

苏州胜利精密制造科技股份有限公司

2017 年度财务报表审计报告

天衡审字(2018)00229 号



0000201803001079

报告文号：天衡审字[2018]00229号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

审计报告

天衡审字(2018)00229 号

苏州胜利精密制造科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了苏州胜利精密制造科技股份有限公司（以下简称胜利精密公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了胜利精密公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）商誉减值

1、事项描述

截止2017年12月31日胜利精密公司商誉金额1,656,680,094.27元，本年计提商誉减值准备金额266,257,454.72元。

如财务报表附注三、20和附注五、15所述，对因企业合并所形成的商誉，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。在确定商誉的公允价值的过程中，胜利精密公司管理层引入外部估值专家对收购的股权价值的公允价值进行复核，外部估值专家基于管理层编制的财务信息，采用了包括折现的现金流量预测

在内的估值方法，如确定资产规模、预算收入、永续期增长率和利润率以及采用的折现率等关键参数的会计估计。

因为减值测试过程较为复杂，同时涉及重大判断，商誉减值是我们审计中重点关注的事项。所以，我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2、审计中的应对

在审计胜利精密公司商誉减值的过程中，我们的审计程序主要包括：

- （1）对胜利精密公司商誉减值准备相关内部控制的设计与执行进行了评估。
- （2）评估了管理层计算被分配商誉后资产组的可收回金额的重要参数。
- （3）利用了内部估值专家的工作，评估管理层的减值测试方法和使用的折现率的合理性。
- （4）检查了财务报告中“附注三、20”和“附注五、15”中对商誉减值测试相关信息披露的充分性。

（二）存货跌价准备

1、事项描述

截止2017年12月31日胜利精密公司存货余额1,928,266,384.11元，存货跌价准备金额56,582,230.58元。

如财务报表附注三、12和附注五、8所述，胜利精密公司存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

管理层在确定预计售价时需要运用重大判断，并考虑历史售价及未来市场趋势。鉴于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。

2、审计中的应对

在审计存货跌价准备的过程中，我们的审计程序主要包括：

- （1）对胜利精密公司存货跌价准备相关内部控制的设计与执行进行了评估。
- （2）获取并评价了管理层对于存货跌价准备的计提方法和相关假设，并考虑了胜利精密公司的预期销售计划等因素对存货跌价准备的可能影响。
- （3）获取存货跌价准备计算表，对公司管理层确定的存货可变现净值以及存货减值计提金额进行了复核。

(4) 获取存货成本计算表，对2017年12月31日后已完工的原材料和产成品进行了抽样，对实际发生的成本与预计成本进行比较。

(5) 对于2017年12月31日后已销售的部分存货进行了抽样，获取对应的销售订单及发票，将样本的实际售价与预计售价进行比较。

(6) 检查了存货跌价准备相关信息在财务报表中的列报和披露。

(三) 营业收入的确认

1、事项描述

2017年度胜利精密公司实现营业收入1,591,310.85万元。

如财务报表附注三、25和附注十三、2所述，胜利精密公司目前主要分为五个分部，即智能终端核心模组制造、智能终端产品渠道整合服务、金属材料供应链服务、智能制造业务和锂电池隔膜。

胜利精密公司确认的收入依据是：

国内销售生产的商品以商品已经发出，客户确认收货，并且经客户验收合格，收到其提供的结算报表时，公司确认销售收入的实现；国外销售生产的商品采用装运港船上交货（FOB）的销售方式，以办理完出口报关手续，且货物实际放行时确认销售收入的实现。

销售移动终端产品给普通消费者时，公司将产品交付消费者，消费者签收无异议，公司同时收取货款或收取相关收款凭据，公司在销售当月确认收入；公司销售移动终端产品给电信业务客户时，公司将产品交付消费者，消费者签收无异议，公司收到消费者提供的电信公司的代金券和补差款，并经电信稽核通过后，公司在销售当月确认收入；公司销售移动终端产品给渠道客户时，公司向客户供货，经客户签收合格，公司确认营业收入，客户按合同约定付款。

