



深圳市三利谱光电科技股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-018

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张建军、主管会计工作负责人张建飞及会计机构负责人(会计主管人员)李会会声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当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。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险及应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能面对的风险，敬请投资者关注相关内容。公司郑重提醒广大投资者：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮咨询网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司选定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，请广大投资者理性投资，注意风险。

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

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	58
第七节 优先股相关情况.....	58
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	64
第九节 公司债相关情况.....	66
第十节 财务报告.....	66
第十一节 备查文件目录.....	161

## 释义

释义项	指	释义内容
发行人、本公司、公司、股份公司、三利谱	指	深圳市三利谱光电科技股份有限公司
三利谱材料	指	深圳市三利谱光电材料有限公司，三利谱全资子公司
合肥三利谱	指	合肥三利谱光电科技有限公司，三利谱控股子公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、证券交易所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	深圳市三利谱光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市三利谱光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市三利谱光电科技股份有限公司监事会
章程、公司章程	指	深圳市三利谱光电科技股份有限公司章程
京东方	指	京东方科技集团股份有限公司及其下属公司
天马	指	天马微电子股份有限公司及其下属公司
龙腾光电	指	昆山龙腾光电有限公司
信利	指	信利国际有限公司及其下属公司
偏光片	指	一种由多层高分子材料复合而成的具有产生偏振光功能的光学薄膜。目前主要有 5 种不同裁切幅宽的生产线，分别为 500mm、650mm、1330mm、1490mm、2300mm，其中，500mm、650mm 统称为窄幅，其余三种统称为宽幅
LCD	指	Liquid Crystal Display，液晶显示器或液晶显示技术
TFT-LCD	指	Thin Film Transistor-LCD，薄膜晶体管型液晶显示器
STN-LCD	指	Super Twisted Nematic-LCD，超扭曲向列型液晶显示器
TN-LCD	指	Twisted Nematic-LCD，扭曲向列型液晶显示器
CSTN	指	Color Super twisted Nematic，彩色超扭曲向列型液晶显示器
OLED	指	Organic Light-Emitting Diode，有机发光二极管显示器
3D	指	Three Dimensions，三维、立体
TAC	指	Triacetyl Cellulose，三醋酸纤维素
PVA	指	polyvinyl alcohol，聚乙烯醇，一种有机化合物，用于制造聚乙烯醇缩醛、耐汽油管道和维尼纶合成纤维、织物处理剂、乳化剂、纸张涂层、粘合剂、胶水等
PET	指	polyethylene terephthalate，聚对苯二甲酸乙二醇酯，由对苯二甲酸（PTA）和乙二醇（EG）在催化剂的作用下经加热缩聚而成的一种结晶性高聚物

A 股	指	在境内上市的人民币普通股
元	指	人民币元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
期末、本期末、报告期末	指	2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	三利谱	股票代码	002876
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市三利谱光电科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三利谱		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Sunnypol Optoelectronics Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sunnypol		
公司的法定代表人	张建军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王志阳	黄慧
联系地址	深圳市光明新区公明办事处楼村社区第二工业区同富一路5号第1-9栋	深圳市光明新区公明办事处楼村社区第二工业区同富一路5号第1-9栋
电话	0755-36676888	0755-36676888
传真	0755-33696788	0755-33696788
电子信箱	dsh@sunnypol.com	huanghui@sunnypol.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 2016 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	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 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）	363,711,554.68	344,726,526.96	5.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,617,868.25	21,304,452.76	43.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,991,175.10	18,412,436.30	30.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-101,489,928.18	24,249,279.34	-518.53%
基本每股收益（元/股）	0.48	0.36	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.36	33.33%
加权平均净资产收益率	5.86%	5.49%	0.37%
	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）	1,781,818,233.25	1,420,503,698.68	25.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	826,276,353.69	449,894,485.44	83.66%

### 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。

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 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）	-44,497.13	处置固定资产损益
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）	8,046,219.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,948.68	
减：所得税影响额	1,337,615.56	
少数股东权益影响额（税后）	16,464.79	
合计	6,626,693.15	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）、公司主营业务情况

公司主要从事偏光片产品的研发、生产和销售，主要产品包括TFT系列和黑白系列偏光片两类。偏光片是将聚乙烯醇（PVA）膜和三醋酸纤维素（TAC）膜经拉伸、复合、涂布等工艺制成的一种高分子材料，是液晶显示面板的关键原材料之一。公司主要为手机、电脑、液晶电视等消费类电子产品液晶显示屏，汽车电子、医疗器械、仪器仪表等工控类电子产品液晶显示屏，以及3D眼镜、防眩光太阳镜等提供偏光片产品及周边产品技术解决方案。

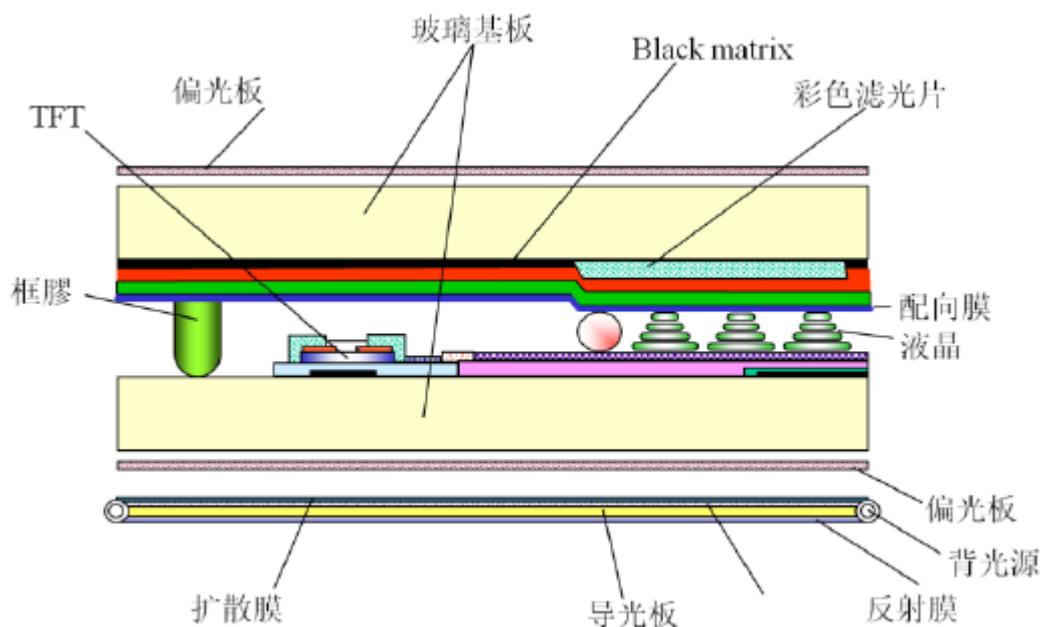
公司为我国国内少数具备TFT-LCD用偏光片生产能力的企业之一，凭借稳定的产品质量，公司已成为了包括京东方、天马、龙腾光电、信利、帝晶光电等液晶面板和液晶显示模组生产企业的合格供应商。

#### （二）、主营产品简介

##### 1、偏光片工作原理

偏光片全称为偏振光片，可控制特定光束的偏振方向。自然光在通过偏光片时，振动方向与偏光片透过轴垂直的光将被吸收，透过光只剩下振动方向与偏光片透过轴平行的偏振光。

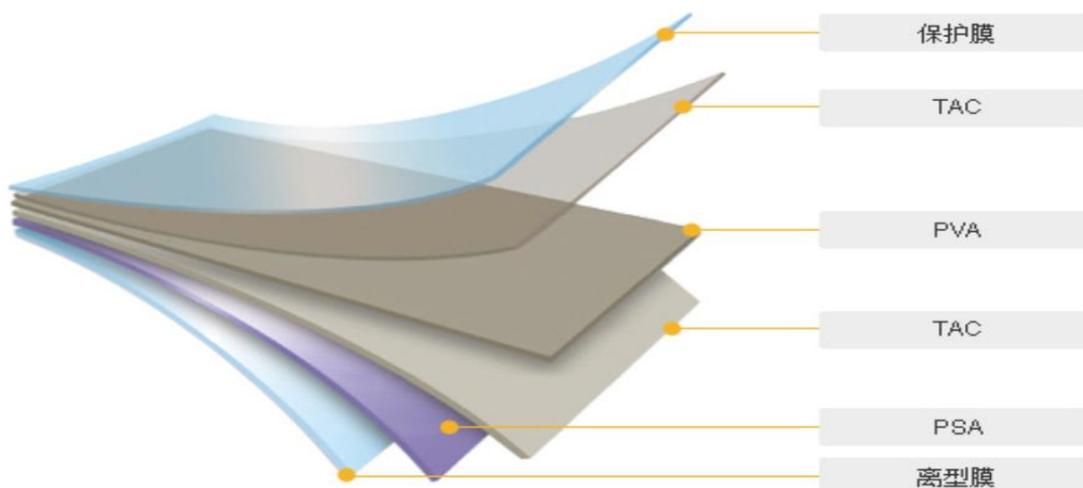
液晶显示模组中有两张偏光片分别贴在玻璃基板两侧，下偏光片用于将背光源产生的光束转换为偏振光，上偏光片用于解析经液晶电调制后的偏振光，产生明暗对比，从而产生显示画面。液晶显示模组的成像必须依靠偏振光，少了任何一张偏光片，液晶显示模组都不能显示图像。液晶显示模组的基本结构如下图所示：



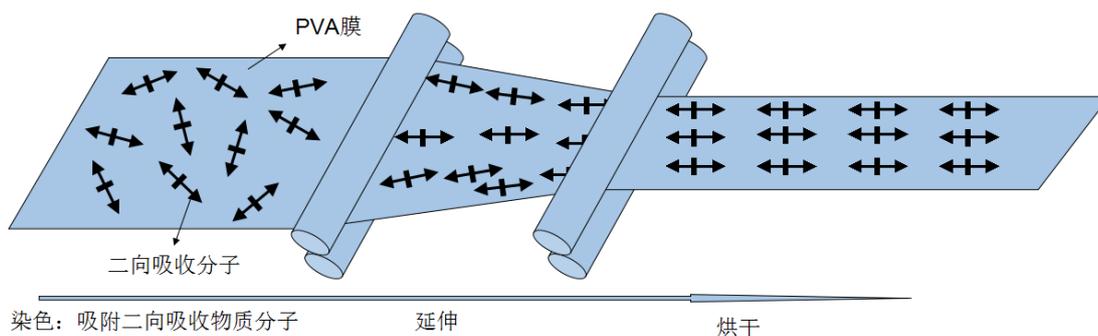
##### 2、偏光片基本结构

偏光片主要由PVA膜、TAC膜、保护膜、离型膜和压敏胶等复合制成。偏光片的基本结构如下图所示：

偏光片的基本结构



偏光片中起偏振作用的核心膜材是PVA膜。PVA膜经染色后吸附具有二向吸收功能的碘分子，通过拉伸使碘分子在PVA膜上有序排列，形成具有均匀二向吸收性能的偏光膜，其透过轴与拉伸的方向垂直。PVA膜拉伸及碘分子排列情况如下表所示：



构成偏光片的各种主要膜材所具备的特性及作用如下表所示：

序号	类型	性状	作用
1	PVA膜	聚乙烯醇，具有高透明、高延展性、好的碘吸附作用、良好的成膜特性等特点，延伸前厚度有75微米、60微米、45微米等几种规格。	该层膜吸附碘的二向吸收分子后经过延伸配向，起到偏振的作用，是偏光片的核心部分，决定了偏光片的偏光性能、透过率、色调等关键光学指标。
2	TAC膜	三醋酸纤维素膜，具有优异的支撑性、光学均匀性和高透明性，耐酸碱、耐紫外线，厚度主要有80微米、60微米、40微米、25微米等多种规格。	一方面作为PVA膜的支撑体，保证延伸的PVA膜不会回缩，另一方面保护PVA膜不受水汽、紫外线及其他外界物质的损害，保证偏光片的环境耐候性。
3	保护膜	具有高强度，透明性好、耐酸碱、防静电等特点，一般厚度为58微米。	一面涂布有感压胶黏剂，贴合在偏光片上可以保护偏光片本体不受外力损伤。
4	压敏胶	也称感压胶，与TAC具有很好的粘附性，透明性好，残胶少。偏光片用压敏胶的厚度一般为20微米左右。	是偏光片贴合在LCD面板上的胶材，决定了偏光片的粘着性能及贴片加工性能。
5	离型膜	单侧涂布硅涂层的PET(聚对苯二甲酸乙	在偏光片贴合到LCD之前，保护压敏胶层不

		二醇酯)膜,具有强度高、不易变形、透明性好、表面平整度高等特点,不同应用具有不同剥离强度。	受损伤,避免产生贴合气泡。
6	反射膜	为单侧蒸铝的PET膜,反射率高。	主要用于不自带光源的反射型LCD,将外界光反射回来作为显示的光源。
7	位相差膜	也称为补偿膜,不同的应用具有不同的光学各向异性及补偿量。	用于补偿液晶显示器内部液晶材料的位相差,起到提升液晶显示器的对比度、观看视角,校正显示颜色等作用。

### 3、主要产品特点及应用领域

偏光片主要性能指标包括光学特性、机械性能和可靠性三方面。光学特性主要是指偏光片的透过率、偏振度和色调等参数;机械性能主要包括偏光片的翘曲度、偏光片压敏胶的粘结强度等;可靠性则是衡量偏光片耐久性的指标,其评价方法是将偏光片放置于高温、低温、高温高湿等环境试验箱中经过一定的时间后,检查其外观和光学性能的变化。

公司生产的偏光片产品按照应用领域的不同,分为TFT-LCD系列偏光片 and 黑白系列(TN\STN\OLED)偏光片两大类,前者主要应用于彩色TFT液晶显示屏,后者主要应用于单色及假彩色液晶显示屏,两者区别主要在于对偏光片性能指标要求不同。

公司的TFT-LCD系列偏光片产品,根据使用功能及具体膜材的差异,可以分为普通功能偏光片、宽视角功能偏光片和增亮功能偏光片。其中,宽视角功能偏光片使用超宽视角薄膜作为保护膜,可以使液晶显示器获得更好地可视角度;增亮功能偏光片在普通偏光片中加入了一层增亮膜,可以在同等功耗下使LCD显示器呈现更高的亮度。相较于普通功能偏光片,宽视角功能偏光片和增亮功能偏光片售价更高。

