项	7,512,232.68	5,832,342.77
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	18,701,566.82	26,959,116.35
应交税费	12,794,964.60	22,890,762.18
其他应付款	53,994,870.92	75,678,400.40
其中：应付利息	257,392.24	559,552.27
应付股利	1,558,333.57	126,735.21
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,554,141.75	28,014,842.63
其他流动负债		
流动负债合计	435,783,408.47	420,005,959.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	145,245,886.12	153,173,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	7,362,403.86	4,270,120.87
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	31,226,937.15	31,281,135.65
递延所得税负债	6,654,321.28	7,039,657.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	190,489,548.41	195,764,414.18
负债合计	626,272,956.88	615,770,373.79
所有者权益：		
股本	449,990,413.00	249,994,674.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	305,498,199.45	505,493,938.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	6,340,988.55	6,340,988.55
一般风险准备		
未分配利润	360,946,421.20	326,886,382.46
归属于母公司所有者权益合计	1,122,776,022.20	1,088,715,983.46
少数股东权益	54,890,807.31	47,743,263.85
所有者权益合计	1,177,666,829.51	1,136,459,247.31
负债和所有者权益总计	1,803,939,786.39	1,752,229,621.10

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	72,122,049.47	23,998,846.53
交易性金融资产	11,209,600.14	31,233,399.18
衍生金融资产		
应收票据	2,654,153.47	2,150,184.80
应收账款	87,752,103.55	70,907,025.21
应收款项融资		
预付款项	6,307,385.30	1,455,355.83
其他应收款	142,250,011.52	191,299,840.11
其中：应收利息		167,154.61
应收股利	12,798,900.00	19,360,500.00
存货	9,593,788.07	10,700,599.57
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	402,606.27	

其他流动资产	102,879.68	67,373.03
流动资产合计	332,394,577.47	331,812,624.26
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	650,733,472.24	625,233,472.24
其他权益工具投资	31,500,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	34,401,037.91	35,073,123.89
固定资产	82,662,731.81	91,998,300.72
在建工程	6,789,893.73	6,789,893.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,430,443.63	9,685,851.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,279,858.70	15,407,042.52
递延所得税资产	7,646,271.46	7,646,271.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	837,443,709.48	803,833,956.28
资产总计	1,169,838,286.95	1,135,646,580.54
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		30,000,000.00
应付账款	18,194,814.21	10,673,416.51
预收款项	729,908.14	1,391,747.28
合同负债		
应付职工薪酬	1,852,274.37	2,495,611.70
应交税费	1,801,781.05	1,280,915.87
其他应付款	91,086,926.54	111,088,944.41

其中：应付利息	167,865.01	
应付股利	1,558,333.57	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	21,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	269,665,704.31	227,930,635.77
非流动负债：		
长期借款	81,220,000.00	89,220,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,733,083.34	23,433,083.34
递延所得税负债	33,028.19	33,028.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	106,986,111.53	112,686,111.53
负债合计	376,651,815.84	340,616,747.30
所有者权益：		
股本	449,990,413.00	249,994,674.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	330,145,614.13	530,141,353.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	6,340,988.55	6,340,988.55
未分配利润	6,709,455.43	8,552,817.56
所有者权益合计	793,186,471.11	795,029,833.24
负债和所有者权益总计	1,169,838,286.95	1,135,646,580.54

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	372,723,759.30	331,824,150.99
其中：营业收入	372,723,759.30	331,824,150.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	329,859,084.67	297,077,038.54
其中：营业成本	227,838,040.41	190,924,380.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,350,337.82	2,930,670.78
销售费用	31,376,511.34	34,701,658.50
管理费用	31,287,860.51	30,919,431.33
研发费用	29,766,452.90	30,722,302.48
财务费用	6,239,881.69	6,878,595.15
其中：利息费用	6,839,845.38	6,861,971.74
利息收入	660,722.86	261,881.07
加：其他收益	9,964,095.66	7,397,739.52
投资收益（损失以“-”号填列）	326,888.51	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-458,591.97	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-375,584.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	249,556.11	-159,345.86

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,946,622.94	41,609,921.31
加：营业外收入	1,483,846.41	203,846.09
减：营业外支出	467,072.74	624,197.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,963,396.61	41,189,570.13
减：所得税费用	6,510,555.38	6,970,325.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,452,841.23	34,219,244.34
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	47,452,841.23	34,219,244.34
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	40,305,297.77	29,126,319.10
2. 少数股东损益	7,147,543.46	5,092,925.24
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	47,452,841.23	34,219,244.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,305,297.77	29,126,319.10
归属于少数股东的综合收益总额	7,147,543.46	5,092,925.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1423	0.1309

(二) 稀释每股收益	0.1423	0.1309
------------	--------	--------

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	88,127,373.01	64,510,043.34
减：营业成本	63,779,957.99	48,009,575.65
税金及附加	421,580.28	391,275.11
销售费用	8,343,190.03	10,868,018.07
管理费用	8,289,194.47	8,554,254.78
研发费用	3,534,512.45	4,051,060.11
财务费用	3,137,837.89	4,044,763.19
其中：利息费用	3,582,068.02	4,668,509.97
利息收入	-474,694.92	-764,589.25
加：其他收益	3,939,641.46	
投资收益（损失以“-”号填列）	290,735.60	1,094,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,958.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,531.03	-69,948.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-95,883.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,838,049.68	-10,480,234.81
加：营业外收入	5,242.32	12,968.74
减：营业外支出	441,395.10	11,509.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,401,896.90	-10,478,775.10
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,401,896.90	-10,478,775.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,401,896.90	-10,478,775.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	4,401,896.90	-10,478,775.10
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	357,312,229.10	315,234,689.96
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	615,587.76	484,839.71

收到其他与经营活动有关的现金	73,405,091.10	28,955,974.12
经营活动现金流入小计	431,332,907.96	344,675,503.79
购买商品、接受劳务支付的现金	166,883,169.64	143,599,069.51
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	97,367,387.12	81,574,652.78
支付的各项税费	43,193,390.64	33,171,941.05
支付其他与经营活动有关的现金	92,131,020.42	51,980,003.54
经营活动现金流出小计	399,574,967.82	310,325,666.88
经营活动产生的现金流量净额	31,757,940.14	34,349,836.91
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	201,707.18	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,231,067.76	121,015.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	39,000,000.00	
投资活动现金流入小计	42,432,774.94	121,015.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,712,508.01	90,099,508.10
投资支付的现金	44,500,000.00	500,000.00
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		165,930,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	100,212,508.01	256,529,508.10
投资活动产生的现金流量净额	-57,779,733.07	-256,408,493.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		605,656.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	150,000,000.00	262,273,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	68,056,364.36	169,600,000.00
筹资活动现金流入小计	218,056,364.36	432,479,156.00

偿还债务支付的现金	75,600,000.00	127,525,336.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,869,770.66	13,086,713.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	97,972,700.24	68,840,000.00
筹资活动现金流出小计	184,442,470.90	209,452,050.14
筹资活动产生的现金流量净额	33,613,893.46	223,027,105.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	7,592,100.53	968,449.67
加：期初现金及现金等价物余额	143,686,702.13	84,149,150.59
六、期末现金及现金等价物余额	151,278,802.66	85,117,600.26

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	82,729,467.64	64,706,771.23
收到的税费返还	36,716.71	13,742.64
收到其他与经营活动有关的现金	60,673,691.51	3,586,678.65
经营活动现金流入小计	143,439,875.86	68,307,192.52
购买商品、接受劳务支付的现金	58,875,377.40	37,048,668.46
支付给职工以及为职工支付的现金	10,504,409.82	11,397,711.01
支付的各项税费	2,893,938.39	4,427,032.41
支付其他与经营活动有关的现金	61,617,761.78	9,608,310.30
经营活动现金流出小计	133,891,487.39	62,481,722.18
经营活动产生的现金流量净额	9,548,388.47	5,825,470.34
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	1,414,448.50	11,520,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,782.76	26,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流入小计	21,418,231.26	11,546,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,908,002.31	8,002,288.17
投资支付的现金	45,000,000.00	500,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		165,930,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,908,002.31	174,432,288.17
投资活动产生的现金流量净额	-29,489,771.05	-162,885,588.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	130,000,000.00	163,220,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	162,009,550.00	191,600,000.00
筹资活动现金流入小计	292,009,550.00	354,820,000.00
偿还债务支付的现金	53,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,094,964.48	11,316,362.83
支付其他与筹资活动有关的现金	157,350,000.00	81,500,000.00
筹资活动现金流出小计	218,444,964.48	172,816,362.83
筹资活动产生的现金流量净额	73,564,585.52	182,003,637.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	53,623,202.94	24,943,519.34
加：期初现金及现金等价物余额	23,994,456.13	17,203,539.46
六、期末现金及现金等价物余额	77,617,659.07	42,147,058.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	249,994,674.00				505,493,938.45				6,340,988.55		326,886,382.46		1,088,715,983.46	47,743,263.85	1,136,459,247.31
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	249,994,674.00				505,493,938.45				6,340,988.55		326,886,382.46		1,088,715,983.46	47,743,263.85	1,136,459,247.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	199,995,739.00				- 199,995,739.00						34,060,038.74		34,060,038.74	7,147,543.46	41,207,582.20
（一）综合收益总额											40,305,297.77		40,305,297.77	7,147,543.46	47,452,841.23
（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										-6,245,259.03		-6,245,259.03			-6,245,259.03
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,245,259.03		-6,245,259.03			-6,245,259.03
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	199,995,739.00														-
1. 资本公积转增资本（或股本）	199,995,739.00														-
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