销售收入是胜利精密公司的关键业绩指标之一，且销售收入是否完整、准确的计入恰当的会计期间存在重大错报风险，我们将胜利精密公司的收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

在审计胜利精密公司营业收入的过程中，我们的审计程序主要包括：

(1) 对胜利精密公司收入确认相关的关键内部控制的的设计与执行进行了评估。

(2) 与管理层访谈并选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价胜利精密公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。

(3) 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、销售出库单和收货确认函，评价相关收入确认是否符合胜利精密公司收入确认的会计政策。

(4) 对本年记录的客户选取样本，对其交易金额和往来款项进行函证、现场核查，以评价本期确认的收入是否真实发生。

(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对收货确认函及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

胜利精密公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估胜利精密公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算胜利精密公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督胜利精密公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

的。

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对胜利精密公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致胜利精密公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

（此页无正文，为苏州胜利精密制造科技股份有限公司 2017 年度财务报表审计报告（天衡审字（2018）00229 号）之签章页）



中国注册会计师：

谈建忠



中国注册会计师：

谢文彬



合并资产负债表

2017年12月31日

编制单位: 苏州胜利精密制造科技股份有限公司

单位: 人民币元

	注释	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		3,387,494,858.11	4,034,605,157.49
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		541,836,050.12	-
衍生金融资产			
应收票据		492,445,403.97	101,819,269.27
应收账款		3,144,062,976.16	2,651,545,981.68
预付款项		901,702,014.68	796,994,772.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,886,583.34	9,736,025.14
应收股利		-	-
其他应收款		64,592,297.87	90,974,415.16
买入返售金融资产			
存货		1,871,684,153.53	1,568,505,579.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		438,695,685.37	372,683,338.46
流动资产合计		10,845,400,023.15	9,626,864,539.19
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		4,200,000.00	4,200,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		205,636,112.45	274,964,629.64
投资性房地产			
固定资产		3,982,814,095.94	3,098,850,391.84
在建工程		1,150,585,778.22	1,157,967,910.57
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		282,448,882.74	247,545,638.07
开发支出			
商誉		1,390,422,639.55	1,656,680,094.27
长期待摊费用		191,217,454.14	62,241,901.04
递延所得税资产		154,835,247.66	98,372,902.57
其他非流动资产		285,393,621.94	315,596,481.52
非流动资产合计		7,647,553,832.64	6,916,669,939.52
资产总计		18,492,953,855.79	16,543,534,478.71

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并资产负债表（续）

2017年12月31日

编制单位：苏州胜利精密制造科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		4,218,307,528.95	2,468,361,461.61
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		-	1,007,723.98
衍生金融负债			
应付票据		533,605,101.13	865,273,873.71
应付账款		1,850,521,558.09	1,437,749,880.71
预收款项		180,138,812.44	208,862,709.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		102,372,314.10	83,763,346.50
应交税费		159,517,075.63	73,950,665.99
应付利息		13,010,507.04	8,067,617.34
应付股利			
其他应付款		42,260,782.48	346,732,871.88
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,110,086,272.29	516,878,156.03
其他流动负债			
流动负债合计		8,209,819,952.15	6,010,648,307.73
非流动负债：			
长期借款		1,211,084,816.00	1,835,742,887.42
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		43,219,510.41	18,231,333.93
递延所得税负债		21,576,995.78	26,057,818.91
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,275,881,322.19	1,880,032,040.26
负债合计		9,485,701,274.34	7,890,680,347.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本		3,421,275,069.00	3,421,275,069.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,822,433,197.00	3,822,433,197.00
减：库存股			
其他综合收益		3,960,188.46	-930,436.47
专项储备			
盈余公积		107,388,695.32	76,031,783.16
一般风险准备			
未分配利润		1,405,735,935.43	1,077,473,298.16
归属于母公司所有者权益合计		8,760,793,085.21	8,396,282,910.85
少数股东权益		246,459,496.24	256,571,219.87
所有者权益合计		9,007,252,581.45	8,652,854,130.72
负债和所有者权益总计		18,492,953,855.79	16,543,534,478.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王成