公司各类偏光片产品及其主要用途如下:

偏光片类型	应用终端名称	终端图片	
TFT系列偏光片	手机、电脑、液晶电视、3D眼镜片等		
			
黑白系列偏光片	仪器仪表、计算器、车载电子、手表、MP3、收音机等		
			
			

### （三）、主要经营模式

#### 1、采购模式

公司设立了采购部负责原材料采购，采购部根据生产部门的物料计划制作采购订单，根据生产部要求的不同材料品种和质量标准，优先从公司现有合作的供应商名录中选择供应商执行订单。

由于中国偏光片长期依赖进口，上游的主要原材料集中在日本、韩国、中国台湾等国家或地区。因此，发行人所需PVA膜、TAC膜和压敏胶水等原材料主要向境外采购。由于境外采购周期较长，公司通常会根据下游大客户的生产情况，从境外采购原材料进行储备，保持一定比例的合理库存。

按照公司与主要供应商的协议，公司境外采购货款一般采用信用证（L/C）结算，信用证期限主要为60天，境内货款一般采用电汇方式结算，账期一般为月结30天或月结60天。

#### 2、生产模式

公司产品采取“以销定产，并保持适当安全库存”的生产政策，根据客户提供的备料计划和订单情况来确定生产计划。由于公司采购周期较长，因此公司通常在月末取得客户未来两个月的采购计划，并进行提前备料生产，取得客户订单后，再依据客户订单情况对生产计划进行调整。

#### 3、销售模式

公司建立了以客户为导向的营销运作机制，由市场营销部负责产品销售和客户开发、关系维护等工作。

公司销售流程主要是先通过行业展会、业务员联络等方式，与潜在客户取得联系，提供少量产品试用，测试产品的质量和性能，产品测试合格后，双方对报价和交易方式（含结算币种、付款条件）进行磋商，先小批量供货，产品质量得到客户认可后，再开始大批量供货。

下游大型面板生产企业对产品质量及供应稳定性要求较高，在产品测试合格后，会对公司是否具备供应商资格进行全方位认证，认证通过以后，公司即可成为其合格供应商。通过大客户的供应商认证体系之后，双方合作关系较为稳定。公司组建了专门的团队负责协调和组织公司通过大客户的导入认证，并提供后续服务。

公司主要客户的销售账期主要为月结60天或月结90天，以汇款或承兑汇票方式结算。月结60天或月结90天，即本月供货，下月月底之前对账确认客户需结算的货款，确认后60天或90天内支付货款，回款周期约为90-120天。

### （四）设立以来主营业务、主营产品、主营经营模式的演变情况

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。公司自设立以来，一直专注于偏光片的研发、生产和销售，公司基于对偏光片行业的深刻理解及对市场、技术、人员、资本等各类资源的整合，坚持“技术创新、合作共赢”的经营方针，着力于充分发挥各方面资源优势，实现可持续发展。通过持续的研发、设计和工艺优化，一方面不断降低生产成本，提升在线自动检测水平，提高快速应用能力，另一方面，公司积极发挥地区优势，提升售后服务质量，强化供应链管理及风险管理，并努力开拓国外市场。

## 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	无重大变化情况
固定资产	无重大变化情况
无形资产	无重大变化情况
在建工程	无重大变化情况
货币资金	货币资金期末余额 63,824.05 万元，较年初增长 87.82%，主要原因是公司 2017 年 5

	月 25 日上市，本期募集资金净额 34,576.40 万元，货币资金净额增加 29,842.98 万元。其中公司原自有货币资金减少 4,733.41 万元，主要支付采购商品货款。
存货	存货期末余额 23753.75 万元，较年初增长 38%，主要原因是子公司合肥三利谱光电科技有限公司开始投产，库存增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的竞争优势体现在：

### 1、技术优势

公司是国家高新技术企业，作为偏光片国产化的主要推动者之一，公司高度重视技术研发创新，研发投入力度不断加大。公司经过多年的技术积累，自主研发并掌握了PVA延伸技术、PVA复合技术、压敏胶开发技术、翘曲控制技术、外观自动检查技术以及设备设计和集成技术等偏光片生产核心技术，打破了偏光片长期由日本、韩国和中国台湾企业垄断的局面，为公司在偏光片行业的进一步发展打下了坚实的基础。

目前，公司已具备满足下游众多应用领域要求所需偏光片的生产能力。产品类型包括TN偏光片、STN偏光片、TFT偏光片、OLED偏光片、3D眼镜用偏光片等，产品有效厚度最薄已达到90 $\mu\text{m}$ ，并可提供120 $\mu\text{m}$ 、130 $\mu\text{m}$ 、150 $\mu\text{m}$ 、210 $\mu\text{m}$ 等不同厚度产品。同时，公司可根据客户需求，提供不同类型及厚度搭配的产品以支持客户的产品设计，并与客户联合开发具有特殊用途的偏光片产品。

### 2、人才优势

公司管理团队从业经验丰富。公司管理层及在生产、研发、销售各环节的主要管理人员均拥有多年的偏光片行业从业经验，对于行业的发展趋势、产品的技术发展方向、市场需求的变动情况等方面均有深刻的认知，在产品开发、材料设计制备、加工工艺、生产管理、客户开拓等方面积累了丰富的理论和实践经验，可以据市场情况推陈出新，使公司具备较强的竞争力和盈利能力。

公司研发团队稳定且经验丰富。公司创始人及现任董事长张建军先生，是行业内资深专家，曾主持了国内多条偏光片生产线的安装调试，参与制定了行业的国家标准《液晶显示器件的测试方法》(GB/T4619-1996)，获得由国家工信部等多部门共同颁发的荣获“2010年度中国光电显示行业杰出贡献奖”。

公司人才储备体系完善。公司不断通过自身培养与外部招聘的方式积聚人才，同时，公司与高校联合建立产学研基地，努力建设偏光片技术创新平台和人才培育平台。

### 3、产品质量优势

公司自成立以来，高度重视产品质量管理，积累了丰富的产品质量控制经验，建立了完善的质量控制管理体系。公司通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证，在研发、检测、采购、生产各环节进行实时质量控制，同时，公司实行严格的绩效考核和责任管理制度，按每个生产班组进行业绩考核，任务细分，责任到人，为产品质量提供了有力保证。目前公司产品已通过SGS、CTI检测，符合RoHS和REACH指令要求，客户认可度不断提升。

### 4、服务优势

目前公司定位于生产手机、电脑等中小尺寸产品用偏光片产品。由于中小尺寸偏光片产品对光学指标、机械性能等要求较高，且种类繁多，客户个性化需求多，因此，快速响应客户需求，合理安排生产按期交货需要企业具备丰富的生产经验以及完善的服务团队。

公司与客户建立了良性的互动关系，按月取得客户的生产排程计划，并以此采购备料，公司在取得订单后快速安排生产，严格按期交货。针对深圳地区客户公司安排随时送货，保证客户生产运转。同时，公司售后服务人员定期拜访客户，了解客户需求并向研发团队做出反馈，以实时跟踪客户需求导向，进行技术储备。

## 5、营销优势

公司一直秉承“技术创新，合作共赢”的经营理念，以技术优势带动产品优势，以产品优势强化品牌优势。凭借着过硬的技术实力、可靠的产品质量、稳定的供应能力、良好的售后服务水平，公司与多家下游企业建立了稳定的合作关系，已成为包括京东方、天马、龙腾光电等多家国内液晶面板企业的合格供应商。上述客户对公司产品的认可，将产生较强的示范效应，对提升公司的品牌形象和知名度、拓展客户起到了促进作用。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年上半年，世界经济持续改善，美国、欧元区经济复苏步伐加快；在新兴经济体中，中国是经济增长的龙头。国际原油价格处于相对低位波动，大宗化学品原料价格走势向上并逐渐企稳，日元汇率波动相比2017年上半年来说较为平稳，波动幅度在5%以内，国内主流面板厂商京东方、天马等仍然引领着中国平板显示行业的持续增长，公司围绕公司发展战略及年度经营计划，实施增长增效的策略应对市场变化。

1、坚持创新，积极开发新产品、新市场和新应用领域，拓展国内外市场。TFT产销量持续上升，尤其是随着合肥三利谱于去年底的投产，原有产能瓶颈得以解决，从而销售收入持续增长。

2、加强管理，推进公司提质增效。一是针对原辅材料价格上涨状况，持续推进降本增效措施和利润中心考核；二是勤练内功，通过技术创新和管理手段，降低生产成本，提高企业质量。

3、严抓项目建设管理，加快产业战略布局，把握发展新机遇。合肥年产1000万平方米的生产线产能开始释放，培育新的利润增长点，为今后发展创造了有利条件。

公司现主要经营产品为TFT系列和黑白系列偏光片。公司产品主要应用于手机、电脑、液晶电视等消费类电子产品显示屏，以及汽车电子、医疗器械、仪器仪表等工控类电子产品显示屏，还可以应用于3D眼镜、防眩光太阳镜等。公司客户主要是面板厂商。

2017年上半年营业收入为36,371.16万元，同比增长5.51%，营业利润为2,901.63万元，同比增长了23.41%，归属于母公司股东的净利润为3,061.79万元，同比增长43.72%，扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为2,399.12万元，同比增长30.30%。报告期内收入及利润双增长得益于以下方面：

1、收入增长的原因：

1) 合肥子公司于2016年10月投产，2017年上半年产能开始释放，有效解决了2016年末产能瓶颈问题；

2) 国内偏光片市场的稳步增长以及公司产品具有进口替代功能，随着产能提升及交期、性价比方面的优势，确保公司上半年收入的稳步增长；

3) 国内主流面板厂家及模组显示行业的收入持续增长，对我司偏光片采购业务也持续增加，比如京东方、天马、信利等2017年上半年对我司的采购额超过了2016年上半年的采购金额。

2、主营业务成本的增长幅度低于主营业务收入的增长幅度，带来了主营业务利润的上升。2017年上半年主营业务成本对比2016年上半年的增幅为3.54%，而主营业务收入增幅为6.03%，其原因主要随着产能的提升单位固定成本下降，比如厂房租金、折旧等。

3、主营业务毛利率方面，2017年上半年主营业务毛利率29.12%，比2016年上半年增长1.7%，基于此，公司主营业务利润得以提升。

### 二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

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

营业收入	363,711,554.68	344,726,526.96	5.51%	
营业成本	256,687,882.81	248,133,940.02	3.45%	
销售费用	6,668,119.96	5,539,824.56	20.37%	
管理费用	46,124,752.66	36,295,495.85	27.08%	
财务费用	19,894,639.05	26,275,185.48	-24.28%	
所得税费用	6,559,664.42	6,124,418.44	7.11%	
研发投入	32,175,874.45	20,449,741.80	57.34%	增加合肥子公司研发投入 896.80 万
经营活动产生的现金流量净额	-101,489,928.18	24,249,279.34	-518.53%	海关政策影响缴纳进口税金保证金 7,897.17 万
投资活动产生的现金流量净额	-48,910,551.30	-100,449,946.47	51.31%	合肥三利谱一期工程完工，投资减少。
筹资活动产生的现金流量净额	351,531,145.81	68,661,259.82	411.98%	发行新股 2000 万股募集资金 34,576.40 万
现金及现金等价物净增加额	201,275,551.58	-7,454,718.89	2799.98%	主要是合肥三利谱一期工程完工及发行新股募集资金增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	363,711,554.68	100%	344,726,526.96	100%	5.51%
分行业					
偏光片	363,711,554.68	100.00%	344,726,526.96	100.00%	5.51%
分产品					
TFT	291,682,748.62	80.20%	282,689,637.59	82.00%	3.18%
黑白	69,156,671.34	19.01%	57,638,261.94	16.72%	19.98 %
其他	2,872,134.72	0.79%	4,398,627.43	1.28%	-34.70%
分地区					
内销	313,870,380.16	86.30%	305,648,507.42	88.66%	2.69%
外销	49,841,174.52	13.70%	39,078,019.54	11.34%	27.54 %

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
偏光片行业	363,711,554.68	256,687,882.81	29.43%	5.51%	3.45%	1.41%
分产品						
TFT	291,682,748.62	210,680,594.49	27.77%	3.18%	1.77%	1.00%
黑白	69,156,671.34	45,099,078.82	34.79%	19.98%	12.70%	4.22%
分地区						
内销	313,870,380.16	226,061,965.71	27.98%	2.69%	2.97%	-0.19%
外销	49,841,174.52	30,625,917.10	38.55%	27.54%	7.10%	11.72%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

其他收入主要是生产产品的边角料，由于大部分边角料受海关监管，在没有解除监管前是不能对外销售，从而本期该部分收入有所下降。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-62,152.15	-0.17%		否
营业外收入	8,046,219.31	21.75%	政府补助本期新增及摊销	否
营业外支出	65,445.81	0.18%	处置非流动资产及质量扣款	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	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	638,240,538.67	35.82%	95,796,002.55	9.71%	26.11%	股票发行募集资金增加
应收账款	244,257,719.05	13.71%	240,873,490.35	24.40%	-10.69%	

存货	237,537,466.4 3	13.33%	144,620,488.63	14.65%	-1.32%	
固定资产	345,566,271.9 3	19.39%	63,686,287.36	6.45%	12.94%	合肥三利谱厂房和产线工程转固定资产
在建工程	56,594,433.19	3.18%	254,463,138.25	25.78%	-22.60%	合肥三利谱厂房和产线工程转固定资产
短期借款	364,529,181.3 9	20.46%	180,818,402.41	18.32%	2.14%	
长期借款	313,000,000.0 0	17.57%	132,500,000.00	13.42%	4.15%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至2017年6月30日，其他货币资金中包含信用证保证金45,535,724.82元以及保函保证金264,525.42元，银行存款中包含质押定期存款金额1,600,000.00元，以及由于借款未提供足额担保银行冻结的100,000,000.00元存款，合计147,400,250.24元。应收账款201,724,886.20元用于质押借款，无形资产50,926,262.64元用于抵押借款，附有追索权的票据贴现视同质押借款的应收票据5887176.66元。以上共计405,938,575.74元为所有权或使用权受到限制的资产。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	34,576.4
报告期投入募集资金总额	14.8
已累计投入募集资金总额	14.8
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2017年5月5日,中国证券监督管理委员会签发《关于核准深圳市三利谱光电科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可【2017】649号),核准深圳市三利谱光电科技股份有限公司向社会公开发行不超过人民币普通股2,000万股,每股发行价格为人民币19.12元,募集资金总额为38,240.00万元,扣除发行费用3,663.60万元后,实际募集资金净额为34,576.40万元,上述资金已于2017年5月22日到位,天健会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年5月22日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具天健验[2017]3-49号《深圳市三利谱光电科技股份有限公司验资报告》。上述募集资金已经全部存放于公司募集资金专户,2017年6月8日,公司连同保荐机构国信证券股份有限公司分别与北京银行股份有限公司深圳分行、宁波银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》。截至2017年6月30日止,本公司使用募集资金14.8万元。</p>	