(六) 其他														
四、本期期末余额	449,990,413.00				305,498,199.45				6,340,988.55		360,946,421.20	1,122,776,022.20	54,890,807.31	1,177,666,829.51

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	222,477,228.00				272,416,376.62				6,340,988.55		262,584,576.53	763,819,169.70	6,661,187.54	770,480,357.24
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	222,477,228.00				272,416,376.62				6,340,988.55		262,584,576.53	763,819,169.70	6,661,187.54	770,480,357.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											23,943,127.18	23,943,127.18	5,092,925.24	29,036,052.42
(一) 综合收益总额											29,126,319.10	29,126,319.10	5,092,925.24	34,219,244.34
(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										-5,183,191.92		-5,183,191.92			-5,183,191.92
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,183,191.92		-5,183,191.92			-5,183,191.92
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	222,477,228.00			272,416,376.62			6,340,988.55		286,527,703.71		787,762,296.88	11,754,112.78	799,516,409.66

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	249,994,674.00				530,141,353.13				6,340,988.55		8,552,817.56	795,029,833.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	249,994,674.00				530,141,353.13				6,340,988.55		8,552,817.56	795,029,833.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	199,995,739.00				-199,995,739.00						-1,843,362.13	-1,843,362.13
（一）综合收益总额											4,401,896.90	4,401,896.90
（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										-6,245,259.03	-6,245,259.03	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,245,259.03	-6,245,259.03	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	199,995,739.00				-199,995,739.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	199,995,739.00				-199,995,739.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	449,990,413.00				330,145,614.13				6,340,988.55		6,709,455.43	793,186,471.11

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	222,477,228.00				297,205,984.77				6,340,988.55	18,251,624.36		544,275,825.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	222,477,228.00				297,205,984.77				6,340,988.55	18,251,624.36		544,275,825.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-		-15,661,967.02
（一）综合收益总额										-		-10,478,775.10
（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										-5,183,191.92		-5,183,191.92
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,183,191.92		-5,183,191.92
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	222,477,228.00				297,205,984.77				6,340,988.55	2,589,657.34		528,613,858.66

三、公司基本情况

公司概况

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首次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。

根据 2019 年 7 月 8 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过的《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》及《关于提请股东大会延长授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》，公司采用全部向特定投资者非公开发行股票的方式发行股份数量 27,517,446 股，非公开发行股票后公司总股本增加至 249,994,674.00 元。

根据 2020 年 4 月 8 日召开的 2020 年第四届董事会第二十二次会议，会议通过了《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》，以截止 2019 年 12 月 31 日公司总股本 249,994,674 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.25 元人民币（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 199,995,739 股，转增后公司总股本增加至 449,990,413 股。

公司基本信息：

注册地：深圳市南山区高新区北区朗山路 13 号清华紫光科技园 C 座 1 层。

总部地址：深圳市南山区高新区北区朗山路 13 号清华紫光科技园 C 座 1 层。

经营范围：从事激光应用技术的研究与开发，激光及自动化技术在智能制造领域的系统解决方案，激光器及相关元件、3D 打印设备、精密激光加工设备、光机电一体化设备、智能电子产

品、智能自动设备等。

本公司的实际控制人为侯若洪、姚彩虹。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 26 日批准报出。

子公司名称
苏州光韵达光电科技有限公司（以下简称“苏州光韵达”）
苏州光韵达自动化设备有限公司（以下简称“苏州自动化”）
惠州市齐新旺科技有限公司（以下简称“齐新旺”）
天津光韵达光电科技有限公司（以下简称“天津光韵达”）
深圳光韵达激光应用技术有限公司（以下简称“光韵达激光”）
昆山明创电子科技有限公司（以下简称“昆山明创”）
东莞光韵达光电科技有限公司（以下简称“东莞光韵达”）
光韵达（香港）投资控股有限公司（以下简称“香港光韵达”）
厦门光韵达光电科技有限公司（以下简称“厦门光韵达”）
深圳光韵达机电设备有限公司（以下简称“光韵达机电”）
杭州光韵达光电科技有限公司（以下简称“杭州光韵达”）
武汉光韵达科技有限公司（以下简称“武汉光韵达”）
上海光韵达数字医疗科技有限公司（以下简称“上海数字医疗”）
深圳光韵达数字医疗科技有限公司（以下简称“深圳数字医疗”）
上海金东唐科技有限公司（以下简称“上海金东唐”）
嘉兴市云达智能科技有限公司（以下简称“嘉兴云达”）
淮安杰鼎唐科技有限公司（以下简称“杰鼎唐”）
平湖市新一日电子科技有限公司（以下简称“新一日”）
成都通宇航空设备制造有限公司（以下简称“成都通宇”）
深圳光韵达宏芯半导体科技有限公司（以下简称“宏芯”）

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 20 户。本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2020 年 6 月 30 日止的财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2020 半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。1 月 1 日至 6 月 30 日为半年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

(2) 合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之

前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十一）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2)、外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价

值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

单独计提坏账准备的应收款项

项目	判断标准	计提减值方式
单项金额重大并单独计提坏账准备	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
单项金额不重大但单项计提坏账准备	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	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

按组合计提坏账准备的应收款项

组合1	无明显减值迹象的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险的特征，按账龄分析法计提坏账。
组合2	受本公司控制的子公司的应收款项不计提坏账准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

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。

单项金额重大并单独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。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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%

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独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。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10 金融工具”

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10 金融工具”

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10 金融工具”

15、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品及半成品、发出商品等。

(2) 取得和发出存货的计价方法

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) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后

用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-8	5.00	11.875-23.75
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

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

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使

用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资

产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50	直线法	土地使用权证规定年限
专利权	10-20	直线法	专利权规定年限
商标权	10	直线法	商标权规定年限
办公软件	3-10	直线法	合同规定年限

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

③内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，在发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

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

② 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

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

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(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：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。

40、政府补助

(1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：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。

(2) 确认时点

按实际收到政府补助款项为确认时点。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

本报告期内公司无其他重要的会计政策和会计估计。

44、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

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明：2019 年报中已调整

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、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	增值税 按税法规定计算的销售货物、租金收入、应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、10%、6%，5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%、15%、10%，5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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	5%，10%
上海光韵达数字医疗科技有限公司	25%
深圳光韵达数字医疗科技有限公司	20%
光韵达（香港）投资控股有限公司	16.50%
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	5%，10%
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	5%，10%
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	5%，10%
深圳光韵达机电设备有限公司	5%，10%
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	5%，10%
淮安杰鼎唐科技有限公司	5%，10%
嘉兴市云达智能科技有限公司	25%
成都通宇航空设备制造有限公司	15%

2、税收优惠

1、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。

2、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、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。

4、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。

5、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 2019 年 12 月颁布光韵达激光为高新技术企业的证书（证书编号为：GR201944204325），光韵达激光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。

6、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（证书编号为：GR201742001285），武汉光韵达为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行，但武汉光韵达同时符合小微企业的认定条件，所得税税率最终按 5% 和 10% 执行。

7、根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局于 2019 年 10 月 28 号颁布金东唐为高新技术企业，高新技术企业证书（证书编号为：GR201931002185）。税收优惠期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

8、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 2019 年 12 月 2 日颁布的东莞光韵达为高新技术企业的证书（证书编号为：GR201944002950），东莞光韵达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。

9、武汉光韵达、杭州光韵达、厦门光韵达、齐新旺、光韵达机电、新一日、杰鼎唐报告期内为小型微利企业，所得税税率按 5% 和 10% 执行。

10、根据《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 14 号），成都市发展和改革委员会发布成发改政务审批函【2017】193 号，确认公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，成都通宇所得税税率按 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	364,534.80	341,818.49
银行存款	154,814,261.16	143,344,883.64
其他货币资金	323,897.10	4,223,890.40
合计	155,502,693.06	147,910,592.53
其中：存放在境外的款项总额	1,214,141.46	1,178,995.34

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,209,600.14	31,233,399.18
其中：		
其中：		
合计	11,209,600.14	31,233,399.18

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、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	9,203,427.40	10,169,621.02
商业承兑票据	11,020,494.66	7,832,931.96
合计	20,223,922.06	18,002,552.98

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

□ 适用 √ 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	858,466.54	
商业承兑票据	1,057,935.00	
合计	1,916,401.54	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,977,224.98	2.01%	7,977,224.98	100%		7,977,224.98	2.22%	7,977,224.98	100%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,482,792.48	0.63%	2,482,792.48	100%		2,482,792.48	0.69%	2,482,792.48	100%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,494,432.50	1.39%	5,494,432.50	100%		5,494,432.50	1.53%	5,494,432.50	100%	
按组合计提坏账准备的应收账款	388,011,048.49	97.99%	8,911,759.09	2.30%	379,099,289.40	351,433,374.45	97.78%	8,474,883.43	2.41%	342,958,491.02

其中：										
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款	388,011,048.49	97.99%	8,911,759.09	2.30%	379,099,289.40	351,433,374.45	97.78%	8,474,883.43	2.41%	342,958,491.02
合计	395,988,273.47	100.00%	16,888,984.07	4.27%	379,099,289.40	359,410,599.43	100.00%	16,452,108.41	0.05%	342,958,491.02