合并利润表

2017年度

编制单位：苏州胜利精密制造科技股份有限公司

单位：人民币元

	注释	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		15,913,108,526.21	13,476,864,737.29
其中：营业收入		15,913,108,526.21	13,476,864,737.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,796,295,969.80	12,927,167,024.59
其中：营业成本		14,203,047,301.14	11,995,043,383.28
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		47,384,889.70	39,127,089.21
销售费用		323,124,529.26	309,600,231.83
管理费用		594,579,358.48	463,405,007.55
财务费用		303,801,165.33	119,360,521.42
资产减值损失		324,358,725.89	630,791.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		16,630,116.55	1,756,988.55
投资收益（损失以“-”号填列）		134,002,643.02	-10,415,214.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-67,022,644.87	-2,706,125.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-60,842.61	-326,807.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		57,006,388.05	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		324,390,861.42	540,712,679.16
加：营业外收入		324,733,254.94	29,229,010.08
减：营业外支出		16,932,141.38	3,846,549.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		632,191,974.98	566,095,139.75
减：所得税费用		169,862,803.36	95,794,097.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		462,329,171.62	470,301,042.23
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		462,329,171.62	470,301,042.23
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权属分类			
1.少数股东损益		71,370.12	40,879,984.57
2.归属于母公司股东的净利润		462,257,801.50	429,421,057.66
六、其他综合收益的税后净额		4,890,624.93	504,257.04
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		4,890,624.93	504,257.04
（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		4,890,624.93	504,257.04
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		4,890,624.93	504,257.04
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		467,219,796.55	470,805,299.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		467,148,426.43	429,925,314.70
归属于少数股东的综合收益总额		71,370.12	40,879,984.57
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十六、2	0.1351	0.1122
（二）稀释每股收益（元/股）			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为

元。上期被合并方实现的净利润为

元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2017年度

编制单位：苏州胜利精密制造科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	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		16,860,842,124.07	14,457,968,429.59
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		231,063,519.46	184,718,282.92
收到其他与经营活动有关的现金	五、75(1)	156,699,878.99	56,852,434.47
经营活动现金流入小计		17,248,605,522.52	14,699,539,146.98
购买商品、接受劳务支付的现金		15,626,253,801.95	13,459,483,925.62
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		1,076,124,237.67	847,529,343.55
支付的各项税费		358,857,095.91	329,344,963.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、75(2)	371,048,691.62	213,173,146.81
经营活动现金流出小计		17,432,283,827.15	14,849,531,378.99
经营活动产生的现金流量净额		-183,678,304.63	-149,992,232.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		784,305,108.42	
取得投资收益收到的现金		72,805.48	203,801.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,584,822.85	53,530,493.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,162,176.07	
收到其他与投资活动有关的现金	五、75(3)		
投资活动现金流入小计		818,124,912.82	53,734,294.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,478,790,109.79	1,529,470,722.58
投资支付的现金		1,098,598,131.87	16,968,009.95
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			41,319,679.28
支付其他与投资活动有关的现金	五、75(4)		
投资活动现金流出小计		2,577,388,241.66	1,587,758,411.81
投资活动产生的现金流量净额		-1,759,263,328.84	-1,534,024,117.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,382,195,426.43
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			20,110,585.47
取得借款收到的现金		6,730,127,683.46	7,223,985,124.04
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、75(5)	67,732,406.01	233,800,000.00
筹资活动现金流入小计		6,797,860,089.47	7,556,980,550.47
偿还债务支付的现金		4,986,273,989.96	5,745,652,243.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		373,820,420.81	230,423,818.05
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	五、75(6)	65,364,427.92	545,278,305.48
筹资活动现金流出小计		5,425,458,838.69	6,521,359,367.45
筹资活动产生的现金流量净额		1,372,401,250.78	4,318,621,183.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-48,922,124.69	12,696,051.53
六、现金及现金等价物净增加额		-619,462,507.38	2,647,300,885.29
加：期初现金及现金等价物余额		3,846,570,799.69	1,199,269,914.40
六、期末现金及现金等价物余额	五、76(4)	3,227,108,292.31	3,846,570,799.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2017年度