### (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	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										
宽幅偏光片生产线建	否	34,576.4	34,576.4	14.8	14.8	0.04%	2019年	0	是	否

设项目							05月31日			
补充营运资金	否	0	0	0	0	0.00%	2019年05月31日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	34,576.4	34,576.4	14.8	14.8	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	34,576.4	34,576.4	14.8	14.8	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将按照《募集资金三方监管协议》的要求进行专户存储，并用于募投项目后续投入。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
募集资金的使用情况详见公司《2017 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2017 年 08 月 23 日	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）中披露的《2017 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，公告编号 2017-020

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：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
合肥三利谱光电科技有限公司	子公司	生产销售偏光片	320,000,000.00	744,379,407.26	285,154,602.68	54,236,558.37	-12,948,912.73	-11,550,167.34
深圳市三利谱光电材料有限公司	子公司	生产销售偏光片	1,000,000.00	12,920,788.20	3,394,287.45	17,497,797.67	-1,720,527.26	-1,720,640.51

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

合肥三利谱成立于2014年6月26日，为本公司控股子公司，法定代表人张建军，注册资本及实收资本均为3.2亿元，注册地址为安徽省合肥市新站区东方大道与铜陵北路交叉口西南角。合肥三利谱的经营范围为偏光片、保护膜、太阳膜、光学膜生产、销售；光电材料研发、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（除国家限定企业经营或者禁止进出口的商品和技术）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。合肥三利谱目前主要从事偏光片的生产与销售。截至2017年6月30日，总资产为744,379,407.26元，净资产为285,154,602.68元，净利润为-11,550,167.34元。

合肥三利谱宽幅(1,490mm)TFT偏光片生产线（产能1,000万平方米）于2016年10月底投产，2017年上半年已经开始批量生产，2017年上半年实现收入5423.66万元，净利润为-1155.02万元，与去年同期对比，亏损增加3.55万元。上半年亏损的原因主要是生产线处于爬坡期，另外公司研发投入加大，正在研发应用于大尺寸显示屏的PET基材的偏光片产品。目前产线运行良好，产能利用率及产品良率不断提升，中小尺寸产品良率已达到95%。随着产能利用率及良品率的提升，单位成本会呈现下降趋势，毛利率得以提升，从而增强公司的整体盈利能力。另外，合肥三利谱目前正在建设一条宽幅1330mm偏光片生产线，预计产能600万平方米，该生产线目前正在进行设备安装，计划2017年下半年进行调试，试生产。

三利谱材料成立于2015年6月23日，为本公司全资子公司，法定代表人黄志华，注册资本及实收资本均为100万元，注册地址为深圳市光明新区公明街道楼村社区第二工业区同富一路5号第三栋。三利谱材料的经营范围为光电产品、半导体、太阳能产品、电子元器件、集成电路、仪表配件、数字电视播放产品及通讯产品、干燥机、工业除湿机、净化设备、机电机械、制冷设备、会议公共广播设备、航空电子设备、测试设备的技术开发和销售；智能交通产品的研发；道路交通设施的研发、销售及安装。三利谱材料目前主要从事偏光片的生产。截至2017年6月30日，总资产为12,920,788.20元，净资产为3,394,287.45元，净利润为-1,720,640.51元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	30.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,803.95	至	5,677.39
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,367.23		
业绩变动的原因说明	合肥三利谱产能利用率及良品率的提升，带来了收入和净利润的双增长。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）产品单一风险

公司主要产品为偏光片，是下游液晶显示屏的主要原材料。2014年、2015年、2016年和2017年上半年，公司主营产品

偏光片的营业收入分别为58,743.28万元、66,038.05万元、79,299.07万元、36,083.94万元，占公司营业收入的比例分别为99.37%、99.08%、99.06%、99.21%，公司经营对偏光片产品存在重大依赖，公司存在产品单一风险。随着液晶显示产业向中国大陆的转移，国外的偏光片生产企业也出现将产能向中国大陆逐渐转移的趋势，导致未来偏光片行业在中国大陆地区的竞争加剧。由于产品单一，公司抵抗行业波动及下游波动的能力较弱，因此，未来同行业竞争的加剧以及下游液晶显示产业的波动等对公司的盈利能力影响将加大。

## （二）业绩下滑风险

2017年上半年，公司黑白偏光片的产能利用率85.24%，母公司TFT偏光片产能利用率96.71%。公司近年来业绩高速增长的情况在产能提升受限的前提下有所放缓。2014年度公司营业收入同比上年的增长率为43.79%，2015年度公司营业收入同比上年的增长率为12.75%，2016年度公司营业收入同比上年同期的增长率为20.10%，2017年上半年公司营业收入同比上年同期的增长率为6.03%。

子公司合肥三利谱由于新生产线于2016年10月投产，投产时间较短，目前仍处于亏损之中。境外采购方面，2017年1~4月份，日元持续升值达到最高峰4.5%，5月份下降，6月份升值，较年初升值2%，但是总的升值幅度小，对公司材料采购成本影响非常少，公司通过与供应商商务合作手段，降低公司采购成本，主营业务毛利率同比增加1.7%。

期间费用，2017年上半年同比上涨6.72%，主要是销售费用同比上涨20.37%，管理费用同比上涨27.08%，财务费用同比下降24.28%；销售费用主要是人员工资增长，管理费用主要是加大了研发投入，由于汇率变动少，财务费用汇兑损失少，所以财务费用下降。

上述综合因素导致公司2017年上半年净利润出现上涨，2017年上半年净利润为3,043.74万元，同比上年同期上涨了46.48%。

如果将来日元发生持续大幅升值或者合肥三利谱业绩大幅低于预期，公司业绩将面临大幅下滑风险，存在净利润等业绩指标同比下滑风险。

## （三）原材料供应集中及价格波动风险

公司生产成本中占比较大的原材料主要包括PVA膜和TAC膜，尽管供应充足，但供应地和供应商主要集中在日本。其中，报告期内，核心原材料PVA膜主要从日本可乐丽采购，TAC膜主要从富士胶片购买。尽管公司已经加大对韩国、中国台湾和中国大陆供应商的采购力度，增加可替代供应商，并积极提高原材料产品国产化率，但由于日本产品的技术优势，其他供应商短期内要完全替代日本供应商存在困难，有待其他供应商技术工艺水平的提高。

因此，如果公司原材料供应企业出现较大的经营变化或外贸环境出现重大变化将导致原材料供应不足或者价格出现大幅波动，将严重影响公司的盈利水平。此外，自然灾害、市场供求关系等因素变化也会影响其供应情况，导致公司产品产量和成本发生变化，从而影响公司盈利水平。

## （四）租赁房屋搬迁风险

报告期内，公司位于深圳市光明新区公明办事处楼村社区第二工业区同富一路5号、宝安区松岗街道红星新港联工业区、福建省莆田市城厢区华林工业园区的三处生产经营场所均系租赁取得。

公司位于深圳光明新区、宝安区两处经营场所涉及的土地在深圳市土地利用总体规划所确定的建设用地范围内，目前尚未办理有关权证手续，属特区快速发展过程中形成的农村城市化历史遗留问题。如果未来公司所租赁的厂房所在地块被纳入城市更新改造范围，那么公司将面临搬迁问题，由此给公司生产经营造成重大影响。

## （五）主营业务毛利率下降的风险

公司所处行业的下游终端产品主要为电视、电脑、手机等消费类电子产品，该类产品更新快、生命周期短、行业竞争激烈，生产厂商为抢占市场份额、提高市场占有率，价格战成为其主要竞争策略之一。此外，随着技术水平的不断升级以及生产工艺的持续改进，产品更新换代频率愈加提速，使得现有消费类电子产品的整体市场价格呈现下行趋势。为保持适度的利润空间，终端厂商把价格压力逐步向上游行业转移，并最终影响到公司所处的偏光片行业。

2014年度、2015年度、2016年度、2017年度上半年，公司的主营业务毛利率分别为29.61%、30.89%、27.63%、29.12%，基本保持稳定。但未来如果公司产品价格下降幅度快于成本的下降幅度，或受到市场竞争、劳动力成本上升、日元汇率变动等因素影响导致产品成本上升，公司将出现毛利率下降的情形。

## （六）合肥三利谱建设及运营风险

2015年12月，公司完成对合肥三利谱收购，合肥三利谱成为公司子公司。目前，合肥三利谱一条产能为1,000万平方米的宽幅TFT偏光片生产线已于2016年10月底投产，这将明显改善公司目前产能提升空间不足的情况，增强公司市场地位，扩大规模经济效益。

如果因不可控因素或管理不善，上述生产线未能按计划达产，或者投产以后，偏光片市场发生不利变化导致新增产线产能不能充分释放，公司经营业绩将遭受不利影响。

## 主要风险应对措施：

### （一）产品单一风险应对措施：

由于公司产品处于国家平板显示行业的关键材料地位，并且用途广泛，公司会依据客户需求开发新产品，不断满足客户需求；

### （二）业绩下滑应对措施：

- （1）、按照募投项目的计划，抓紧落实募投项目实施，确保项目如期产生效益；
- （2）、逐步提升合肥三利谱的产量及良率，降低生产成本，提高公司盈利能力；
- （3）、推进原材料国内采购计划，减少外币采购金额，合理规避汇率变动带来的风险；
- （4）、做好外汇管控风险，必要时进行套期保值工作；

### （三）原材料集中供应及价格变动风险措施：

公司已经成立“原材料国产化”小组，在国内寻找及培育关键原材料的供应商，以减少从日本购入原材料的比重，目前已导入长春化工、皖高新、中国乐凯集团等关键材料的供应商，从而逐步分散原材料采购地；随着合肥三利谱的投产，公司原材料采购数量增加，基于对单一供应商采购量的上升，议价能力也逐步提升。

### （四）房屋拆迁风险应对措施：

公司已取得深圳市政府对房屋拆迁方面的相关文件，同时大股东已经兜底房屋拆迁的损失由其承担。

### （五）主营业务毛利率下降风险应对措施：

- （1）、分散采购集中度，降低原材料采购成本；
- （2）、优化流程管理，推行“阿米巴”经营模式，降低生产成本；
- （3）、加快原材料国产化项目，降低材料采购成本；

### （六）合肥三利谱建设运营风险措施：

合肥三利谱1,000万平方米产能生产线已于2016年10月份投产，由于公司不断优化及改进生产流程，该生产线良率不断提升，中小尺寸产品良率已达到95%；合肥三利谱一条宽幅1330mm偏光片生产线（预计产能600万平方米）目前正在进行设备安装，计划2017年下半年进行调试，试生产。

## 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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2017 年 01 月 04 日		上市前未披露
2016 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2017 年 02 月 26 日		上市前未披露

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	张建军	股份限售承诺	(1) 自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份； (2) 其所持公司股票在锁定期满后两年内减持	2017 年 05 月 25 日	36 个月	正常履行中

			<p>的，减持价格不低于发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价和股份数将相应进行调整。下同）；（3）若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，其所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。</p>			
	<p>汤际瑜、深圳市南海成长创科投资合伙企业（有限合伙、曾力、深圳市百顺投资管理有限公司、陈运、深圳市天利泰投资发展有限公司、东莞市欧吉</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p>	<p>2017 年 05 月 25 日</p>	<p>12 个月</p>	<p>正常履行中</p>

	<p>曼实业投资有限公司、王贡献、深圳市华澳创业投资企业（有限合伙）、钟亮华、深圳市融创创业投资有限公司、余达、包能进</p>					
	<p>周振清</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>(1) 自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份； (2) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；(3) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，其所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月，且不因职务变更或离职</p>	<p>2017 年 05 月 25 日</p>	<p>12 个月</p>	<p>正常履行中</p>

			等原因而终止履行。			
	张建军、周振清、朱东华、雷平宇、阮志毅、张建飞、王志阳	股份限售承诺	在股份锁定期满后，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人直接或间接持有公司股票总数的比例不超过 50%；本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；若公司上市后 6 个月内出现连续 20 个交易日的股票收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末的股票收盘价低于发行价的情形，本人所持公司股票的锁定	2017 年 05 月 25 日	长期有效	正常履行中

			期限自动延长 6 个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。			
	深圳市三利谱光电科技股份有限公司	其他承诺	<p>(1) 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司董事会将在上述违法事实被中国证监会认定后的 2 个交易日进行公告，并在上述事项认定后 5 个交易日内提出股份回购预案，预案内容包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，在提交股东大会审议通过，并经相关主管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施。公司已发行尚未上</p>	2017 年 05 月 25 日	长期有效	正常履行中

			市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司已上市的，回购价格以发行价并加算银行同期存款利息和回购义务触发时点前最后一个交易日公司股票收盘价的孰高确定，并根据相关法律、法规和规范性文件规定的程序实施。			
	张建军	其他承诺	（1）如公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。本人将督促公司在上述违法事实被中国证监会认定后的当日通过公司进行公告，	2017年05月25日	长期有效	正常履行中

			<p>并在上述事项认定后 3 个交易日内启动购回事项。公司已发行尚未上市的，购回价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司已上市的，购回价格以发行价并加算银行同期存款利息和购回义务触发时点前最后一个交易日公司股票的收盘价孰高确定，并根据相关法律、法规和规范性文件规定的程序实施。</p>			
	<p>张建军、周振清、孙政民、朱昌昌、刘麟放、肖祖核、涂成洲、朱东华、张一巍、文广、王志阳、雷平宇、阮志毅、蔡晟、张建飞</p>	<p>其他承诺</p>	<p>(1) 如公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简</p>	<p>2017 年 05 月 25 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的经济损失。			
	国信证券股份有限公司	其他承诺	如国信证券在本次发行工作期间未勤勉尽责，导致国信证券所制作、出具的文件对重大事件作出违背事实真相的虚假记载、误导性陈述，或在披露信息时发生重大遗漏，并造成投资者直接经济损失的，在该等违法事实被认定后，国信证券将本着积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利	2017年05月25日	长期有效	正常履行中