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波科光机电有限公司	423,261.98	423,261.98	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
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
共青城超群科技股份有限公司	468,273.53	468,273.53	100.00%	逾期无法收回
东莞市华欧泰电子科技有限公司	301,524.50	301,524.50	100.00%	双方达成和解 协议
				—
合计	2,482,792.48	2,482,792.48	--	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	372,894,722.66
6 个月以内	326,468,654.85
7-12 个月	46,426,067.81
1 至 2 年	9,142,527.60
2 至 3 年	4,580,331.48
3 年以上	9,370,691.73
3 至 4 年	2,913,157.82
4 至 5 年	1,683,150.49

5 年以上	4,774,383.42
合计	395,988,273.47

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都飞机工业（集团）有限责任公司	39,946,522.82	10.09%	199,732.61
浙江中泽精密科技有限公司	29,144,063.03	7.36%	145,720.32
悦虎晶芯电路（苏州）股份有限公司	20,800,118.25	5.25%	1,040,005.91
华通电脑（重庆）有限公司	15,795,189.13	3.99%	78,975.95
淳华科技（昆山）有限公司	13,834,757.24	3.49%	69,173.79
合计	119,520,650.47	30.18%	

(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

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款		11,912,645.71
合计		11,912,645.71

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

减值准备的相关信息：

适用 不适用

7、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	40,335,421.48	97.96%	6,820,968.64	88.22%
1 至 2 年	663,434.00	1.61%	631,329.18	8.17%
2 至 3 年	57,838.00	0.14%	90,300.00	1.17%
3 年以上	120,713.12	0.29%	189,313.12	2.45%
合计	41,177,406.60	--	7,731,910.94	--

(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
景德镇市远洋机电设备有限公司	供应商无关联	8,851,727.44	6个月内	未满足结算条件
奥霖卡光电科技有限公司	供应商无关联	4,325,640.00	6个月内	未满足结算条件
上海安浦鸣志自动化设备有限公司	供应商无关联	2,014,800.00	6个月内	未满足结算条件
深圳市雍晟科技有限公司	供应商无关联	2,000,000.00	6个月内	未满足结算条件
苏州松芝机电工程有限公司	供应商无关联	1,377,500.00	6个月内	未满足结算条件
合计	--	18,569,667.44	--	--

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,390,150.66	5,124,024.98
合计	9,390,150.66	5,124,024.98

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	3,368,015.59	3,440,941.38
员工预支款、备用金	2,086,124.57	583,813.13
代扣代缴	383,453.59	
保理款	741,329.34	
其他往来	4,080,023.80	2,314,216.07
合计	10,658,946.89	6,338,970.58

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	93,659.93	1,011,785.67	109,500.00	1,214,945.60
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	89,750.69	38,762.73		128,513.42
本期转回	10,631.11	64,031.68		74,662.79
2020 年 6 月 30 日余额	172,779.51	986,516.72	109,500.00	1,268,796.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,157,721.47
6 个月以内	5,213,203.39
7-12 个月	2,944,518.08
1 至 2 年	965,424.04
2 至 3 年	648,921.57

3 年以上	886,879.81
3 至 4 年	278,411.38
4 至 5 年	124,972.36
5 年以上	483,496.07
合计	10,658,946.89

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
昆山东鑫装饰装潢有限公司	109,500.00					109,500.00
合计	109,500.00					109,500.00

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
平安国际融资租赁有限公司	保证金	798,000.00	1 年内	7.49%	39,900.00
东莞光玻光电科技有限公司	往来款	540,386.48	1-2 年、2-3 年	5.07%	67,036.46
深圳市精裕钢结构工程有限公司	往来款	427,800.00	6 个月内	4.01%	2,139.00
上海梦颯信息科技有限公司	往来款	330,000.00	6 个月内	3.10%	1,650.00
北京精雕科技集团有限公司	往来款	292,625.00	6 个月内	2.75%	1,463.13
	---		---		
合计	--	2,388,811.48	--	22.41%	112,188.59

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

9、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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	35,425,019.61	224,351.34	35,195,361.20	25,953,135.19	224,351.34	25,728,783.85
在产品	24,102,354.92		24,102,354.92	29,626,556.64		29,626,556.64
库存商品	9,670,416.49	1,087,721.40	8,582,695.09	8,165,749.27	1,087,721.40	7,078,027.87
周转材料	4,387,253.39		4,387,253.39	2,836,915.17		2,836,915.17
发出商品	93,677,824.13	3,501,358.00	90,181,773.20	72,641,391.71	4,244,554.06	68,396,837.65
半成品	1,338,677.44		1,338,677.44			
已交付受托加工 产品				23,137,080.88		23,137,080.88
合计	168,601,545.98	4,813,430.74	163,788,115.24	162,360,828.86	5,556,626.80	156,804,202.06

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	224,351.34					224,351.34
库存商品	1,087,721.40					1,087,721.40
发出商品	4,244,554.06			743,196.06		3,501,358.00
合计	5,556,626.80			743,196.06		4,813,430.74

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

 适用 不适用

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	402,606.27	
合计	402,606.27	

13、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	5,424,923.87	8,834,495.73
房租		1,306,633.55
预缴企业所得税		638,902.26
其他等		66,763.00
结构性存款		19,159,256.94
合计	5,424,923.87	30,006,051.48

14、债权投资

 适用 不适用

15、其他债权投资

□ 适用 √ 不适用

16、长期应收款

□ 适用 √ 不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳菠萝三维网络有限公司	902,675.67										902,675.67	
深圳光韵达新维生科技有限公司	999,500.34										999,500.34	
小计	1,902,176.01										1,902,176.01	
合计	1,902,176.01										1,902,176.01	

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海极臻三维设计有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
武汉因泰莱激光科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
深圳前海懿泓投资有限公司	500,000.00	500,000.00
南京初芯集成电路有限公司	25,000,000.00	
如皋敦汇股权投资中心	19,500,000.00	
合计	56,500,000.00	12,000,000.00

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	47,661,529.85			47,661,529.85
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	47,661,529.85			47,661,529.85
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	11,126,865.27	0.00	0.00	11,126,865.27
2. 本期增加金额	1,177,381.92			1,177,381.92
(1) 计提或摊销	1,177,381.92			1,177,381.92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,304,247.19	0.00	0.00	12,304,247.19
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	35,357,282.66			35,357,282.66
2. 期初账面价值	36,534,664.58			36,534,664.58

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	502,233,730.87	522,281,515.41
合计	502,233,730.87	522,281,515.41

(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	145,113,253.22	649,840,048.01	12,274,953.25	41,158,443.22	848,386,697.70
2. 本期增加金额	550,458.72	22,363,688.80	1,858,438.37	1,090,595.67	25,863,181.56
(1) 购置	550,458.72	22,363,688.80	1,858,438.37	1,090,595.67	25,863,181.56
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额		19,681,746.05	843,356.71	662,428.67	21,187,531.43
(1) 处置或报废		18,854,489.43	843,356.71	662,428.67	20,360,274.81
(2) 其他		827,256.62			827,256.62
4. 期末余额	145,663,711.94	652,521,990.76	13,290,034.91	41,586,610.22	853,062,347.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	17,605,765.88	275,542,768.57	7,089,766.92	25,866,880.92	326,105,182.29
2. 本期增加金额	4,633,141.84	27,826,073.91	1,175,753.66	1,901,784.82	35,536,754.23
(1) 计提	4,633,141.84	27,826,073.91	1,175,753.66	1,901,784.82	35,536,754.23
3. 本期减少金额		9,490,531.96	791,147.98	531,639.61	10,813,319.55
(1) 处置或报废		9,490,531.96	791,147.98	531,639.61	10,813,319.55
4. 期末余额	22,238,907.72	293,878,310.52	7,474,372.60	27,237,026.13	350,828,616.96
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	123,424,804.22	358,643,680.24	5,815,662.31	14,349,584.09	502,233,730.87
2. 期初账面价值	127,507,487.34	374,297,279.44	5,185,186.33	15,291,562.30	522,281,515.41

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	11,207,464.15	1,271,351.48		9,936,112.67

(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
机器设备	5,357,280.86

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	67,853,826.05	正在办理过程中

(6) 固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,007,312.62	39,398,151.60
合计	37,007,312.62	39,398,151.60

(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	19,641,473.26		19,641,473.26	16,450,025.12		16,450,025.12
云达智能生产基地	16,705,839.38		16,705,839.38	22,948,126.48		22,948,126.48
ERP 管理系统	659,999.98		659,999.98			
合计	37,007,312.62		37,007,312.62	39,398,151.60		39,398,151.60

(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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息资本	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	----------	--------	------	-----------	------	--------	-----------	--------	------

				金额	金额		比例		计金额	化金额	化率	
机器设备	20,000,000.00	16,450,025.12	3,196,359.42			19,646,384.54						其他
云达智能生产基地	120,000,000.00	22,948,126.48	7,819,062.86		14,066,261.24	16,700,928.10	90.36%		686,181.83			金融机构贷款
ERP 管理系统	5,000,000.00		659,999.98			659,999.98						其他
合计	145,000,000.00	39,398,151.60	11,675,422.26		14,066,261.24	37,007,312.62	--	--	686,181.83			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	24,607,614.44	47,599,152.59	201,469.81	14,227,021.89	86,635,258.73
2. 本期增加金额				3,217,670.69	3,217,670.69
(1) 购置				2,390,414.07	2,390,414.07
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				827,256.62	827,256.62
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	24,607,614.44	47,599,152.59	201,469.81	17,444,692.58	89,852,929.42
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,811,118.61	16,488,630.15	180,220.15	7,645,136.33	27,125,105.24
2. 本期增加金额	226,665.05	1,702,515.73	10,503.43	1,055,226.66	2,994,910.87
(1) 计提	226,665.05	1,702,515.73	10,503.43	1,055,226.66	2,994,910.87
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,037,783.66	18,191,145.88	190,723.58	8,700,362.99	30,120,016.11
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	3,037,783.66	18,191,145.88	190,723.58	8,700,362.99	30,120,016.11
2. 期初账面价值	21,569,830.78	29,408,006.71	10,746.23	8,744,329.59	59,732,913.31