			益的原则，自行并督促发行人及其他过错方一并对投资者直接遭受的、可测算的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。			
	国浩律师（深圳）事务所	其他承诺	如国浩在本次发行工作期间未勤勉尽责，导致国浩所制作、出具的文件对重大事件作出违背事实真相的虚假记载、误导性陈述，或在披露信息时发生重大遗漏，导致发行人不符合法律规定的发行条件，造成投资者直接经济损失的，在该等违法事实被认定后，国浩将本着积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，自行并督促发行人及其他	2017 年 05 月 25 日	长期有效	正常履行中

			过错方一并对投资者直接遭受的、可测算的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。			
	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017 年 05 月 25 日	长期有效	正常履行中
	深圳市三利谱光电科技股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	①公司上市后 36 个月内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于每股净资产的情形，公司将通过回购公司股票的方式稳定公司股价；②公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》等相关法律、法规及规范性文件的规定，向社会公众股东	2017 年 05 月 25 日	36 个月	正常履行中

			<p>回购公司部分股票，公司回购股份的价格依据市场价确定，并通过证券交易所集中竞价交易方式实施。同时，公司回购股份的资金为自有资金，用于回购股份的资金总额按以下方式执行：A. 单次不低于上一年度归属于本公司股东净利润的 5%，不高于上一年度归属于本公司股东净利润的 10%；B. 公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 500 万元；如与上述 A 项的上限冲突，按照本项执行。如果在 12 个月内公司多次采取上述股份回购措施，则累计用于股份回购的资金总额按以下方式执行：A. 不高于上一年度归属于本公司股东</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>净利润的 20%；B.不低于 2,000 万元；如与上述 A 项冲突的，按照本项执行。③本公司将根据有关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，在上述股份回购计划的启动条件成立时 3 个交易日内召开董事会讨论股份回购预案并公告，提交股东大会审议，具体实施方案将在股东大会作出决议后公告。同时，在股东大会审议通过股份回购方案后，本公司将依法通知债权人，并向证券交易监管部门、证券交易所等报送相关材料，办理审批或备案手续；④公司董事会公告股份回购预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价均超过每股净资产</p>			
--	--	---	--	--	--

			产，公司董事会可以作出决议终止股份回购事宜； ⑤公司上市后 36 个月内，若公司新任董事（指非独立董事）和高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的人员，履行公司上市时董事（指非独立董事）和高级管理人员已作出的关于稳定股价的相应承诺；⑥如本公司未履行上述股份回购的承诺，则本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向所有股东道歉。			
	张建军	IPO 稳定股价承诺	在满足公司法定上市条件同时不触及要约收购义务的前提下，自公司上市后 36 个月内，一旦出现连续 20 个交易日公司股	2017 年 05 月 25 日	36 个月	正常履行中

			<p>票收盘价均低于每股净资产的情形,若公司未实施股份回购或公司实施股份回购后仍未达到“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均超过每股净资产”,本人将在 3 个交易日内提出增持股份方案并公告,具体如下:①本人将在 12 个月内通过证券交易所以集中竞价方式增持公司股份,用于增持股份的金额不低于本人上一年度现金分红的 20%,不高于本人上一年度现金分红的 70%。同时,本人增持公司股份的期间内,本人直接或间接持有的公司股份不予转让;②本人在股份增持完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份,增持股份的</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>行为应符合有关法律、法规、规范性文件的规定以及深圳证券交易所相关业务规则、备忘录的要求；</p> <p>③公司上市后 36 个月内出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于每股净资产的情形时，本人承诺就公司股份回购方案以本人的董事（如有）身份在董事会上投赞成票，并以所拥有的全部表决票数在股东大会上投赞成票；④如本人未履行上述增持股份的承诺，则公司可将本人股份增持义务触发当年及其后一个年度公司应付本人的现金分红予以扣留，直至本人履行承诺为止；如本人未履行承诺，本人愿依法承担相应的责任。</p>			
--	--	--	--	--	--

	张建军、周振清、孙政民、朱昌昌、王志阳、雷平宇、阮志毅、蔡晟、张建飞	IPO 稳定股价承诺	<p>在满足公司法定上市条件的前提下，自公司上市后 36 个月内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于每股净资产（公司公开披露的最近定期报告中的每股净资产；下同）的情形，若在公司回购、控股股东增持公司股份方案实施完成后，仍未达到“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均超过每股净资产”，本人将在 3 个交易日内提出增持股份方案并公告，具体如下：①本人将在 12 个月内通过证券交易所以集中竞价方式增持公司股份，用于增持股份的金额不低于公司高级管理人员上一年度人均薪酬的 20%，不高于公司高级管</p>	2017 年 05 月 25 日	36 个月	正常履行中
--	------------------------------------	------------	--	------------------	-------	-------

		<p>理人员上一年度人均薪酬的 50%。同时，本人增持公司股份的期间内，本人直接或间接持有的公司股份不予转让；②本人在股份增持完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份，增持股份的行为应符合有关法律、法规、规范性文件的规定以及深圳证券交易所相关业务规则、备忘录的要求；③公司上市后 36 个月内出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于每股净资产的情形时，本人承诺就公司股份回购方案以本人的董事（如有）身份在董事会上投赞成票，并以所拥有的全部表决票数（如有）在股东大会上投赞成票；④如本人未履行上述</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>增持股份的承诺，则公司可将本人股份增持义务触发当年及其后一个年度公司应付本人现金分红的 100% 或薪酬的 50% 予以扣留，直至按上述承诺采取相应的增持公司股票措施并实施完毕时为止。如本人连续两次违反承诺的，公司有权在履行相应的法定程序后对本人予以解聘。</p>			
	张建军	股份减持承诺	<p>(1) 减持前提：不存在违反其在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况；(2) 减持数量：在其所持公司股票锁定期满后两年内，每年减持的股份不超过其持有公司股份总数的 20%；(3) 减持价格：如果在锁定期满后两年内，其拟减持股票</p>	2017 年 05 月 25 日	2020 年 5 月 25 日-2022 年 5 月 25 日	正常履行中

		<p>的，减持价格不低于发行价（因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；下同）；（4）减持方式：其减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；</p> <p>（5）减持期限及公告：其减持公司股份前，至少提前 3 个交易日将减持计划告知公司，积极配合公司的公告等信息披露工作；</p> <p>（6）如未履行上述减持意向，其将在股东大会及中国证监会制定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公</p>			
--	--	---	--	--	--

			司股东和社会公众投资者道歉；(7)如未履行上述减持意向，其所持有的公司股份自未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。			
	汤际瑜、周振清	股份减持承诺	(1) 减持前提：不存在违反其在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况；(2) 减持数量：其所持股票锁定期满后的两年内减持公司股份的，每年减持数量不超过其所持有发行人股份总数的 25%；(3) 减持价格：如果在锁定期满后两年内，其拟减持股票的，减持价格不低于发行价；(4) 减持方式：其减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方	2017 年 05 月 25 日	2018 年 5 月 25 日-2020 年 5 月 25 日	正常履行中

			<p>式、大宗交易方式、协议转让方式等；</p> <p>(5) 减持期限及公告：其拟减持公司股份前，至少提前 3 个交易日将减持计划告知公司，积极配合公司的公告等信息披露工作；(6) 如未履行上述减持意向，其所持有的公司股份自未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。</p>			
	<p>深圳市南海成长创科投资合伙企业（有限合伙）</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>(1) 减持前提：不存在违反其在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况；(2) 减持数量：其所持股票锁定期满后的两年内减持公司股份的，每年减持数量不超过其所持有发行人股份总数的 100%；(3) 减持价格：如果在锁定期满后两年内，其拟减持股票的，减持价</p>	<p>2017 年 05 月 25 日</p>	<p>2018 年 5 月 25 日-2020 年 5 月 25 日</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>格不低于公司最近一期经审计的每股净资产；</p> <p>(4) 减持方式：其减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；(5) 减持期限及公告：其拟减持公司股份前，至少提前 3 个交易日将减持计划告知公司，积极配合公司的公告等信息披露工作，直至持股比例低于 5%；(6) 如未履行上述减持意向，其所持有的公司股份自未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。</p>			
	曾力、深圳市百顺投资管理有限公司	股份减持承诺	<p>(1) 减持前提：不存在违反其在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况；(2)</p>	2017 年 05 月 25 日	2018 年 5 月 25 日-2020 年 5 月 25 日	正常履行中

		<p>减持数量：其所持股票锁定期满后的两年内减持公司股份的，每年减持数量不超过其所持有发行人股份总数的 100%；（3）减持价格：如果在锁定期满后两年内，其拟减持股票的，减持价格不低于发行价；（4）减持方式：其减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；</p> <p>（5）减持期限及公告：其拟减持公司股份前，至少提前 3 个交易日将减持计划告知公司，积极配合公司的公告等信息披露工作；（6）如未履行上述减持意向，其所持有的公司股份自未履</p>			
--	--	--	--	--	--

			行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。			
	张建军	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与发行人及其子公司的业务构成竞争的业务，亦不会以任何其他形式从事与发行人及其子公司有竞争或构成竞争的业务；若将来出现本人控股、参股企业所从事的业务与发行人及其子公司有竞争或构成竞争的情况，将在发行人提出要求时出让本人在该等企业中的全部出资或股权，并在同等条件下给予发行人及其子公司对该等出资或股权的优先购买权。在本人及本人控制的公司（如有）与发行人存在关联关系期间，如本人	2017 年 05 月 25 日	长期有效	正常履行中

		<p>违反上述承诺，自违反上述承诺发生之日起当年度及以后年度公司利润分配方案中本人享有的现金分红暂不分配，直至本人履行完本承诺为止，同时本人持有的公司股份将不得转让；如本人未履行承诺，本人愿依法赔偿投资者的相应损失，并承担相应的法律责任。</p>			
	<p>张建军、周振清、孙政民、朱昌昌、刘麟放、肖祖核、涂成洲、王志阳、雷平宇、阮志毅、蔡晟、张建飞</p>	<p>其他承诺</p> <p>1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；3、本人承诺对本人职务消费行为进行约束；4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行</p>	<p>2017年05月25日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>职责无关的投资、消费活动；</p> <p>5、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；</p> <p>6、如公司拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；</p> <p>7、若中国证监会或深圳证券交易所对本人有关确保本次发行摊薄即期</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>回报事项的填补回报措施得以切实履行的承诺有不同要求的，本人将自愿无条件按照中国证监会或深圳证券交易所的要求予以承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>			
	张建军	其他承诺	<p>如果发行人因租赁房产涉及的法律瑕疵而导致该等租赁房产被拆除或</p>	2017年05月25日	长期有效	正常履行中

			拆迁，或租赁合同被认定无效或者出现任何纠纷，并给发行人造成经济损失，张建军就发行人实际遭受的经济损失，向发行人承担连带赔偿责任，以使发行人不因此遭受经济损失。			
	张建军	其他承诺	若应有权部门要求或决定，三利谱需要补缴社会保险及/或住房公积金，或为未缴纳社会保险/住房公积金事由而承担任何罚款，本承诺人愿意对股份公司因补缴或受罚款所产生的经济损失予以代为承担或全额补偿。	2017 年 05 月 25 日	长期有效	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

#### 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
广东星亚星半导体股份有限公司(下称“星亚星”)系公司客户,截止2015年10月累计拖欠公司货款520.32万元,三利谱公司对星亚星进行了起诉。	520.32	否	2017年5月5日东莞市中级人民法院作出二审判决	二审胜诉,东莞市中级人民法院二审判决:驳回上诉,维持原判:星亚星立即支付公司货款520.32万元并承担本案全部诉讼费用。	正在执行		

## 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

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

租赁情况说明

报告期内，公司位于深圳市光明新区公明办事处楼村社区第二工业区同富一路5号、宝安区松岗街道红星新港联工业区、福建省莆田市城厢区华林工业园区的三处生产经营场所均系租赁取得。截至2017年6月30日，上述房产的租金均按照《租赁合同》约定的价格及方式支付。公司与出租方签订的《租赁合同》履行正常，未发生变化。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	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
不适用								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司与子公司之间担保情况								
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（协议签署日）	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
合肥三利谱光电科技有限公司		12,650	2016年01月22日	12,650	连带责任保证	主债权诉讼时效期间	否	是
深圳市三利谱光电科技股份有限公司		14,000	2017年02月07日	14,000	连带责任保证	主债权诉讼时效期间	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	12,650	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	12,650
子公司对子公司的担保情况			
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	
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)		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	12,650	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	12,650
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			15.31%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

## (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、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、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

无

#### (3) 后续精准扶贫计划

公司报告年度未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保问题情况

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

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	75.00%	0			26,000	26,000	60,026,000	75.03%
1、国家持股	0		0						
2、国有法人持股	0		0						
3、其他内资持股	60,000,000		0			26,000	26,000	60,026,000	75.03%
其中：境内法人持股	14,127,120	17.66%	0					14,127,120	17.66%
境内自然人持股	45,872,880	57.34%	0			26,000	26,000	45,898,880	57.37%
4、外资持股	0		0						
其中：境外法人持股	0		0						
境外自然人持股	0		0						
二、无限售条件股份	0		20,000,000			-26,000	19,974,000	19,974,000	24.97%
1、人民币普通股	0		20,000,000			-26,000	19,974,000	19,974,000	24.97%
2、境内上市的外资股	0		0						
3、境外上市的外资股	0		0						
4、其他	0		0						
三、股份总数	60,000,000		20,000,000				20,000,000	80,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市三利谱光电科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2017】649号）核准，深圳市三利谱光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A股）股票不超过2,000万股，经深圳证券交易所《关于深圳市三利谱光电科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2017】326

号)同意,公司首次公开发行的2,000万股人民币普通股股票自2017年05月25日起在深圳证券交易所上市交易。本次公开发行股票完成后,公司总股本由6,000万股增加至8,000万股,注册资本由6,000万元增加至8,000万元。