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、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
		企业合并形成的	处置	
成都通宇	160,044,870.78			160,044,870.78
金东唐	114,512,608.79			114,512,608.79
昆山明创	3,809,123.37			3,809,123.37
合计	114,512,608.79			114,512,608.79

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

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

可收回金额按照相关资产组预计未来现金流量的现值确定。其未来现金流量均基于管理层批准的2020年至2024年的5年财务预算确定，并采用14%至17%的折现率。超过5年的现金流量均按照零增长率为基础计算。该增长率基于相关行业的增长预测确定，并且不超过该行业的长期平均增长率。未来现金流量的预计是管理层基于过去的业绩和对市场发展的预期所估计的预计期间的销售额和销售成本、经营费用后得出的。

商誉减值测试的影响

公司评估了商誉的可收回金额，成都通宇、金东唐和昆山名创资产组的可收回金额高于账面

价值，资产组商誉未出现减值迹象。

其他说明

(1) 本公司于2019年以人民币18,870万元收购成都通宇51%的股权，合并成本超过按比例获得的成都通宇购买日可辨认资产、负债公允价值的差额人民币160,044,870.78元确认为与成都通宇相关的商誉；

(2) 本公司于2016年以人民币22,100万元收购金东唐100%的股权，合并成本超过按比例获得的金东唐购买日可辨认资产、负债公允价值的差额人民币114,512,608.79元确认为与金东唐相关的商誉；

(3) 本公司于2011年以人民币1,174万元收购昆山明创100%的股权，合并成本超过按比例获得的昆山明创购买日可辨认资产、负债公允价值的差额人民币3,809,123.37元确认为与昆山明创相关的商誉。

29、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	33,194,641.07	2,053,535.25	4,012,216.20	3,962.26	31,231,997.86
设备延保费	1,367,806.27		507,407.34		860,398.93
其他	149,861.11		34,739.17		115,121.94
合计	34,712,308.45	2,053,535.25	4,554,362.71	3,962.26	32,207,518.73

30、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	22,768,686.81	3,291,562.64	22,277,960.52	3,105,326.05
可抵扣亏损	52,839,102.93	7,925,865.44	52,839,102.93	7,925,865.44
递延收益	2,166,785.84	541,696.46		
固定资产融资费用	1,112,935.47	166,940.32	1,157,507.28	173,626.09
合计	78,887,511.05	11,926,064.86	76,274,570.73	11,204,817.58

(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	30,235,249.87	4,535,287.48	32,804,159.10	4,920,623.86
其他债权投资公允价值变动	220,187.91	33,028.19	220,187.91	33,028.19
固定资产加速折旧	13,906,704.05	2,086,005.61	13,906,704.05	2,086,005.61
合计	44,362,141.83	6,654,321.28	46,931,051.06	7,039,657.66

(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		11,926,064.86		11,204,817.58
递延所得税负债		6,654,321.28		7,039,657.66

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		1,044,944.30
可抵扣亏损	34,109,879.51	34,109,879.51
合计	34,109,879.51	35,154,823.81

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度	2,448,114.55	2,448,114.55	
2021 年度	6,499,812.82	6,499,812.82	
2022 年度	5,382,565.16	5,382,565.16	
2023 年度	5,271,670.05	5,271,670.05	
2024 年度	14,507,716.93	14,507,716.93	
2025 年度			
2026 年度			
2027 年度			
2028 年度			
2029 年度			

合 计			
合计	34,109,879.51	34,109,879.51	--

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购买长期资产款项	2,487,477.09		2,487,477.09	4,635,360.16		4,635,360.16
合计	2,487,477.09		2,487,477.09	4,635,360.16		4,635,360.16

32、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	150,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用证借款		30,000,000.00
附追索权保理业务		11,373,882.85
合计	180,000,000.00	131,373,882.85

短期借款分类的说明：

贷款单位	金额	借款条件	合同借款开始日期	合同还款日期	担保或抵押合同编号	综合授信合同	担保或抵押人
中国建设银行科苑支行	10,000,000.00	担保	2019/9/26	2020/9/25	借2019额30824授信南山		担保人侯若洪、姚彩虹、王荣
中国建设银行科苑支行	10,000,000.00	担保	2020/1/7	2021/1/6	借2019额30824授信南山		担保人侯若洪、姚彩虹、王荣
中国银行深圳分行	30,000,000.00	担保	2020/2/28	2021/2/28	2019年圳中银营授总协字022号		担保人侯若洪、姚彩虹、王荣
中国工商银行益田支行	20,000,000.00	担保	2020/3/5	2021/3/3	0400000009-2020年福田(保)字0005-0006号		担保人侯若洪、姚彩虹、王荣
中国建设银行科苑支行	30,000,000.00	担保	2020/3/27	2021/3/26	借2019额30824授信南山		担保人侯若洪、姚彩虹、王荣
中国银行深	10,000,000.00	担保	2020/5/18	2021/5/18	2019年圳中银营授总协字		担保人侯若洪、姚彩虹、王荣

圳分行					022号		彩虹、王荣
兴业银行南 新支行	30,000,000.00	担保	2020/5/26	2021/5/20	兴银深南新授信字 (2020)第0706号		担保人侯若洪、姚 彩虹、王荣
北京银行深 圳南山支行	10,000,000.00	担保	2019/9/5	2020/9/5	担保合同编号: 0569409- 001、0569409-002、 0569409-003		担保人侯若洪、姚 彩虹、王荣
江苏银行股 份有限公司	10,000,000.00	信用	2019/12/3	2020/7/31	王荣: BZ031520000177、 侯若洪: BZ031520000176	SX03151900 1209	王荣、侯若洪个人 连带责任
江苏银行股 份有限公司	6,000,000.00	信用	2020/5/11	2021/5/10	王荣: BZ031520000177、 侯若洪: BZ031520000176	江苏银行不 签授信合同	王荣、侯若洪个人 连带责任
江苏银行股 份有限公司	14,000,000.00	信用	2020/6/30	2021/6/29	王荣: BZ031520000177、 侯若洪: BZ031520000176	江苏银行不 签授信合同	王荣、侯若洪个人 连带责任
合计	180,000,000.00						

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

无

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	146,225,631.70	129,256,612.43
合计	146,225,631.70	129,256,612.43

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、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	7,512,232.68	5,832,342.77
合计	7,512,232.68	5,832,342.77

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

38、合同负债

无

39、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	26,770,324.10	89,663,452.45	97,878,440.60	18,555,335.95
二、离职后福利-设定提存计划	188,792.25	2,695,644.19	2,738,205.58	146,230.87
合计	26,959,116.35	92,359,096.64	100,616,646.18	18,701,566.82

(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	26,203,056.65	85,133,634.26	93,358,862.78	17,977,828.13
2、职工福利费		526,354.85	526,354.85	
3、社会保险费	353,589.66	2,188,589.92	2,217,369.48	324,810.10

其中：医疗保险费	338,804.02	1,994,563.30	2,001,319.47	332,047.85
工伤保险费	5,809.04	20,536.35	39,472.39	-13,127.00
生育保险费	8,976.60	173,490.27	176,577.62	5,889.25
4、住房公积金	193,083.50	1,799,321.34	1,745,397.96	247,006.88
5、工会经费和职工教育经费	20,594.29	15,552.08	30,455.53	5,690.84
合计	26,770,324.10	89,663,452.45	97,878,440.60	18,555,335.95

(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	181,976.33	2,631,407.93	2,680,233.97	133,150.29
2、失业保险费	6,815.92	64,236.26	57,971.61	13,080.58
合计	188,792.25	2,695,644.19	2,738,205.58	146,230.87

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,655,795.69	8,357,771.51
企业所得税	5,986,102.47	12,848,157.63
个人所得税	352,474.38	592,853.84
城市维护建设税	364,132.60	511,579.20
房产税	132,520.38	115,873.76
教育费附加	252,497.53	367,232.82
土地使用税	5,698.56	5,698.56
印花税	44,806.50	91,031.89
其他	936.49	562.97
合计	12,794,964.60	22,890,762.18

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	257,392.24	559,552.27
应付股利	1,558,333.57	126,735.21

其他应付款	52,179,145.11	74,992,112.92
合计	53,994,870.92	75,678,400.40

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	257,392.24	559,552.27
合计	257,392.24	559,552.27

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,558,333.57	126,735.21
合计	1,558,333.57	126,735.21

(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
其他应付款	52,179,145.11	74,992,112.92
合计	52,179,145.11	74,992,112.92

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、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		21,898,585.24

一年内到期的长期应付款	16,554,141.75	6,116,257.39
合计	16,554,141.75	28,014,842.63

44、其他流动负债

无

45、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	145,245,886.12	153,173,500.00
合计	145,245,886.12	153,173,500.00

长期借款分类的说明：

贷款单位	金额	借款条件	合同借款开始日期	合同还款日期	担保或抵押合同编号	担保或抵押人	抵质押情况
中国光大银行股份有限公司田贝支行	81,220,000.00	担保、抵押	2019/6/21	2023/12/20	抵押： DY39151906008；保证： BZ39151906008-1	担保人：侯若洪、姚彩虹；抵押人：深圳光韵达光电科技股份有限公司；出质人：深圳光韵达光电科技股份有限公司	抵押物：东莞高新技术产业开发区厂房、宿舍、办公楼等；质押：成都通宇51%股权用于质押
中国银行嘉兴秀洲支行	63,953,500.00	抵押	2019/1/23	2022/12/30	JX秀洲2019人抵005；JXXZ2019人保002	抵押人：嘉兴云达担保 人：深圳光韵达光电科技股份有限公司	嘉兴市广穹路南，天枢路东，浙（2017）嘉开不动产第0065045号土地、在建工程
上海浦东发展银行宁波开发区支行	72386.12	担保、抵押	2018/12/20	2020/10/20	94112018780006	成都通宇航空设备制造有限公司	数控车床 TC25*1000：2台
合计	145,245,886.12						

46、应付债券

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,362,403.86	4,270,120.87
合计	7,362,403.86	4,270,120.87

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	7,362,403.86	4,270,120.87
合计	7,362,403.86	4,270,120.87

(2) 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

无

51、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	31,106,616.12	4,175,000.00	4,190,416.48	31,091,199.64	收到与资产（项目）相关的政府补助
售后回购	174,519.53		38,782.02	135,737.51	
合计	31,281,135.65	4,175,000.00	4,229,198.50	31,226,937.15	--

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	45,000.00						45,000.00	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	425,000.00						425,000.00	与资产相关
3D 打印技术在汽车制造领域的应用示范项目	1,083,750.00						1,083,750.00	与资产相关
高密度印刷电路板用低表面能纳米涂层材料产业化项目	2,986,666.67						2,986,666.67	与资产相关
科创委 3D 打印高品质金属模具技术研发	1,162,500.00						1,162,500.00	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	416,000.00						416,000.00	与资产相关
智能激光精密制造技术工程实验室	4,048,166.67						4,048,166.67	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	1,296,000.00						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	311,666.67						311,666.67	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	1,050,000.00			75,000.00			975,000.00	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	1,500,000.00			90,000.00			1,410,000.00	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	1,978,130.77					1,978,130. 77		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								
嘉兴云达智能设备 研发固定资产投资 补助资金	1,421,357.14			172,285.71			1,249,071.43	与资产相 关
高分辨率/大幅面 3D 打印高分辨率 紫外曝光机芯片及 核心部件研究及产 业化	3,840,000.00						3,840,000.00	与资产相 关
激光复合增减材制 造装备及自动化生 产线研制	3,750,000.00					1,875,000. 00	1,875,000.00	与资产相 关
医疗功能模型 3D 打印技术在软硬组 织外科中的应用	1,112,378.20						1,112,378.20	与资产相 关
随行冷却模具增减 材制造研发及产业 化		2,175,000. 00					2,175,000.00	与资产相 关
智能激光精密制造 技术工程实验室提 升项目		2,000,000. 00					2,000,000.00	与资产相 关
合计	31,106,616.12	4,175,000. 00		337,285.71		3,853,130. 77	31,091,199.64	

52、其他非流动负债

无

53、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	249,994,674.00			199,995,739.00		199,995,739.00	449,990,413.00

根据 2020 年 4 月 8 日召开的 2020 年第四届董事会第二十二次会议，会议通过了《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》，以截止 2019 年 12 月 31 日公司总股本 249,994,674 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.25 元人民币（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 199,995,739 股，转增后公司总股本增加至 449,990,413 股。

54、其他权益工具

无

55、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）			199,995,739.00	305,498,199.45
合计	505,493,938.45		199,995,739.00	305,498,199.45

根据 2020 年 4 月 8 日召开的 2020 年第四届董事会第二十二次会议，会议通过了《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》，以截止 2019 年 12 月 31 日公司总股本 249,994,674 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.25 元人民币（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 199,995,739 股，转增后公司总股本增加至 449,990,413 股。

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、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	6,340,988.55			6,340,988.55
合计	6,340,988.55			6,340,988.55

60、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	326,886,382.46	262,584,576.53
调整后期初未分配利润	326,886,382.46	262,584,576.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,305,297.77	72,087,398.31
应付普通股股利	6,245,259.03	7,785,592.38
期末未分配利润	360,946,421.20	326,886,382.46

61、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	365,778,118.70	224,946,752.68	325,815,964.50	188,338,339.51
其他业务	6,945,640.60	2,891,287.73	6,008,186.49	2,586,040.79
合计	372,723,759.30	227,838,040.41	331,824,150.99	190,924,380.30

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	其他	合计
商品类型	365,778,118.70			365,778,118.70
其中：				
应用服务	217,351,240.03			226,874,146.30
智能装备	148,426,878.67			148,426,878.67
合计	365,778,118.70			365,778,118.70

62、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	1,575,809.27	1,579,940.15
教育费附加	1,107,283.46	1,013,430.18
房产税	352,195.71	128,070.92
土地使用税	18,139.01	
车船使用税	3,379.20	
印花税	207,708.55	
其他	85,822.62	209,229.53
合计	3,350,337.82	2,930,670.78

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金及福利	13,165,934.23	12,208,670.39
汽车费用	1,429,284.50	2,348,588.12
业务费用	9,013,064.48	9,416,645.74
运输费	2,557,293.66	2,904,473.66
差旅费	725,861.36	1,010,825.08
其他销售费用	2,637,432.28	6,111,181.75
办公费	750,205.20	225,154.53
广告及推广费	1,097,435.63	476,119.23
合计	31,376,511.34	34,701,658.50

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金等	11,841,573.97	10,764,280.74
职工福利费	1,539,146.29	1,457,108.61
办公费	2,088,308.77	2,494,269.48
差旅费	724,170.75	1,214,344.37
业务招待费	617,785.79	384,508.80
筹划活动、咨询等中介费	421,179.68	1,032,783.72
租赁费	1,718,321.58	995,470.94
折旧、摊销费	7,502,826.37	7,976,571.32

其他	4,834,547.31	4,600,093.35
合计	31,287,860.51	30,919,431.33

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、福利费等	18,980,519.99	18,752,081.59
材料	3,113,153.42	4,155,618.33
折旧与无形资产、长摊费用的摊销	5,398,398.52	3,533,115.70
电费、燃料动力费	178,731.48	479,261.94
研发设计费	24,400.53	789,687.17
委外开发费用	11,250.94	963,721.11
差旅费、会议费	301,573.42	281,339.83
其他	1,758,424.60	1,767,476.81
合计	29,766,452.90	30,722,302.48

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,864,394.03	6,861,971.74
减：利息收入	670,353.80	261,881.07
汇兑损失	279,836.25	203,894.36
减：汇兑收益	410,806.35	149,080.80
银行手续费	176,811.56	223,690.92
合计	6,239,881.69	6,878,595.15

67、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
政府补助	9,928,239.53	7,397,739.52
代扣个人所得税手续费	35,856.13	
合计	9,964,095.66	7,397,739.52

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	326,888.51	
合计	326,888.51	

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	32,134.32	
应收账款坏账损失	-436,875.66	
其他应收款坏账损失	-53,850.63	
合计	-458,591.97	

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
五、固定资产减值损失		-375,584.80
合计		-375,584.80

73、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	249,556.11	-159,345.86
无形资产处置利得		
合计	249,556.11	-159,345.86

74、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	9,606.77	35,398.24	9,606.77
与企业日常经营活动无关的政府补助	1,410,603.79	142,000.00	1,410,603.79
其他	63,635.85	26,447.85	63,635.85
合计	1,483,846.41	203,846.09	1,483,846.41

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
深圳市专利局		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	60,603.79		与收益相关
成都市青羊区新经济和科技局规划企业政府补贴		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	100,000.00		与收益相关
大亚湾区工贸局 2020 年度惠州市公司企业专项经费		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	200,000.00		与收益相关
惠州科技信息局		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
苏州市科技城管委会		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	400,000.00		与收益相关
苏州科技城管委会疫情人才资助补贴		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	400,000.00		与收益相关
天津高新区经济发展局		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会提升企业竞争力国内专利年费奖励款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		8,000.00	与收益相关
苏州环保局环保培训补助		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,000.00	与收益相关
苏州财政局专利导		奖励	因研究开发、技术更新	否	否		100,000.0	与收益相关

航经费			及改造等获得的补助				0	
苏州科技局发明补助奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		32,000.00	与收益相关
合计						1,410,603.79	142,000.00	

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	410,568.46		410,568.46
非流动资产毁损报废损失	52,092.54	118,364.49	52,092.54
其他	4,411.74	505,832.78	4,411.74
合计	467,072.74	624,197.27	467,072.74

76、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	6,852,139.04	6,941,791.63
递延所得税费用	-341,583.66	28,534.16
合计	6,510,555.38	6,970,325.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	53,963,396.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,094,509.49
子公司适用不同税率的影响	-83,727.00
调整以前期间所得税的影响	-153,642.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,005,001.10
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	-341,583.66
所得税费用	6,510,555.38

77、其他综合收益

详见附注。

78、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	722,239.76	215,581.10
政府补助	11,798,968.29	8,785,390.00
其他往来款等	60,883,883.05	19,955,003.02
合计	73,405,091.10	28,955,974.12