本次发行采用直接定价方式,全部股份通过网上向社会公众投资者发行,不进行网下询价和配售。本次发行价格为19.12元/股。

公司监事张一巍先生于2017年6月26日通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式增持了公司股份26,000股,增持均价为57.574元/股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市三利谱光电科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可【2017】649号)核准,深圳市三利谱光电科技股份有限公司(以下简称“公司”)首次公开发行人民币普通股(A股)股票不超过2,000万股。本次发行不涉及老股转让,采用直接定价方式,全部股份通过网上向社会公众投资者发行,不进行网下询价和配售,发行价格为19.12元/股。

经深圳证券交易所《关于深圳市三利谱光电科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上【2017】326号)同意,公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所中小板上市,证券简称为“三利谱”,证券代码为“002876”。本次首次公开发行的2,000万股人民币普通股股票自2017年05月25日起在深圳证券交易所上市交易。

股份变动的过户情况

适用  不适用

报告期内,公司首次公开发行的2,000万股新股股票及原有的6,000万股本已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

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,公司于2017年05月公开发行新股,总股本由6,000万股增加至8,000万股。本次股份变动,对公司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:

报告期内公司基本每股收益为0.48元/股,同比增长33.33%;稀释每股收益为0.48元/股,同比增长33.33%。报告期归属于上市公司股东的每股净资产为10.33元/股,同比增长55.34%,主要系报告期内公司发行新股净资产大幅增加所致。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张建军	21,275,940	0	0	21,275,940	首发前限售	解除限售日期:2020年5月25日,之后任期每年转让的股份不超过直接或间接持股总数的25%;申报离任6个月后的12个月

						内出售股票数量占所持股票总数的比例不超过50%。
汤际瑜	8,874,840	0	0	8,874,840	首发前限售	2018年5月25日：8,874,840
周振清	5,344,320	0	0	5,344,320	首发前限售	解除限售日期：2018年5月25日，之后任期每年转让的股份不超过直接或间接持股总数的25%；申报离任6个月后的12个月内出售股票数量占所持股票总数的比例不超过50%。
深圳市南海成长创投投资合伙企业（有限合伙）	4,904,700	0	0	4,904,700	首发前限售	2018年5月25日：4,904,700
曾力	3,199,680	0	0	3,199,680	首发前限售	2018年5月25日：3,199,680
深圳市百顺投资管理有限公司	3,179,340	0	0	3,179,340	首发前限售	2018年5月25日：3,179,340
陈运	2,933,340	0	0	2,933,340	首发前限售	2018年5月25日：2,933,340
深圳市天利泰投资发展有限公司	2,828,420	0	0	2,828,420	首发前限售	2018年5月25日：2,828,420
王贡献	1,866,180	0	0	1,866,180	首发前限售	2018年5月25日：1,866,180
东莞市欧吉曼实业投资有限公司	1,747,180	0	0	1,747,180	首发前限售	2018年5月25日：1,747,180
深圳市华澳创业投资企业（有限合伙）	1,467,480	0	0	1,467,480	首发前限售	2018年5月25日：1,467,480
钟亮华	800,760	0	0	800,760	首发前限售	2018年5月25日：800,760
深圳市融创投资顾问有限公司—深圳市融创创业	600,600	0	0	600,600	首发前限售	2018年5月25日：600,600

投资有限公司						
余达	532,740	0	0	532,740	首发前限售	2018年5月25日：532,740
包能进	444,480	0	0	444,480	首发前限售	2018年5月25日：444,480
张一巍	0	0	26,000	26,000	高管锁定股	任期每年转让的股份不超过直接或间接持股总数的25%；申报离任6个月后的12个月内出售股票数量占所持股票总数的比例不超过50%。
合计	60,000,000	0	26,000	60,026,000	--	--

### 3、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市三利谱光电科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2017】649号）核准，深圳市三利谱光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A股）股票不超过2,000万股，经深圳证券交易所《关于深圳市三利谱光电科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2017】326号）同意，公司首次公开发行的2,000万股人民币普通股股票自2017年05月25日起在深圳证券交易所上市交易。

本次发行采用直接定价方式，全部股份通过网上向社会公众投资者发行，不进行网下询价和配售。本次发行价格为 19.12 元/股。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,643	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张建军	境内自然人	26.59%	21,275,940		21,275,940	0		
汤际瑜	境内自然人	11.09%	8,874,840		8,874,840	0		
周振清	境内自然人	6.68%	5,344,320		5,344,320	0		
深圳市南海成长创投投资合	境内非国有法人	6.13%	4,904,700		4,904,700	0		

伙企业(有限合伙)								
曾力	境内自然人	4.00%	3,199,680		3,199,680	0		
深圳市百顺投资管理有限公司	境内非国有法人	3.97%	3,179,340		3,179,340	0		
陈运	境内自然人	3.67%	2,933,340		2,933,340	0	质押	2,933,340
深圳市天利泰投资发展有限公司	境内非国有法人	3.54%	2,828,420		2,828,420	0		
王贡献	境内自然人	2.33%	1,866,180		1,866,180	0	质押	1,570,000
东莞市欧吉曼实业投资有限公司	境内非国有法人	2.18%	1,747,180		1,747,180	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
吴天然	1,516,582	人民币普通股	1,516,582					
胡勃	367,000	人民币普通股	367,000					
周楠	318,900	人民币普通股	318,900					
刘健民	300,000	人民币普通股	300,000					
上海塔基资产管理有限公司一塔基综合策略私募证券投资基金	300,000	人民币普通股	300,000					
李为	298,800	人民币普通股	298,800					
吴仲秋	205,394	人民币普通股	205,394					
卫莹	200,200	人民币普通股	200,200					
中国工商银行股份有限公司一鹏华优质治理混合型证券投资基金(LOF)	181,100	人民币普通股	181,100					
邓承斌	173,000	人民币普通股	173,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							

关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东胡勃通过信用证券账户持有 367,000 股无限售股票，股东李为通过信用证券账户持有 168,800 股无限售股票，股东吴仲秋通过信用证券账户持有 193,394 股无限售股票，股东邓承斌通过信用证券账户持有 173,000 股无限售股票。

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张建军	董事长、总经理	现任	21,275,940	0	0	21,275,940	0	0	0
周振清	董事	现任	5,344,320	0	0	5,344,320	0	0	0
孙政民	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱昌昌	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘麟放	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖祖核	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
涂成洲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱东华	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
张一巍	监事	现任	0	26,000	0	26,000	0	0	0
文广	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
雷平宇	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
阮志毅	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡晟	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王志阳	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
张建飞	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	26,620,260	26,000	0	26,646,260	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见公司《首次公开发行股票招股说明书》。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市三利谱光电科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	638,240,538.67	339,810,642.61
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,827,121.97	62,328,354.07
应收账款	244,257,719.05	280,274,069.15
预付款项	7,515,803.23	6,366,055.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	51,045,173.67	41,023,806.35
买入返售金融资产		
存货	237,537,466.43	172,114,694.12

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	86,871,040.17	23,401,808.05
流动资产合计	1,283,294,863.19	925,319,429.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	345,566,271.93	347,084,802.02
在建工程	56,594,433.19	54,082,590.70
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	67,807,904.98	68,800,501.71
开发支出		
商誉	8,119,260.23	8,119,260.23
长期待摊费用	3,589,091.54	4,617,032.21
递延所得税资产	7,694,602.60	8,130,278.52
其他非流动资产	9,151,805.59	4,349,803.87
非流动资产合计	498,523,370.06	495,184,269.26
资产总计	1,781,818,233.25	1,420,503,698.68
流动负债：		
短期借款	364,529,181.39	294,756,324.83
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	129,915,553.25	192,021,871.00
预收款项	984,406.72	994,323.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,445,284.92	26,244,519.57
应交税费	5,935,153.37	20,485,446.37
应付利息	2,534,378.95	2,162,463.91
应付股利		
其他应付款	8,454,591.12	2,386,315.33
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	39,500,000.00	32,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	567,298,549.72	571,551,264.44
非流动负债：		
长期借款	313,000,000.00	320,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	70,787,789.16	74,421,936.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	383,787,789.16	394,421,936.76
负债合计	951,086,338.88	965,973,201.20
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	366,250,932.96	40,486,932.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,061,333.24	37,061,333.24
一般风险准备		
未分配利润	342,964,087.49	312,346,219.24
归属于母公司所有者权益合计	826,276,353.69	449,894,485.44
少数股东权益	4,455,540.68	4,636,012.04
所有者权益合计	830,731,894.37	454,530,497.48
负债和所有者权益总计	1,781,818,233.25	1,420,503,698.68

法定代表人：张建军

主管会计工作负责人：张建飞

会计机构负责人：李会会

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	412,536,532.97	152,593,894.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,827,121.97	62,328,354.07
应收账款	244,257,719.05	280,274,069.15
预付款项	7,210,524.99	5,905,988.58
应收利息		
应收股利		
其他应收款	46,758,919.95	40,312,629.82
存货	167,626,270.86	135,980,463.81
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	237,716,399.96	83,979,219.76
流动资产合计	1,133,933,489.75	761,374,619.46

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	320,346,269.57	320,346,269.57
投资性房地产		
固定资产	48,699,886.89	52,738,394.22
在建工程	456,042.30	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,881,642.34	17,341,908.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,589,091.54	4,617,032.21
递延所得税资产	7,577,935.93	8,007,361.85
其他非流动资产	531,644.15	1,536,247.51
非流动资产合计	398,082,512.72	404,587,214.17
资产总计	1,532,016,002.47	1,165,961,833.63
流动负债：		
短期借款	328,019,181.39	293,246,324.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	71,511,463.10	112,334,432.59
预收款项	984,406.72	994,323.43
应付职工薪酬	11,210,847.54	19,330,264.57
应交税费	4,706,568.36	18,773,602.38
应付利息	1,104,101.18	1,975,960.43
应付股利		
其他应付款	7,279,588.41	2,259,082.67
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	424,816,156.70	448,913,990.90
非流动负债：		
长期借款	220,000,000.00	220,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	29,001,686.63	31,335,411.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	249,001,686.63	251,335,411.12
负债合计	673,817,843.33	700,249,402.02
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	366,863,099.94	41,099,099.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,061,333.24	37,061,333.24
未分配利润	374,273,725.96	327,551,998.43
所有者权益合计	858,198,159.14	465,712,431.61
负债和所有者权益总计	1,532,016,002.47	1,165,961,833.63

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	363,711,554.68	344,726,526.96
其中：营业收入	363,711,554.68	344,726,526.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	334,695,266.87	321,228,104.31
其中：营业成本	256,687,882.81	248,133,940.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,382,024.54	3,499,792.93
销售费用	6,668,119.96	5,539,824.56
管理费用	46,124,752.66	36,295,495.85
财务费用	19,894,639.05	26,275,185.48
资产减值损失	-62,152.15	1,483,865.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		14,472.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,016,287.81	23,512,894.91
加：营业外收入	8,046,219.31	3,406,724.44
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	65,445.81	16,483.29
其中：非流动资产处置损失	44,497.13	863.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,997,061.31	26,903,136.06
减：所得税费用	6,559,664.42	6,124,418.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,437,396.89	20,778,717.62

归属于母公司所有者的净利润	30,617,868.25	21,304,452.76
少数股东损益	-180,471.36	-525,735.14
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	30,437,396.89	20,778,717.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,617,868.25	21,304,452.76
归属于少数股东的综合收益总额	-180,471.36	-525,735.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.36
（二）稀释每股收益	0.48	0.36

法定代表人：张建军

主管会计工作负责人：张建飞

会计机构负责人：李会会

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	433,217,281.81	344,898,709.82
减：营业成本	324,097,674.82	249,849,425.24
税金及附加	4,299,558.45	3,059,249.58
销售费用	6,668,119.96	5,539,824.56
管理费用	34,124,522.00	30,440,107.44
财务费用	17,013,114.08	23,065,274.28
资产减值损失	315,041.91	1,224,284.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	46,699,250.59	31,720,544.47
加：营业外收入	6,641,223.92	3,406,724.44
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	65,445.81	16,483.29
其中：非流动资产处置损失	44,497.13	863.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,275,028.70	35,110,785.62
减：所得税费用	6,553,301.17	4,630,906.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	46,721,727.53	30,479,879.46
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	46,721,727.53	30,479,879.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	390,815,560.41	333,892,472.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		2,075,704.67
收到其他与经营活动有关的现金	57,500,178.53	1,283,292.03

经营活动现金流入小计	448,315,738.94	337,251,469.53
购买商品、接受劳务支付的现金	327,211,044.03	204,792,210.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	71,109,500.27	59,520,965.82
支付的各项税费	61,380,231.09	28,487,232.02
支付其他与经营活动有关的现金	90,104,891.73	20,201,781.64
经营活动现金流出小计	549,805,667.12	313,002,190.19
经营活动产生的现金流量净额	-101,489,928.18	24,249,279.34
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		14,472.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,000.00	
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	5,000,000.00	36,000,000.00
投资活动现金流入小计	5,006,000.00	36,014,472.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,916,551.30	136,464,418.73
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	53,916,551.30	136,464,418.73
投资活动产生的现金流量净额	-48,910,551.30	-100,449,946.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	345,764,000.00	
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	343,508,400.12	229,011,264.35
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,887,176.66	22,473,632.97
筹资活动现金流入小计	695,159,576.78	251,484,897.32
偿还债务支付的现金	232,902,520.51	177,124,357.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,588,738.58	5,333,223.98
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	100,137,171.88	366,055.84
筹资活动现金流出小计	343,628,430.97	182,823,637.50
筹资活动产生的现金流量净额	351,531,145.81	68,661,259.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	144,885.25	84,688.42
五、现金及现金等价物净增加额	201,275,551.58	-7,454,718.89
加：期初现金及现金等价物余额	289,564,736.85	61,439,722.24
六、期末现金及现金等价物余额	490,840,288.43	53,985,003.35