(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	24,571,625.97	36,077,426.31
保证金、押金	264,048.96	1,228,400.00
往来款等	67,295,345.49	14,674,177.23
合计	92,131,020.42	51,980,003.54

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回结构性存款	39,000,000.00	
合计	39,000,000.00	

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

其他往来收款	68,056,364.36	169,600,000.00
合计	68,056,364.36	169,600,000.00

(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
其他往来还款	97,972,700.24	68,840,000.00
合计	97,972,700.24	68,840,000.00

79、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	47,452,841.23	34,219,244.34
加：资产减值准备	458,591.97	375,584.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,373,435.55	27,916,840.04
无形资产摊销	4,240,948.45	3,281,883.23
长期待摊费用摊销	4,590,963.30	3,315,715.56
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）	-249,556.11	159,345.86
财务费用（收益以“-”号填列）	6,839,845.38	6,861,971.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-721,247.28	-28,534.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-385,336.38	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,983,913.18	-58,318,578.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,184,637.12	-36,521,653.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,673,995.67	53,088,017.47
经营活动产生的现金流量净额	31,757,940.14	34,349,836.91
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	151,278,802.66	85,117,600.26
减：现金的期初余额	143,686,702.13	84,149,150.59
现金及现金等价物净增加额	7,592,100.53	968,449.67

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

(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	151,278,802.66	143,686,702.13
其中：库存现金	364,534.80	341,818.49
可随时用于支付的银行存款	150,914,267.86	143,344,883.64
三、期末现金及现金等价物余额	151,278,802.66	143,686,702.13

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、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	323,897.10	履约保证金
固定资产	113,055,928.55	抵押借款
无形资产	22,948,126.48	抵押借款
在建工程	11,142,000.76	
合计	147,469,952.89	--

82、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	982,527.62	7.0795	6,955,804.29

欧元	0.05	7.9610	0.40
港币	761,980.98	0.9135	696,069.63
日元	405,664.00	0.0658	26,695.94
应收账款	--	--	
其中：美元	1,701,665.78	7.0795	12,046,942.89
欧元			
港币			
其他应收款：			
其中：日元	1,421,544.38	0.0658	93,548.99
应付款账：			
其中：美元	53,976.39	7.0795	382,125.85
日元	1,281,478.00	0.0658	84,331.50
长期借款	--	--	
长期应付款：			
其中：欧元	648,925.00	7.9610	5,166,091.93

(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

83、套期

适用 不适用

84、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	150,000.00	递延收益	
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	1,000,000.00	递延收益	
3D 打印技术在汽车制造领域的应用示范项目	4,600,000.00	递延收益	
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	2,000,000.00	递延收益	
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	

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	
智能激光精密制造技术工程实验室	5,000,000.00	递延收益	
金属 3D 打印在复杂随性冷却模具制造中的应用示范	1,296,000.00	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	1,200,000.00	递延收益	
硬脆性材料超快激光精密切割装备关键技术研发	1,500,000.00	递延收益	75,000.00
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	6,000,000.00	递延收益	90,000.00
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	2,700,000.00	递延收益	
3D 打印颅颌面植入物研发	364,000.00	递延收益	
基于 3D 打印技术的电冲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	368,000.00	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	172,285.71
高分辨率/大幅面 3D 打印高分辨率紫外曝光机芯片及核心部件研究及产业化	3,840,000.00	递延收益	
激光复合增减材制造装备及自动化生产线研制	3,750,000.00	递延收益	
医疗功能模型 3D 打印技术在软硬组织外科中的应用	1,800,000.00	递延收益	
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	
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	
苏州市海鸥计划资助	111,700.00	营业外收入	
江苏省苏州市商务发展专项资金	20,484.00	营业外收入	
苏州高品补贴	20,000.00	营业外收入	
杭州经济技术开发区补助	38,100.00	营业外收入	
国家外经贸发展专项资金进口补贴	353,452.00	其他收益	
深圳市场和质量管理委员会专利补助	4,000.00	其他收益	
深圳科创创新委员会创新资助	471,000.00	其他收益	
深圳市南山区科学技术局项目支持费	38,000.00	其他收益	
深圳光韵达失业稳岗补贴	22,443.48	其他收益	
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	
苏州高新区科学技术局专利专项资金	490,000.00	其他收益	
苏州光韵达科技企业贷款贴息	232,500.00	其他收益	
苏州科技发展计划项目及经费	1,050,000.00	其他收益	
苏州光韵达稳岗补贴	14,078.20	其他收益	

昆山 2018 年度国内专利奖	16,000.00	其他收益	
深圳市科创委企业研究开发资助款	586,000.00	其他收益	
深圳科创委银行贷款贴息	625,400.00	其他收益	
深圳激光公司稳岗补贴	8,531.79	其他收益	
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	
产业化技术升级资助项目	2,075,000.00	其他收益	
精密激光成型技术装备提升项目	1,100,000.00	其他收益	
深圳科创委国高认定	30,000.00	其他收益	
深圳科创委国内外发明专利申请支持	196,000.00	其他收益	
激光个税手续费返还	11,484.58	其他收益	
东莞市财政局贷款贴息	151,746.90	其他收益	
东莞高新技术企业补贴	100,000.00	其他收益	
东莞市科技保险及专利保险补贴	9,884.02	其他收益	
东莞个税手续费返还	23,788.90	其他收益	
武汉市高新企业申请补助	100,000.00	其他收益	
创建专家工作站及服务子站补贴	50,000.00	其他收益	
上海市知识产权专利资助款	12,595.00	其他收益	
上海市杨浦中小企业专项资金	955,000.00	其他收益	
上海市杨浦大张江资金	320,000.00	其他收益	
稳岗补贴	12,974.12	其他收益	
上海小巨人补贴	1,000,000.00	其他收益	
金东唐三代手续费返还	32,941.54	其他收益	
国家和省计划项目配套	640,000.00	其他收益	
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	
深圳光韵达个税手续费返还	38,887.43	其他收益	
创新券补贴	1,150.00	其他收益	
天津市中小企业“专精特新”产品奖励资金	250,000.00	其他收益	
天津市重点新产品认定申报	200,000.00	其他收益	
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	
机电公司个税手续费返还	299.78	其他收益	
科创委第一批企业研发资助款	391,000.00	其他收益	
商务局 2018 年中央外经贸发展专项资金（进口贴息）	300,974.00	其他收益	
3D 打印专用高强铝合金和金属基复合材料的粉末制备与激光选区熔化成形关键技术	750,000.00	其他收益	

市场质量监督管理委员会第一批专利费	8,000.00	其他收益	
社保局稳岗补贴	14,189.13	其他收益	
南山科创委奖补资金（申请国高成功补贴）	130,000.00	其他收益	
2018 年代扣个税手续费返还	3,137.42	其他收益	
苏州工业园区 2018 年度环境保护引导资金项目-企业环保培训项目	2,000.00	其他收益	
苏州市 2018 年企业专利导航计划项目	100,000.00	其他收益	
超 10 件 2017 发明专利补贴款	32,000.00	其他收益	
2019 年苏州市柔性引进海外人才智力“海鸥计划”项目	14,290.90	其他收益	
苏州市 2018 年企业专利导航计划项目	30,000.00	其他收益	
企业引才奖励资助	20,000.00	其他收益	
2019 年苏州市柔性引进海外人才智力“海鸥计划”项目	30,000.00	其他收益	
2018 年国内专利资助	14,600.00	其他收益	
2019 年度苏州市科技贷款贴息	96,900.00	其他收益	
市企业研发机构配套	150,000.00	其他收益	
工业贸易发展局“小升规”专项资金	80,000.00	其他收益	
“小升规”企业财政补贴	60,000.00	其他收益	
稳岗补贴	3,572.07	其他收益	
2017 年个税手续费补贴	429.38	其他收益	
2018 年个税手续费补贴	1,405.90	其他收益	
SMT 印刷工艺中的灯条板排列治具	100,000.00	其他收益	
SMT 印刷工艺中精密金属模板的研发和测试治具的研发	53,945.00	其他收益	
三代税款手续费	5,237.69	其他收益	
深圳市科技创新委员会 2018 年第一批研发资助款	570,000.00	其他收益	
深圳市南山区科学技术局企业研发投入支持计划款	213,800.00	其他收益	
深圳南山区科技创新局科技金融贴息资助计划款	416,700.00	其他收益	
深圳经信委 2019 年技术装备及管理智能化提升项目补助款	2,640,000.00	其他收益	
稳岗补贴	7,198.36	其他收益	
高企认证奖励	100,000.00	其他收益	
市场监督管理局的专利补助	500.00	其他收益	
教师下企业事件费	15,000.00	其他收益	
贷款贴息	3,307.82	其他收益	
科技保险项目补贴	10,099.52	其他收益	
个税手续费返还	5,705.12	其他收益	
科技金融保险补贴	9,884.02	其他收益	

2018 年贷款利息补贴	60,753.49	其他收益	
19 年第二批科技保险补贴	3,556.29	其他收益	
杭州市科学技术委员会 2017 年杭州市科技创新券补助	47,300.00	营业外收入	
知识产权资助费	3,800.00	其他收益	
中小企业发展专项资金	969,000.00	其他收益	
市级小巨人配套资金	500,000.00	其他收益	
稳岗补贴	8,449.30	其他收益	
专利资助	4,300.00	其他收益	
专利资助	20,640.00	其他收益	
稳岗补贴	14,757.00	其他收益	
军民融合产业政策资金	100.00	营业外收入	
成都市军民融合产业政策资金项目	976,700.00	营业外收入	
国库中心零余额账户专利一般资助资金	4,500.00	营业外收入	
特殊人员退税	6,336.47	营业外收入	
068001 科技型中小企业技术创新资金	100,000.00	营业外收入	
松江区中小型企业创新资金项目-椎间孔镜手术仿真训练系统	200,000.00	其他收益	
上海市科学技术委员会创新资金	100,000.00	营业外收入	
嘉兴市气象局雷电防御办公补贴款	14,909.00	其他收益	
高新补助	275,000.00	其他收益	
随行冷却模具增减材制造研发及产业化	2,175,000.00	递延收益	
智能激光精密制造技术工程实验室提升项目	2,000,000.00	递延收益	
上海杨浦国库收付中心扶持资金	1,633,000.00	其他收益	1,633,000.00
深圳市工信局增材制造研发资助款	3,450,000.00	其他收益	3,450,000.00
深圳市场监督管理局补贴	26,000.00	其他收益	26,000.00
南山工信局资助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
稳岗补贴及社保局补助款等	444,713.86	其他收益	444,713.86
南山区科创专利支持资助	12,000.00	其他收益	12,000.00
深圳市工业和信息化局 2019 年技改项目补贴款	2,040,380.29	其他收益	2,040,380.29
深圳市南山区科技创新局 2019 年企业研发投入支持计划补贴款	176,700.00	其他收益	176,700.00
3D 多维度人体工艺研究费资助	1,079,659.67	其他收益	1,079,659.67
深圳南山区科技创新局 国家高新技术企业倍增支持计划款	100,000.00	其他收益	100,000.00
深圳市科技创新委员会 高新处 2019 年企业研发资助款	294,000.00	其他收益	294,000.00
天津高新区财务管理中心-智能科技产业招商局企业补助基金	124,500.00	其他收益	124,500.00
淮安财政局企业技术产品专精特新补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00

代扣个税手续费返还	35,856.13	其他收益	35,856.13
专利局	60,603.79	营业外收入	60,603.79
成都市青羊区新经济和科技局规划企业政府补贴	100,000.00	营业外收入	100,000.00
大亚湾区工贸局 2020 年度惠州市公司企业专项经费	200,000.00	营业外收入	200,000.00
惠州科技信息局	200,000.00	营业外收入	200,000.00
苏州市科技城管委会	400,000.00	营业外收入	400,000.00
苏州科技城管委会疫情人才资助补贴	400,000.00	营业外收入	400,000.00
天津高新区经济发展局	50,000.00	营业外收入	50,000.00
合计	82,428,333.36	-	11,374,699.45

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

无

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

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

适用 不适用

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	
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
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		60.00%	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
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
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
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%		设立
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
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
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
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	51.00%		投资
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
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	45.61%		设立
深圳光韵达数字医疗科技有限公司	深圳	深圳	电子信息制造业		100.00%	设立
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
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
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
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
成都通宇航空设备制造有限公司	成都	成都	金属制品、机械和设备修理业	51.00%		购买
深圳光韵达宏芯半导体科技有限公司	深圳	深圳	半导体行业	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都通宇航空设备制造有限公司	49.00%	5,759,913.47		43,959,172.69

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都通宇航空设备制造有限公司	93,850,986.54	36,926,554.08	130,777,540.62	40,584,931.55	4,196,654.81	44,781,586.36	99,538,583.66	40,185,028.19	139,723,611.85	58,273,935.03	3,492,004.95	61,765,939.98

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都通宇航空设备制造有限公司	28,688,999.72	11,754,925.44	11,754,925.44	14,195,292.42	19,129,348.02	10,137,192.20	10,137,192.20	-11,370,142.19

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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

 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

适用 不适用

(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

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

1、信用风险

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

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

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款以及长期借款。

（2）汇率风险

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

（3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	11,209,600.14	31,233,399.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
可供出售金融资产		
其他非流动金融资产		
其他权益工具投资	56,500,000.00	12,000,000.00
合计	67709600.14	43,233,399.18

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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“七、在其他主体中的权益”。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉因泰莱激光科技有限公司	联营企业
深圳菠萝三维网络有限公司	联营企业
上海临韵智达智能科技有限公司	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
武汉因泰莱激光科技有限公司	公司参股公司
上海极臻三维设计有限公司	公司参股公司
广西医大协同医疗技术有限公司	子公司上海数字医疗参股公司
深圳兆迪睿诚投资有限公司	实际控制人控制的公司
深圳协同创新投资控股有限公司	实际控制人控制的公司
吉安光韵达投资管理有限公司	实际控制人控制的公司（已注销）
深圳市游游铺子科技有限公司	姚彩虹任职的公司
马俊	孙公司苏州自动化少数股东

何海鑫	孙公司齐新旺少数股东
李林波	孙公司齐新旺少数股东
深圳市铭越自动化设备科技有限公司	孙公司齐新旺少数股东股东王建锋参股公司
平湖市日拓电子科技有限公司	孙公司新一日少数股东
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
邬贤波	子公司上海数字医疗少数股东
张秀琴	子公司上海数字医疗少数股东
南通美精微电子有限公司	子公司昆山明创总经理参股公司
昆山美微电子科技有限公司	子公司昆山明创总经理参股公司
陈征宇	子公司成都通宇原实际控制人
俞向明	子公司成都通宇少数股东
张翕	子公司成都通宇少数股东
张智勇	子公司成都通宇少数股东
刘筠	陈征宇关系密切的家属成员
成都威锋航空科技有限公司	受陈征宇控制的公司
百思泰机械设备有限公司	陈征宇关系密切的家属成员控制的企业

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
上海临韵智达智能科技有限公司	外协加工	34,400.00		否	
昆山美微电子科技有限公司	外协加工	114,396.46		否	3,509,890.70
南通美精微电子有限公司	外协加工	4,650,370.71		否	
平湖市日拓电子科技有限公司	采购材料	2,274,484.25		否	2,438,390.13
武汉因泰莱激光科技有限公司	购买设备	91,000.00		否	
深圳光韵达新维生科技有限公司	采购材料	232,940.00		否	

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

武汉木森激光电子技术有限公司	销售商品	1,135,329.31	1,054,192.15
深圳协同创新高科技发展有限公司	销售商品及物业租金	4,662,996.59	
深圳市光韵达增材制造研究院	销售商品	244,933.40	
深圳光韵达新维生科技有限公司	销售商品、物业	889,964.24	
深圳菠萝三维网络有限公司	销售商品	1,290.00	152,898.74
上海临韵智达智能科技有限公司	销售商品	2,746,961.60	
广西医大协同医疗技术有限公司	销售商品	6,800.00	
南通美精微电子有限公司	销售商品	118,923.05	

(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
深圳光韵达新维生科技有限公司	房屋、机器设备	792,119.15	

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
深圳协同创新高科技发展有限公司	房屋	1,055,347.35	
深圳光韵达新维生科技有限公司	房屋	226,780.00	
深圳兆迪睿诚投资有限公司	房屋	63,916.38	63,916.38

(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	10,000,000.00	2019年09月15日	2020年09月05日	否
嘉兴云达智能科技有限公司	80,000,000.00	2019年01月23日	2022年12月30日	否
成都通宇航空设备制造有限公司	30,000,000.00	2020年07月30日	2023年07月30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、王荣	60,000,000.00	2019年09月25日	2020年08月23日	否
侯若洪、姚彩虹、王荣	57,000,000.00	2020年02月15日	2021年02月15日	否
侯若洪、姚彩虹、	50,000,000.00	2020年03月02日	2022年03月02日	否
侯若洪、姚彩虹、	100,000,000.00	2020年05月12日	2021年03月12日	否
侯若洪、姚彩虹、王荣	10,000,000.00	2019年09月05日	2020年09月05日	否
王荣、侯若洪	30,000,000.00	2019年12月03日	2021年06月29日	否
侯若洪、姚彩虹、	113,220,000.00	2020年06月21日	2023年12月20日	否
侯若洪、姚彩虹、	80,000,000.00	2019年02月02日	2023年01月01日	否

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,826,805.28	2,013,276.20

(8) 其他关联交易

无

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：					

	广西医大协同医疗技术有限公司	1,000.00	50.00	1,000.00	5.00
	昆山美微电子科技有限公司	261,133.79	26,108.57	261,133.79	26,108.57
	上海极臻三维设计有限公司			11,235.00	1,079.05
	深圳菠萝三维网络有限公司	188,747.07	13,455.12	187,457.07	12,900.77
	深圳光韵达新维生科技有限公司	1,211,010.80	37,700.11	551,066.65	2,755.33
	深圳市铭越自动化设备科技有限公司	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	100,000.00
	深圳市游游铺子科技有限公司	370,658.41	37,065.84	370,658.41	37,065.84
	武汉木森激光电子技术有限公司	1,661,610.78	8,308.05	977,504.34	4,887.52
	南通美精微电子有限公司	118,923.05	594.62		
	深圳协同创新高科技发展有限公司	26,975.00	134.88		
	深圳市光韵达增材制造研究院	344,933.40	1,724.67		
	合 计	5,184,992.30	187,441.74	3,360,055.26	184,802.08
预付款项:					
	昆山美微电子科技有限公司	0.00		12,535.00	
	上海极臻三维设计有限公司	408,000.00		408,000.00	
	武汉因泰莱激光科技有限公司	0.00		29,769.91	
	深圳协同创新高科技发展有限公司	615,128.60			
	合 计	1,023,128.60	0.00	450,304.91	0.00
其他应收款:					
	深圳兆迪睿诚投资有限公司	124,370.82	99,496.66	124,370.82	99,496.66
	何海鑫	183,624.00	918.12	100,000.00	500.00
	昆山美微电子科技有限公司				
	李林波	140,000.00	700.00	140,000.00	700.00
	深圳协同创新投资控股有限公司	3,784,023.24	18,920.12	203,349.00	6,563.58
	深圳光韵达新维生科技有限公司	4,432.00	22.16	12,715.93	63.58
	邬贤波	5,000.00	250.00	5,000.00	250.00
	武汉木森激光电子技术有限公司	10,000.00	50.00	10,000.00	50.00
	深圳市光韵达增材制造研究院	18,485.62	92.43		
	合 计	4,251,450.06	120,357.06	595,435.75	107,623.82