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	437,417,750.74	334,067,432.83
收到的税费返还		2,075,704.67
收到其他与经营活动有关的现金	56,057,456.17	1,275,408.65
经营活动现金流入小计	493,475,206.91	337,418,546.15
购买商品、接受劳务支付的现金	389,287,220.14	229,092,429.53
支付给职工以及为职工支付的现金	41,623,769.80	38,128,066.96
支付的各项税费	56,995,939.32	23,245,929.39
支付其他与经营活动有关的现金	161,701,791.69	22,192,183.51
经营活动现金流出小计	649,608,720.95	312,658,609.39
经营活动产生的现金流量净额	-156,133,514.04	24,759,936.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,000.00	
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	5,000,000.00	8,000,000.00
投资活动现金流入小计	5,006,000.00	8,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,725,193.30	6,955,469.93
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,725,193.30	6,955,469.93
投资活动产生的现金流量净额	3,280,806.70	1,044,530.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	345,764,000.00	
取得借款收到的现金	308,508,400.12	149,011,264.35
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,887,176.66	22,473,632.97
筹资活动现金流入小计	660,159,576.78	171,484,897.32
偿还债务支付的现金	232,902,520.51	177,124,357.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,730,363.46	4,236,006.35
支付其他与筹资活动有关的现金	137,171.88	366,055.84
筹资活动现金流出小计	241,770,055.85	181,726,419.87
筹资活动产生的现金流量净额	418,389,520.93	-10,241,522.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	178,996.06	84,688.42
五、现金及现金等价物净增加额	265,715,809.65	15,647,632.70
加：期初现金及现金等价物余额	103,947,988.51	35,924,960.41
六、期末现金及现金等价物余额	369,663,798.16	51,572,593.11

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				40,486,932.96				37,061,333.24		312,346,219.24	4,636.012.04	454,530,497.48
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	60,000,000.00				40,486,932.96				37,061,333.24		312,346,219.24	4,636.012.04	454,530,497.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				325,764,000.00						30,617,868.25	-180,471.36	376,201,396.89
（一）综合收益总额											30,617,868.25	-180,471.36	30,437,396.89
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				325,764,000.00								345,764,000.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				325,764,000.00								345,764,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
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													
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. 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	80,000 ,000.0 0				366,250 ,932.96				37,061, 333.24		342,964 ,087.49	4,455,5 40.68	830,731 ,894.37

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润			
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	60,000 ,000.0 0				41,099, 099.94				28,039, 844.63		248,549 ,474.19	4,783,1 30.64	382,471 ,549.40	
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	60,000,000.00				41,099,099.94				28,039,844.63		248,549,474.19	4,783,130.64	382,471,549.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											21,304,452.76	-525,735.14	20,778,717.62
（一）综合收益总额											21,304,452.76	-525,735.14	20,778,717.62
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 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													
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. 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	60,000,000.00				41,099,099.94				28,039,844.63		269,853,926.95	4,257,395.50	403,250,267.02
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--------------	----------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				41,099,099.94				37,061,333.24	327,551,998.43	465,712,431.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				41,099,099.94				37,061,333.24	327,551,998.43	465,712,431.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				325,764,000.00					46,721,727.53	392,485,727.53
（一）综合收益总额										46,721,727.53	46,721,727.53
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				325,764,000.00						345,764,000.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				325,764,000.00						345,764,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	80,000,000.00				366,863,099.94				37,061,333.24	374,273,725.96	858,198,159.14

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				41,099,099.94				28,039,844.63	246,358,600.97	375,497,545.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				41,099,099.94				28,039,844.63	246,358,600.97	375,497,545.54
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										30,479,879.46	30,479,879.46
(一) 综合收益总额										30,479,879.46	30,479,879.46
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	60,000,000.00				41,099,099.94				28,039,844.63	276,838,480.43	405,977,425.00

### 三、公司基本情况

公司注册地址：深圳市光明新区公明办事处楼村社区第二工业区同富一路5号第1-9栋

公司总部地址：深圳市光明新区公明办事处楼村社区第二工业区同富一路5号第1-9栋

公司业务性质：公司属于电子设备制造业

公司主要经营活动：公司主要从事偏光片产品的研发、生产和销售。公司主要为手机、电脑、液晶电视等消费类电子产品液晶显示屏，汽车电子、医疗器械、仪器仪表等工控类电子产品液晶显示屏，以及3D眼镜、防眩光太阳镜等提供偏光片产品及周边产品技术解决方案。

财务报告批准报出日：本财务报表业经公司第三届董事会2017年第四次会议审议通过批准对外报出。

本公司将深圳市三利谱光电材料有限公司和合肥三利谱光电科技有限公司2家子公司纳入报告期合并财务报表范围。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及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。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其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：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中 归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

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

### （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

## 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

## 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

## 11、应收款项

### (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	应收款项账面余额 100 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

0-6 个月之内（含，下同）	3.00%	3.00%
6 个月-1 年	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	60.00%	60.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### （2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### （3）存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

### 14、长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

#### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

#### 3. 后续计量及损益确认方法

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

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金

融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。
3. 投资性房地产按照成本进行初始计量。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
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	5.00	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17、在建工程

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

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

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

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

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

#### (1) 内销方式

公司根据与客户签订的合同、订单等要求将货物送达客户指定地点后由客户验收后在送货单上签收，财务部门根据送货单、经客户确认的签收单确认收入。

## (2) 外销方式

公司根据与客户签订的合同、订单等要求生产产品后，销售部门开出装箱单、财务部门开具出口发票交公司报关部门。报关部门持出口发票、装箱单等原始单证申报报关出口。在办妥交单手续后财务部门根据送货单、装箱单、出口发票和报关单等单据入账确认销售收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，并采用未来适用法处理。	公司第三届董事会 2017 年第四次会议审议通过	

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税		15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
堤围费	营业收入或增值税应纳税额	0.01%、0.09%
土地使用税	实际占用的土地面积	3 元/平方米、10 元/平方米

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
深圳市三利谱光电科技股份有限公司	15%
合肥三利谱光电科技有限公司	25%
深圳市三利谱光电材料有限公司	25%

## 2、税收优惠

2016年11月15日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局向本公司颁发高新技术企业证书（证书编号：GR201644200412），证书有效期3年，已取得深圳市国家税务局税收优惠登记备案表，2017年度减按15%税率征收企业所得税。

综上，本公司（含分公司）2017年执行15%的企业所得税税率。

## 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	117,716.64	139,588.69
银行存款	592,322,571.79	293,953,465.16
其他货币资金	45,800,250.24	45,717,588.76
合计	638,240,538.67	339,810,642.61

其他说明

截至2017年6月30日，其他货币资金中包含信用证保证金45,535,724.82元以及保函保证金264,525.42元，银行存款中包含质押定期存款金额1,600,000.00元，以及由于借款未提供足额担保银行冻结的100,000,000.00元存款，合计147,400,250.24元全部为使用受限制的货币资金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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	8,944,473.02	14,616,989.81
商业承兑票据	8,882,648.95	47,711,364.26
合计	17,827,121.97	62,328,354.07

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	189,918,959.71	
商业承兑票据		5,887,176.66
合计	189,918,959.71	5,887,176.66

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,209,146.61	3.46%	9,209,146.61	100.00%		9,209,495.50	3.05%	9,209,495.50	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	254,394,752.83	95.72%	10,137,033.78	3.98%	244,257,719.05	290,120,015.02	95.96%	10,564,328.31	3.64%	279,555,686.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,171,705.87	0.82%	2,171,705.87	100.00%		2,991,559.83	0.99%	2,273,177.39	75.99%	718,382.44
合计	265,775,605.31	100.00%	21,517,886.26	8.10%	244,257,719.05	302,321,070.35	100.00%	22,047,001.20	7.29%	280,274,069.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市亚星半导体有限公司	5,203,163.40	5,203,163.40	100.00%	预计无法收回
黄山市中显微电子有限公司	1,510,823.50	1,510,823.50	100.00%	预计无法收回
深圳市亮晶晶电子有限公司	1,108,319.09	1,108,319.09	100.00%	预计无法收回
常州东南联发彩屏电子有限公司	1,386,840.62	1,386,840.62	100.00%	预计无法收回
合计	9,209,146.61	9,209,146.61	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	245,103,157.99	7,353,094.74	3.00%
6-12 月	4,080,501.14	204,025.06	5.00%
1 年以内小计	249,183,659.13	7,557,119.80	3.03%
1 至 2 年	1,939,663.21	193,966.32	10.00%
2 至 3 年	83,084.40	24,925.32	30.00%
3 年以上	3,188,346.09	2,361,022.35	74.05%
3 至 4 年	1,688,224.59	1,012,934.75	60.00%
4 至 5 年	760,169.50	608,135.60	80.00%
5 年以上	739,952.00	739,952.00	100.00%
合计	254,394,752.83	10,137,033.79	3.98%

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-429,114.93 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
深圳市雅视科技有限公司	100,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

深圳市雅视科技有 限公司	货款	100,000.00	无法收回	管理层审批	否
合计	--	100,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

深圳市雅视科技有限公司诉讼达成和解

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额132,637,671.57元，占应收账款期末余额合计数的比例49.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额3,979,130.15元。

#### (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、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	6,907,226.81	91.90%	6,279,482.10	98.64%
1至2年	608,576.42	8.10%	86,572.97	1.36%
合计	7,515,803.23	--	6,366,055.07	--

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 5,658,944.90 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 75.29%。

### 7、应收利息

#### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	53,616,521.38	100.00%	2,571,347.71	4.80%	51,045,173.67	43,228,191.27	100.00%	2,204,384.92	5.10%	41,023,806.35
合计	53,616,521.38	100.00%	2,571,347.71	4.80%	51,045,173.67	43,228,191.27	100.00%	2,204,384.92	5.10%	41,023,806.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	36,619,837.66	1,098,595.13	3.00%
6-12 月	13,326,029.83	666,301.49	5.00%
1 年以内小计	49,945,867.49	1,764,896.62	3.53%
1 至 2 年	3,134,901.89	313,490.19	10.00%
2 至 3 年	33,485.00	10,045.50	30.00%
3 年以上	502,267.00	482,915.40	96.15%
3 至 4 年	48,379.00	29,027.40	60.00%
5 年以上	453,888.00	453,888.00	100.00%
合计	53,616,521.38	2,571,347.71	4.80%

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为其他应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 366,962.79 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	52,209,997.43	40,871,733.78
员工备用金	390,975.82	368,866.68
应收暂付款	1,015,548.13	1,987,590.81
合计	53,616,521.38	43,228,191.27

## (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
中华人民共和国深圳海关	保证金	24,481,370.20	6个月以内	45.66%	734,441.11
中华人民共和国皇岗海关	保证金	10,270,985.76	6个月以内	19.16%	308,129.57
中华人民共和国皇岗海关	保证金	12,393,925.64	6-12个月	23.12%	619,696.28
中华人民共和国合肥海关	保证金	9,189.01	6-12个月	0.02%	459.45
中华人民共和国合肥海关	保证金	2,012,595.56	1-2年	3.75%	201,259.56
中国电子系统工程第二建设有限公司	应收暂付款	7,500.00	6个月以内	0.01%	225.00
中国电子系统工程第二建设有限公司	应收暂付款	2,525.00	6-12个月	0.00%	126.25
中国电子系统工程第二建设有限公司	应收暂付款	890,000.00	1-2年	1.66%	89,000.00
合肥燃气集团有限公司	保证金	350,000.00	6个月以内	0.65%	10,500.00
合肥燃气集团有限公司	保证金	550,000.00	6-12个月	1.03%	27,500.00
合计	--	50,968,091.17	--	95.06%	1,991,337.22

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	102,146,097.04		102,146,097.04	97,579,033.07		97,579,033.07
在产品	13,773,034.76		13,773,034.76	6,257,959.47		6,257,959.47
库存商品	116,733,725.77		116,733,725.77	62,331,341.09		62,331,341.09
发出商品	4,884,608.86		4,884,608.86	5,946,360.49		5,946,360.49
合计	237,537,466.43		237,537,466.43	172,114,694.12		172,114,694.12

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

## 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
----	------	------

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	86,871,040.17	23,401,808.05
合计	86,871,040.17	23,401,808.05

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

## 二、联营企业

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

单位：元

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	159,335,532.32	221,913,574.36	2,203,333.33	21,602,579.37	405,055,019.38
2.本期增加金额	6,341,101.68	3,682,843.77	514,741.20	2,524,020.03	13,062,706.68
(1) 购置	166,679.94	545,090.69	514,741.20	2,524,020.03	3,750,531.86
(2) 在建工程转入	6,174,421.74	3,137,753.08			9,312,174.82
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		68,351.17	143,953.42	213,230.85	425,535.44
(1) 处置或报废		68,351.17	143,953.42	213,230.85	425,535.44
4.期末余额	165,676,634.00	225,528,066.96	2,574,121.11	23,913,368.55	417,692,190.62
二、累计折旧					

1.期初余额	832,177.01	43,509,510.37	1,314,603.51	12,313,926.47	57,970,217.36
2.本期增加金额	2,532,260.08	10,400,621.84	185,106.57	1,412,751.15	14,530,739.64
(1) 计提	2,532,260.08	10,400,621.84	185,106.57	1,412,751.15	14,530,739.64
3.本期减少金额		35,713.26	136,755.75	202,569.30	375,038.31
(1) 处置或报 废		35,713.26	136,755.75	202,569.30	375,038.31
4.期末余额	3,364,437.09	53,874,418.95	1,362,954.33	13,524,108.32	72,125,918.69
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	162,312,196.91	171,653,648.01	1,211,166.78	10,389,260.23	345,566,271.93
2.期初账面价值	158,503,355.31	178,404,063.99	888,729.82	9,288,652.90	347,084,802.02

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	165,035,074.96	子公司合肥三利谱公司新建房产尚未办理竣工结算

## 20、在建工程

## (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
待安装设备	37,164,675.23		37,164,675.23	31,691,438.34		31,691,438.34
合肥偏光片生产基地一期工程	18,973,715.66		18,973,715.66	22,391,152.36		22,391,152.36
龙岗偏光片基地工程	456,042.30		456,042.30			
合计	56,594,433.19		56,594,433.19	54,082,590.70		54,082,590.70

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装设备	163,546,200.00	31,691,438.34	8,610,989.97	3,137,753.08		37,164,675.23	95.13%	95%	410,295.62			金融机构贷款
合肥偏光片生产基地一期工程	186,846,700.00	22,391,152.36	2,756,985.04	6,174,421.74		18,973,715.66	97.27%	97%	4,667,656.18			金融机构贷款
龙岗偏光片基地工程	244,317,868.00		456,042.30			456,042.30	0.19%	1%				募股资金及自筹
合计	594,710,768.00	54,082,590.70	11,824,017.31	9,312,174.82		56,594,433.19	--	--	5,077,951.80			--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 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、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	73,064,629.12			1,390,338.15	74,454,967.27
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	73,064,629.12			1,390,338.15	74,454,967.27
二、累计摊销					
1.期初余额	4,742,258.41			912,207.15	5,654,465.56
2.本期增加金额	862,992.57			129,604.16	992,596.73
(1) 计提	862,992.57			129,604.16	992,596.73
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,605,250.98			1,041,811.31	6,647,062.29
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	67,459,378.14			348,526.84	67,807,904.98
2.期初账面价值	68,322,370.71			478,131.00	68,800,501.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