(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:			

	百思泰机械设备有限公司		112,600.43
	昆山美微电子科技有限公司	142,426.28	2,870,004.76
	南通美精微电子有限公司	3,308,308.77	2,012,396.41
	平湖市日拓电子科技有限公司	1,211,822.31	2,224,901.50
	深圳菠萝三维网络有限公司	0.00	1,950.00
	深圳光韵达新维生科技有限公司	144,820.14	58,210.18
	深圳市铭越自动化设备科技有限公司	0.00	13,117.80
	武汉因泰莱激光科技有限公司	36,185.84	1,396,047.55
	上海临韵智达智能科技有限公司	34,400.00	0.00
	合 计	4,877,963.34	8,576,628.20
预收款项:			
	上海极臻三维设计有限公司	0.00	8,019.00
	深圳光韵达新维生科技有限公司		34,000.00
	邬贤波		35,086.00
	上海临韵智达智能科技有限公司	34,961.60	
	合 计	34,961.60	77,105.00
其他应付款:			
	李林波		357,363.61
	邬贤波		35,806.00
	深圳市铭越自动化设备科技有限公司		3,850.14
	陈征宇	18,705,000.00	21,930,000.00
	俞向明	6,525,000.00	7,650,000.00
	张翕	1,700,000.00	1,700,000.00
	张智勇	2,720,000.00	2,720,000.00
	刘筠	4,760,000.00	4,760,000.00
	成都威锋航空科技有限公司	1,657,312.53	5,064,002.58
	合 计	36,067,312.53	44,221,022.33

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、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

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、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

□ 适用 √ 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□ 适用 √ 不适用

8、其他

□ 适用 √ 不适用

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,547,419.04	4.77%	4,547,419.04	100.00%		4,547,419.04	5.79%	4,547,419.04	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,059,530.50	2.16%	2,059,530.50	100.00%		2,059,530.50	2.62%	2,059,530.50	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,487,888.54	2.61%	2,487,888.54	100.00%		2,487,888.54	3.17%	2,487,888.54	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	90,857,270.00	95.23%	3,105,166.45	3.42%	87,752,103.55	74,012,191.66	94.21%	3,105,166.45	4.19%	70,907,025.21
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	90,857,270.00	95.23%	3,105,166.45	3.42%	87,752,103.55	74,012,191.66	94.21%	3,105,166.45	4.19%	70,907,025.21
合计	95,404,689.04	100.00%	7,652,585.49	8.02%	87,752,103.55	78,559,610.70	100.00%	7,652,585.49	9.74%	70,907,025.21

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
斯凯威科技(北京)有限公司	673,867.72	673,867.72	100.00%	逾期无法收回
共青城赛龙通信技术有限责任公司	615,864.75	615,864.75	100.00%	双方达成和解 协议
共青城超群科技股份有限公司	468,273.53	468,273.53	100.00%	逾期无法收回
东莞市华欧泰电子科技有限公司	301,524.50	301,524.50	100.00%	逾期无法收回
合计	2,059,530.50	2,059,530.50	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	79,435,303.75	263,634.31	0.33%
7-12 个月	3,160,424.97	133,642.03	4.23%
1 年以内小计	82,595,728.72	397,276.34	0.48%
1 至 2 年	3,169,073.08	258,849.31	8.17%
2 至 3 年	2,428,617.54	616,180.52	25.37%
3 至 4 年	636,917.86	269,327.70	42.29%
4 至 5 年	1,432,801.54	969,401.32	67.66%
5 年以上	594,131.26	594,131.26	100.00%
合计	90,857,270.00	3,105,166.45	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	82,595,728.72
其中: 6 个月以内	79,435,303.75

7-12 个月	3,160,424.97
1 至 2 年	3,672,280.58
2 至 3 年	3,246,847.57
3 年以上	5,889,832.17
3 至 4 年	2,149,415.71
4 至 5 年	1,641,229.73
5 年以上	2,099,186.73
合计	95,404,689.04

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳富泰宏精密工业有限公司	11,865,000.00	12.44%	59,325.00
成都通宇航空设备制造有限公司	5,291,328.28	5.55%	16,362.78
鸿富锦精密电子（郑州）有限公司	3,272,555.33	3.43%	70,116.00
南昌龙旗信息技术有限公司	2,436,000.00	2.55%	102,260.23
富泰华工业（深圳）有限公司	2,045,204.54	2.14%	70,233.11
合计	24,910,088.15	26.11%	

(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
应收利息		167,154.61
应收股利	12,798,900.00	19,360,500.00
其他应收款	129,451,111.52	171,772,185.50
合计	142,250,011.52	191,299,840.11

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合并关联方资金拆借		167,154.61
合计		167,154.61

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利	12,798,900.00	19,360,500.00
合计	12,798,900.00	19,360,500.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利 适用 不适用**3) 坏账准备计提情况** 适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	1,018,883.20	978,872.58
员工预支款、备用金	143,440.55	38,000.00
代扣代缴	98,896.50	67,224.87
应收股利/利息		
其他往来	3,618,236.24	74,036.75
内部往来	124,901,196.22	170,943,592.49
合计	129,780,652.71	172,101,726.69

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	15,295.96	314,245.23		329,541.19
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	20,230.59	14,752.21		34,982.80
本期转回	10,062.36	24,920.44		34,982.80
2020 年 6 月 30 日余额	25,464.19	304,077.00	0.00	329,541.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	129,288,598.62
6 个月以内	128,947,314.86
7-12 个月	341,283.76

1 至 2 年	129,221.65
2 至 3 年	90,321.41
3 年以上	272,511.03
3 至 4 年	19,470.00
4 至 5 年	52,741.03
5 年以上	200,300.00
合计	129,780,652.71

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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
深圳市紫光信息港有限公司	押金	233,624.00	1-2 年	0.16%	
深圳协同创新投资控股有限公司	押金	123,263.00	1-2 年	0.09%	
广东欧珀移动通信有限公司	押金	120,000.00	1-2 年	0.08%	
深圳市兴华炜科技有限公司	押金	100,000.00	5 年以上	0.07%	
深圳市坪山区产业投资服务有限公司	押金	52,800.00	1-2 年	0.04%	
合计	--	629,687.00	--		

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	648,831,296.23		648,831,296.23	628,431,296.23	5,100,000.00	623,331,296.23
对联营、合营企业投资	1,902,176.01		1,902,176.01	1,902,176.01		1,902,176.01
合计	650,733,472.24		650,733,472.24	630,333,472.24	5,100,000.00	625,233,472.24

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
光韵达(香港)投资控股有限公司	3,958,192.62					3,958,192.62	
深圳光韵达宏芯半导体科技有限公司		25,500,000.00				25,500,000.00	
天津光韵达光电科技有限公司	17,071,621.12					17,071,621.12	
苏州光韵达光电科技有限公司	52,865,884.65					52,865,884.65	
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	
昆山明创电子有限公司	11,912,752.79					11,912,752.79	
深圳光韵达机电设备有限公司	2,850,000.00					2,850,000.00	
上海金东唐科技股份有限公司	283,800,000.00					283,800,000.00	
武汉光韵达科技有	3,129,000.00					3,129,000.00	

限公司							
成都通宇航空设备 制造有限公司	188,700,000.00					188,700,000. 00	
合计	623,331,296.23	25,500,000. 00				648,831,296. 23	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳菠萝三维 网络有限公司	902,675.67									902,675.67	
深圳光韵达新 维生科技有限 公司	999,500.34									999,500.34	
小计	1,902,176.0 1									1,902,176.0 1	
合计	1,902,176.0 1									1,902,176.0 1	

(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	83,513,256.88	62,799,112.36	61,373,808.45	48,000,916.48
其他业务	4,614,116.13	980,845.63	3,136,234.89	8,659.17
合计	88,127,373.01	63,779,957.99	64,510,043.34	48,009,575.65

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	83,513,256.88		83,513,256.88
其中：			
应用服务	67,866,028.58		67,866,028.58
智能装备	15,647,228.30		15,647,228.30
合计	15,647,228.30		15,647,228.30

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		1,094,500.00
理财产品收益	290,735.60	
合计	290,735.60	1,094,500.00

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	225,670.68	非流动资产净损益
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）	11,130,106.51	公司及子公司获得的各项补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-330,357.13	
减：所得税影响额	2,000,102.64	
少数股东权益影响额	985,537.75	
合计	8,039,779.67	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.64%	0.1423	0.1423
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.91%	0.1139	0.1139

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、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、其他有关资料。
- 4、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

二〇二〇年八月二十八日