## 27、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		
合肥三利谱光电 科技有限公司	8,119,260.23					8,119,260.23
合计	8,119,260.23					8,119,260.23

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的现金流量预测为基础，预测期分为两个阶段，第一阶段为2017年7月1日至2022年6月30日，预测期为5年，在此阶段中，根据对被评估企业的未来市场分析，收益状况逐渐趋于稳定；第二阶段为2022年7月1日至永续经营，在此阶段中，公司的净现金流在2022年的基础上将保持稳定。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据；公司采用的折现率（12%）是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的权益期望回报率。

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

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

## 28、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
厂房装修费	4,617,032.21		1,027,940.67		3,589,091.54
合计	4,617,032.21		1,027,940.67		3,589,091.54

## 29、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	21,517,886.27	3,227,682.94	22,047,001.20	3,307,050.18
递延收益	29,468,353.31	4,466,919.66	31,827,077.80	4,823,228.34
合计	50,986,239.58	7,694,602.60	53,874,079.00	8,130,278.52

## (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

## (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		7,694,602.60		8,130,278.52

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,571,347.71	2,204,384.92
可抵扣亏损	36,319,621.75	23,030,177.15
合计	38,890,969.46	25,234,562.07

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	526,832.72	526,832.72	
2020 年	4,771,587.29	4,771,587.29	
2021 年	17,731,757.14	17,731,757.14	

2022 年	13,289,444.60		
合计	36,319,621.75	23,030,177.15	--

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	7,668,941.75	4,018,521.39
预付工程款	1,482,863.84	331,282.48
合计	9,151,805.59	4,349,803.87

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,869,516.40	49,221,364.26
保证借款	80,000,000.00	80,000,000.00
质押及保证借款	274,659,664.99	165,534,960.57
合计	364,529,181.39	294,756,324.83

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	77,221,637.57	109,237,454.28
应付工程设备及其他	52,693,915.68	82,784,416.72
合计	129,915,553.25	192,021,871.00

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	984,406.72	994,323.43
合计	984,406.72	994,323.43

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

### 37、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	26,244,519.57	57,437,537.04	68,236,771.69	15,445,284.92
二、离职后福利-设定提存计划		3,096,561.37	3,096,561.37	
合计	26,244,519.57	60,534,098.41	71,333,333.06	15,445,284.92

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,244,519.57	53,699,972.14	64,499,206.79	15,445,284.92
2、职工福利费		1,674,768.87	1,674,768.87	
3、社会保险费		1,104,212.15	1,104,212.15	
其中：医疗保险费		884,342.44	884,342.44	
工伤保险费		97,325.95	97,325.95	
生育保险费		122,543.76	122,543.76	
4、住房公积金		894,073.60	894,073.60	
5、工会经费和职工教育经费		64,510.28	64,510.28	
合计	26,244,519.57	57,437,537.04	68,236,771.69	15,445,284.92

#### (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		2,908,416.41	2,908,416.41	
2、失业保险费		188,144.96	188,144.96	
合计		3,096,561.37	3,096,561.37	

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	497,605.13	9,814,210.96
企业所得税	4,195,953.01	8,256,060.88
个人所得税	429,243.62	205,410.83
城市维护建设税	54,425.57	868,063.49
土地使用税	713,588.35	713,588.33
堤围费		478.07
教育费附加	26,602.62	376,580.29
地方教育费附加	17,735.07	251,053.52
合计	5,935,153.37	20,485,446.37

### 39、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	2,178,277.77	1,411,170.15
短期借款应付利息	356,101.18	751,293.76
合计	2,534,378.95	2,162,463.91

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	5,298,586.38	210,415.00
应付未付费用	3,156,004.74	2,175,900.33
合计	8,454,591.12	2,386,315.33

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

## 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 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	39,500,000.00	32,500,000.00
合计	39,500,000.00	32,500,000.00

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

## 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
保证借款	220,000,000.00	220,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
抵押及保证借款	63,000,000.00	70,000,000.00
合计	313,000,000.00	320,000,000.00

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

## 47、长期应付款

### (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
----	------	------

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**49、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

**50、预计负债**

单位：元

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

**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	74,421,936.76		3,634,147.60	70,787,789.16	
合计	74,421,936.76		3,634,147.60	70,787,789.16	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宽幅(1490mm)TFT型偏光片产业化补助一	1,500,000.00		150,000.00		1,350,000.00	与资产相关
宽幅(1490mm)TFT型偏光片产业化补助二	4,000,000.00		400,000.00		3,600,000.00	与资产相关
深圳市偏光片技术工程技术研究中心	1,140,000.00		95,000.00		1,045,000.00	与资产相关

进口设备退税款	535,300.00		53,530.00		481,770.00	与资产相关
OLED 新型显示器用偏光片产业化	3,000,000.00		250,000.00		2,750,000.00	与资产相关
偏光片光学压敏胶的提升专项	429,000.00		35,750.00		393,250.00	与资产相关
大尺寸 TFT-LCDTV 用偏光片研发及产业化	5,800,000.00		445,000.00		5,355,000.00	与资产相关
宽视角 TFT 偏光片开发项目	720,000.00		60,000.00		660,000.00	与资产相关
90 微米超薄型 IPS 偏光片技术开发	2,311,111.12		144,444.49		2,166,666.63	与资产相关
平面转换 (IPS) 显示屏用大视角漏光抑制偏光	1,600,000.00		100,000.00		1,500,000.00	与资产相关
增亮超薄型偏光片产业化项目	4,000,000.00		250,000.00		3,750,000.00	与资产相关
合肥偏光片一期工程补助款	29,703,527.87		889,416.40		28,814,111.47	与资产相关
国家战略性新兴产业区域发展试点项目资金	9,920,978.31		297,065.07		9,623,913.24	与资产相关
省战略性新兴产业区域集聚发展试点项目资金	2,970,352.79		88,941.64		2,881,411.15	与资产相关
2015 年安徽省企业发展专项资金项目	491,666.67		25,000.00		466,666.67	与资产相关
光电高端 IPS 用补偿膜偏光片产业化项目	2,700,000.00		150,000.00		2,550,000.00	与资产相关
车载碘系偏光片关键技术研发	3,600,000.00		200,000.00		3,400,000.00	与资产相关
合计	74,421,936.76		3,634,147.60		70,787,789.16	--

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 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	60,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：

公司股票本期于2017年5月25日在深圳证券交易所挂牌交易，首次公开发行新股20,000,000股（每股面值1元），扣除发行相关费用后，募集资金净额345,764,000.00元，其中计入股本20,000,000.00元，计入资本公积325,764,000.00元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

## 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）	40,486,932.96	325,764,000.00		366,250,932.96
合计	40,486,932.96	325,764,000.00		366,250,932.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司股票本期于2017年5月25日在深圳证券交易所挂牌交易，首次公开发行新股20,000,000股（每股面值1元），扣除发行相关费用后，募集资金净额345,764,000.00元，其中计入股本20,000,000.00元，计入资本公积325,764,000.00元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

**58、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

**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	37,061,333.24			37,061,333.24
合计	37,061,333.24			37,061,333.24

**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	312,346,219.24	248,549,474.19
调整后期初未分配利润	312,346,219.24	248,549,474.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,617,868.25	21,304,452.76
期末未分配利润	342,964,087.49	269,853,926.95

调整期初未分配利润明细：

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

**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	360,839,419.96	255,779,673.31	340,327,899.53	247,023,658.70
其他业务	2,872,134.72	908,209.50	4,398,627.43	1,110,281.32
合计	363,711,554.68	256,687,882.81	344,726,526.96	248,133,940.02

## 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	2,453,331.77	2,009,014.49
教育费附加	1,065,889.90	878,598.35
土地使用税	714,405.52	
车船使用税	1,120.00	
印花税	436,684.10	
地方教育附加	710,593.25	585,741.60
营业税		26,438.49
合计	5,382,024.54	3,499,792.93

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	3,743,926.49	2,918,262.04
交通及运输费	1,678,589.02	1,561,211.68
业务招待费	328,868.60	309,887.72
差旅费	271,386.28	290,511.65
办公费	161,159.78	213,572.91
折旧费及摊销		70.38
房屋租赁费	204,974.77	185,993.00
广告宣传费	149,204.25	
其他	130,010.77	60,315.18
合计	6,668,119.96	5,539,824.56

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研发支出	32,175,874.45	20,449,741.80
工资及福利费用	7,655,059.39	9,272,744.40
咨询及中介费	1,678,244.11	1,276,129.05
房屋租赁费	641,990.17	663,922.31
办公费	780,840.62	756,774.28
折旧费及摊销	1,204,935.97	1,026,882.45
差旅费	875,827.83	592,036.19
税金		986,446.77
业务招待费	1,106,911.08	337,194.56
其他	5,069.04	933,624.04
合计	46,124,752.66	36,295,495.85

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,686,466.22	7,715,322.78
减：利息收入	719,830.40	210,292.03
汇兑损益	3,853,463.39	15,994,946.75
金融机构手续费及其他	1,074,539.84	2,775,207.98
合计	19,894,639.05	26,275,185.48

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-62,152.15	1,483,865.47
合计	-62,152.15	1,483,865.47

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

理财产品持有期间取得的投资收益		14,472.26
合计		14,472.26

## 69、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
-----------	-------	-------

## 70、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
接受捐赠		3,000.00	
政府补助	8,046,219.31	3,403,724.44	8,046,219.31
合计	8,046,219.31	3,406,724.44	8,046,219.31

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
90 微米超薄 型 IPS 偏光 片技术开发						144,444.49	144,444.44	与资产相关
宽幅 (1490mm)TF T 型偏光片 产业化补助 一						150,000.00	150,000.00	与资产相关
宽幅 (1490mm)TF T 型偏光片 产业化补助 二						400,000.00	400,000.00	与资产相关
深圳市偏光 片技术工程 技术研究开 发中心						95,000.00	95,000.00	与资产相关
进口设备退 税款						53,530.00	53,530.00	与资产相关
OLED 新型						250,000.00	250,000.00	与资产相关

显示器用偏光片产业化								
偏光片光学压敏胶的提升专项						35,750.00	35,750.00	与资产相关
大尺寸 TFT-LCDTV 用偏光片研发及产业化						445,000.00	445,000.00	与资产相关
宽视角 TFT 偏光片开发项目						60,000.00	60,000.00	与资产相关
平面转换 (IPS) 显示屏用大视角漏光抑制偏光片技术研发						100,000.00	100,000.00	与资产相关
增亮超薄型偏光片产业化项目						250,000.00	250,000.00	与资产相关
三利谱光电高端 IPS 用补偿膜偏光片产业化项目						150,000.00	150,000.00	与资产相关
车载碘系偏光片关键技术研发						200,000.00	200,000.00	与资产相关
合肥偏光片一期工程补助款						889,416.40		与资产相关
国家战略性新兴产业区域发展试点项目资金						297,065.07		与资产相关
省战略性新兴产业区域集聚发展试点项目资金						88,941.64		与资产相关
安徽省企业发展专项资						25,000.00		与资产相关

金项目								
光明新区企业岗前培训补贴						52,400.00		与收益相关
代扣代缴手续费						181,299.43		与收益相关
深圳市知识产权专利资金资助款						3,000.00		与收益相关
深圳市企业研究开发资助款						3,809,000.00		与收益相关
深圳市职业技能培训补助款						158,000.00		与收益相关
光明新区关工委活动经费						10,000.00		与收益相关
合肥高新区“显示之都”产业创新团队资助金						100,000.00		与收益相关
代征个人所得税手续费						4,572.28		与收益相关
莆田市城厢区 2016 年纳税大户奖励						20,000.00		与收益相关
莆田市城厢区惠企政策项目补助资金						73,800.00		与收益相关
光明新区“非公企业廉洁示范点”建设经费							20,000.00	与收益相关
公明党组织活动经费							30,000.00	与收益相关
深圳市企业改制上市培育项目资助							1,000,000.00	与收益相关

经费								
莆田市城厢区 2015 年纳税企业超 500 万奖励款项							20,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,046,219.31	3,403,724.44	--

## 71、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
非流动资产处置损失合计	44,497.13	863.14	44,497.13
其中：固定资产处置损失	44,497.13	863.14	44,497.13
质量扣款支出	20,948.68	15,522.74	20,948.68
其他		97.41	
合计	65,445.81	16,483.29	65,445.81

## 72、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	6,123,988.50	5,880,280.49
递延所得税费用	435,675.92	244,137.95
合计	6,559,664.42	6,124,418.44

### (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	36,997,061.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,549,559.20
子公司适用不同税率的影响	-1,326,444.46
调整以前期间所得税的影响	-1,631,362.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	193,522.92

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	3,774,389.57
所得税费用	6,559,664.42

### 73、其他综合收益

详见附注。

### 74、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	719,830.40	210,292.03
与收益相关政府补助	4,412,071.71	1,070,000.00
往来款	8,779,408.05	
收到保证金	40,660,551.37	
收到法院冻结款	2,928,317.00	
其他营业外收入		3,000.00
合计	57,500,178.53	1,283,292.03

#### (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
付现管理费用	6,759,065.71	5,529,264.45
付现销售费用	2,912,884.79	2,621,492.14
手续费	1,074,539.84	2,775,207.98
营业外支出		97.41
支付往来款	18,099,462.37	274,911.65
支付保证金	61,258,939.02	8,883,808.01
其他		117,000.00
合计	90,104,891.73	20,201,781.64

#### (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
与资产相关的政府补助		7,800,000.00
理财产品收回		28,200,000.00
收到的工程投标保证金	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	36,000,000.00

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金		2,500,000.00
有追索权的债权保理所取得的借款	5,887,176.66	19,973,632.97
合计	5,887,176.66	22,473,632.97

**(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
银行冻结款	100,000,000.00	
筹资性的应收票据贴现利息	137,171.88	366,055.84
合计	100,137,171.88	366,055.84

**75、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	30,437,396.89	20,778,717.62
加：资产减值准备	-62,152.15	1,483,865.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,534,268.09	5,779,626.81

无形资产摊销	992,596.73	979,118.25
长期待摊费用摊销	1,027,940.67	1,935,768.37
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）	44,497.13	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		863.14
财务费用（收益以“-”号填列）	14,951,288.89	21,703,838.11
投资损失（收益以“-”号填列）		-14,472.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	435,675.92	9,775,135.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-74,884,126.47	-11,981,235.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,212,375.17	-30,210,404.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,754,938.71	4,018,457.53
经营活动产生的现金流量净额	-101,489,928.18	24,249,279.34
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	490,840,288.43	53,985,003.35
减：现金的期初余额	289,564,736.85	61,439,722.24
现金及现金等价物净增加额	201,275,551.58	-7,454,718.89

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

**(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	490,840,288.43	289,564,736.85
其中：库存现金	117,716.64	139,588.69
可随时用于支付的银行存款	490,722,571.79	289,425,148.16
三、期末现金及现金等价物余额	490,840,288.43	289,564,736.85

其他说明：

本公司截止 2017 年 6 月 30 日受限的货币资金有，信用证保证金 45,535,724.82 元，保函保证金 264,525.42 元，存款 101,600,000.00 元，共计 147,400,250.24 元。

**76、所有者权益变动表项目注释****77、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	147,400,250.24	信用证保证金、保函保证金、定期存款
应收票据	5,887,176.66	商业汇票未到期贴现视同借款质押
无形资产	50,926,262.64	借款抵押
应收账款	201,724,886.20	借款质押
合计	405,938,575.74	--

**78、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	--	--	6,622,690.51
其中：美元	976,680.08	6.7744	6,616,421.53
欧元	20.19	7.7496	156.46
港币	1,153.00	0.8679	1,000.69
日元	84,493.00	0.0605	5,111.83
应收账款	--	--	27,035,570.00
其中：美元	3,990,843.47	6.7744	27,035,570.00
短期借款			92,146,176.71

其中：美元	5,164,418.05	6.7744	34,985,833.64
日元	944,799,059.00	0.0605	57,160,343.07
应付账款			36,277,870.84
其中：美元	194,573.00	6.7744	1,318,115.33
港币	81,319.35	0.8679	70,577.06
日元	576,680,635.58	0.0605	34,889,178.45

其他说明：

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

适用  不适用

## 79、套期

## 80、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

### (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

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有 股权在购买日的账 面价值	购买日之前原持有 股权在购买日的公 允价值	购买日之前原持有 股权按照公允价值 重新计量产生的利 得或损失	购买日之前原持有 股权在购买日的公 允价值的确定方法 及主要假设	购买日之前与原持 有股权相关的其他 综合收益转入投资 收益的金额
--------	-----------------------------	-----------------------------	--	---	---

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

## 3、反向购买

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

无

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
合肥三利谱光电科技有限公司	合肥	合肥	制造业	98.44%		非同一控制下企业合并
深圳市三利谱光电材料有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

## (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
合肥三利谱光电科技有限公司	1.56%	-180,471.36		4,455,540.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

## (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
合肥三利谱光电科技有限公司	342,335,836.26	402,043,571.00	744,379,407.26	324,438,702.05	134,786,102.53	459,224,804.58	258,837,890.75	391,671,289.11	650,509,179.86	210,717,884.20	143,086,525.64	353,804,409.84

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
合肥三利谱光电科技有限公司	54,236,558.37	-11,550,167.34		54,306,390.24	4,617,043.20	-18,957,842.80		30,909,368.89

## (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

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 50.45% (2016 年 12 月 31 日：61.08%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数

	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	17,827,121.97				17,827,121.97
小 计	17,827,121.97				17,827,121.97

(续上表)

项 目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	62,328,354.07				62,328,354.07
小 计	62,328,354.07				62,328,354.07

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

## (二) 流动风险

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

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

## 金融工具按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	364,529,181.38	371,058,666.07	371,058,666.07		
应付利息	2,534,378.95	2,534,378.95	2,534,378.95		
应付账款	129,915,553.25	129,915,553.25	129,694,459.71	221,093.54	
其他应付款	8,454,591.12	8,454,591.12	8,264,566.12		190,025.00
长期借款	313,000,000.00	346,851,610.56		100,898,943.89	245,952,666.67
一年内到期的非流动负债	39,500,000.00	40,155,208.89	40,155,208.89		
小 计	857,933,704.70	898,970,008.84	551,707,279.74	101,120,037.43	246,142,691.67

(续上表)

项目	期初数				
----	-----	--	--	--	--

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	294,756,324.83	301,123,275.11	301,123,275.11		
应付账款	192,021,871.00	192,021,871.00	192,021,871.00		
应付利息	2,162,463.91	2,162,463.91	2,162,463.91		
其他应付款	2,386,315.33	2,386,315.33	2,196,290.33		190,025.00
一年内到期的非流动负债	32,500,000.00	33,753,399.72	33,753,399.72		
长期借款	320,000,000.00	352,562,860.00		76,191,226.67	276,371,633.33
小计	843,826,975.07	884,010,185.07	531,257,300.07	76,191,226.67	276,561,658.33

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 80,000,000.00 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 257,410,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

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

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

截止 2017 年 06 月 30 日，公司无持有公允价值计量的资产和负债。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
张建军				26.59%	26.59%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是张建军。

其他说明：

无。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 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
-----------	--------

其他说明

无。

#### 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
魏清	实际控制人之直系亲属
深圳市天利泰投资发展有限公司	本公司股东

其他说明

无。

#### 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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无。

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张建军、魏清	18,000,000.00	2017年04月13日	2017年10月13日	否
张建军、魏清	20,000,000.00	2017年05月24日	2018年05月24日	否
张建军、魏清	10,000,000.00	2017年05月26日	2018年05月26日	否
深圳天利泰投资发展有限公司、张建军	20,000,000.00	2016年07月25日	2017年07月25日	否
深圳天利泰投资发展有限公司、张建军	20,000,000.00	2016年07月14日	2017年07月14日	否
深圳天利泰投资发展有限公司、张建军	20,000,000.00	2016年07月06日	2017年07月05日	否
张建军	20,000,000.00	2016年11月03日	2017年11月02日	否
张建军，魏清，深圳市天利泰投资发展有限公司	11,000,000.00	2017年04月25日	2017年10月25日	否
张建军，魏清，深圳市天利泰投资发展有限公司	11,000,000.00	2017年06月14日	2017年12月14日	否
张建军，魏清，深圳市天利泰投资发展有限公司	5,000,000.00	2017年06月16日	2017年12月16日	否
张建军，魏清，深圳市天利泰投资发展有限公司	5,000,000.00	2017年06月21日	2017年07月21日	否
张建军，魏清，深圳市天利泰投资发展有限公司	20,000,000.00	2016年11月09日	2017年11月09日	否

天利泰投资发展有限公司				
张建军	10,000,000.00	2016年12月01日	2017年07月01日	否
张建军, 魏清, 深圳市天利泰投资发展有限公司	20,000,000.00	2017年02月22日	2018年02月22日	否
张建军, 魏清, 深圳市天利泰投资发展有限公司	20,000,000.00	2017年03月21日	2018年03月21日	否
张建军、魏清	80,000,000.00	2016年01月26日	2020年01月25日	否
张建军、魏清	35,000,000.00	2017年06月30日	2018年06月29日	否
张建军	2,472,339.74	2017年06月12日	2017年07月19日	否
张建军	698,009.18	2017年05月05日	2017年07月04日	否
张建军、魏清	29,287,220.47	2017年03月20日	2017年09月13日	否
张建军、深圳市天利泰投资发展有限公司	8,644,484.88	2017年03月09日	2017年09月22日	否
张建军, 魏清, 深圳市天利泰投资发展有限公司	4,738,334.42	2017年03月06日	2017年07月11日	否
张建军, 魏清, 深圳市天利泰投资发展有限公司	15,586,377.27	2017年03月14日	2017年10月27日	否
张建军, 魏清, 深圳市天利泰投资发展有限公司	22,875,079.01	2017年03月20日	2017年09月13日	否
张建军, 魏清, 深圳市天利泰投资发展有限公司	7,830,159.76	2017年04月26日	2017年07月25日	否

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,817,550.71	1,792,625.59

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

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

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

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

无

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年06月30日，公司无需披露的重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

无

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

截至2017年06月30日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

2016年7月合肥城建投资控股有限公司（以下简称合肥城投公司）委托国家开发银行股份有限公司向本公司提供贷款金额22,000.00万元,用于子公司合肥三利谱公司偏光片生产基地的建设，本公司在本期收到委托贷款22,000.00万元后向子公司合肥三利谱公司增资22,000.00万元；2017年1月合肥城投公司与本公司以及合肥三利谱公司签订担保协议，约定本公司于2017年2月28日前将持有的子公司合肥三利谱公司45%股权质押给合肥城投公司，同时合肥城投公司冻结合肥三利谱公司国开基金账户中的10,000.00万元；本公司向合肥城投公司全部落实22,000.00万元委托贷款的担保措施后，解冻国开基金账户中的10,000.00万元供合肥三利谱公司项目建设使用，本公司承诺于2017年12月31日之前完成对合肥三利谱公司不低于32,000.00万元的增资用于合肥三利谱公司的项目建设，同时将增资后持有的合肥三利谱公司全部股权质押给合肥城投公司，或者提供第三方担保公司足额担保。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,209,146.61	3.46%	9,209,146.61	100.00%		9,209,495.50	3.05%	9,209,495.50	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	254,394,	95.72%	10,137,0	3.98%	244,257,7	290,120	95.96%	10,564,32	3.64%	279,555,68

应收账款	752.83		33.78		19.05	,015.02		8.31		6.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,171,705.87	0.82%	2,171,705.87	100.00%		2,991,559.83	0.99%	2,273,177.39	75.99%	718,382.44
合计	265,775,605.31	100.00%	21,517,886.26	8.10%	244,257,719.05	302,321,070.35	100.00%	22,047,001.20	7.29%	280,274,069.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市亚星半导体有限公司	5,203,163.40	5,203,163.40	100.00%	预计无法收回
黄山市中显微电子有限公司	1,510,823.50	1,510,823.50	100.00%	预计无法收回
深圳市亮晶晶电子有限公司	1,108,319.09	1,108,319.09	100.00%	预计无法收回
常州东南联发彩屏电子有限公司	1,386,840.62	1,386,840.62	100.00%	预计无法收回
合计	9,209,146.61	9,209,146.61	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	245,103,157.99	7,353,094.74	3.00%
6-12 月	4,080,501.14	204,025.06	5.00%
1 年以内小计	249,183,659.13	7,557,119.80	3.03%
1 至 2 年	1,939,663.21	193,966.32	10.00%
2 至 3 年	83,084.40	24,925.32	30.00%
3 年以上	3,188,346.09	2,361,022.35	74.05%
3 至 4 年	1,688,224.59	1,012,934.75	60.00%
4 至 5 年	760,169.50	608,135.60	80.00%
5 年以上	739,952.00	739,952.00	100.00%
合计	254,394,752.83	10,137,033.79	3.98%

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-429,114.93 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	100,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市雅视科技有限公司	货款	100,000.00	无法收回	管理层审批	否
合计	--	100,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

深圳市雅视科技有限公司诉讼达成和解

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额132,637,671.57元，占应收账款期末余额合计数的比例49.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额3,979,130.15元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	48,957,223.26	100.00%	2,198,303.31	4.49%	46,758,919.95	41,766,776.28	100.00%	1,454,146.46	3.48%	40,312,629.82
合计	48,957,223.26	100.00%	2,198,303.31	4.49%	46,758,919.95	41,766,776.28	100.00%	1,454,146.46	3.48%	40,312,629.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	35,807,477.62	1,074,224.33	3.00%
6-12 月	12,577,625.64	628,881.28	5.00%
1 年以内小计	48,385,103.26	1,703,105.61	3.52%
1 至 2 年	43,368.00	4,336.80	10.00%
2 至 3 年	26,485.00	7,945.50	30.00%
3 年以上	502,267.00	482,915.40	96.15%
3 至 4 年	48,379.00	29,027.40	60.00%
5 年以上	453,888.00	453,888.00	100.00%
合计	48,957,223.26	2,198,303.31	4.49%

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为其他应收款相同账龄具有相同或类似信用风险

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 744,156.85 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

单位：元

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

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	48,233,681.60	27,070,884.43
往来款		13,952,637.32
应收暂付款	649,061.66	610,734.77
员工备用金	74,480.00	132,519.76
合计	48,957,223.26	41,766,776.28

## (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
中华人民共和国深圳海关	保证金	24,481,370.20	6个月以内	50.01%	734,441.11
中华人民共和国皇岗海关	保证金	10,270,985.76	6个月以内	20.98%	308,129.57
中华人民共和国皇岗海关	保证金	12,393,925.64	6-12月	25.32%	619,696.28
深圳市建华辉实业发展有限公司	厂房押金	350,000.00	6个月以内	0.71%	10,500.00
深圳市建华辉实业发展有限公司	厂房押金	350,000.00	5年以上	0.71%	350,000.00
深圳市燃气集团股份有限公司	押金保证金	163,000.00	6-12月	0.33%	8,150.00
红星温屋村	厂房押金	27,688.00	1-2年	0.06%	2,768.80
红星温屋村	厂房押金	34,584.00	3-4年	0.07%	20,750.40

红星温屋村	厂房押金	85,398.00	5 年以上	0.17%	85,398.00
合计	--	48,156,951.60	--	98.37%	2,139,834.16

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	320,346,269.57		320,346,269.57	320,346,269.57		320,346,269.57
合计	320,346,269.57		320,346,269.57	320,346,269.57		320,346,269.57

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥三利谱光电科技有限公司	319,346,269.57			319,346,269.57		
深圳市三利谱光电科技股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	320,346,269.57			320,346,269.57		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业
二、联营企业

### (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	360,839,419.96	253,503,758.40	340,327,899.53	248,494,241.92
其他业务	72,377,861.85	70,593,916.42	4,570,810.29	1,355,183.32
合计	433,217,281.81	324,097,674.82	344,898,709.82	249,849,425.24

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-44,497.13	处置固定资产损益
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）	8,046,219.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,948.68	
减：所得税影响额	1,337,615.56	
少数股东权益影响额	16,464.79	
合计	6,626,693.15	--

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	5.86%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.59%	0.38	0.38

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的2017年半年度报告原件。
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他备查文件。