单位：人民币元

项	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	3,421,275.069.00		3,822,433,197.00		-930,436.47		76,031,783.16		1,077,473,298.16	8,652,854,130.72
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	3,421,275,069.00		3,822,433,197.00		-930,436.47		76,031,783.16		1,077,473,298.16	8,652,854,130.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,890,624.93		31,356,912.16		328,262,637.27	354,398,450.73
（一）综合收益总额					4,890,624.93				462,257,801.50	467,219,796.55
（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							31,356,912.16		-133,995,164.23	-102,638,252.07
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配							31,356,912.16		-31,356,912.16	
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、本期末余额	3,421,275,069.00		3,822,433,197.00		3,960,188.46		107,388,695.32		1,405,735,935.43	9,007,252,581.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



王成



合并所有者权益变动表 (续)

2017年度

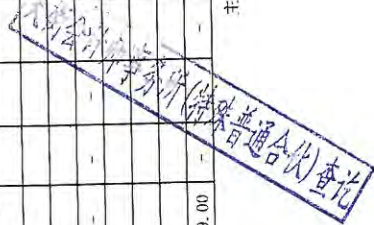
单位: 人民币元

苏州胜利精密制造科技股份有限公司													
编制单位：苏州胜利精密制造科技股份有限公司													
上期													
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	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,166,647,793.00				3,074,156,032.09		-1,434,693.51		72,099,109.98		710,107,384.78	322,274,749.78	5,343,850,376.12
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	1,166,647,793.00	-	-		3,074,156,032.09	-	-1,434,693.51	-	72,099,109.98	-	710,107,384.78	322,274,749.78	5,343,850,376.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,254,627,276.00	-	-		748,277,164.91	-	504,257.04	-	3,932,673.18	-	367,365,913.38	-65,703,529.91	3,309,003,754.60
（一）综合收益总额							504,257.04				429,421,057.66	40,879,984.57	470,805,299.27
（二）所有者投入和减少资本	510,953,143.00	-	-		2,491,951,297.91	-						-106,583,514.48	2,896,320,926.43
1、股东投入的普通股	515,151,514.00				2,487,752,926.91							-106,583,514.48	2,896,320,926.43
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	-4,198,371.00	-	-		4,198,371.00								-58,122,471.10
（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	1,743,674,133.00	-	-		-1,743,674,133.00								-
1、资本公积转增资本（或股本）	1,743,674,133.00				-1,743,674,133.00								-
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	3,421,275,069.00	-	-		3,822,433,197.00	-	-930,436.47	-	76,031,783.16	-	1,077,473,298.16	256,571,219.87	8,652,854,130.72

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



资产负债表

2017年12月31日

编制单位：苏州胜利精密制造科技股份有限公司

单位：人民币元

	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,745,714,032.33	2,462,734,741.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		541,836,050.12	
衍生金融资产			
应收票据		122,088,174.20	12,473,264.17
应收账款		649,841,245.29	401,967,038.61
预付款项		115,555,623.15	197,822,468.53
应收利息		2,886,583.34	9,736,025.14
应收股利		96,766,549.11	-
其他应收款		2,080,848,883.64	2,027,319,214.74
存货		190,095,326.44	179,799,908.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		17,319,400.64	22,666,202.99
流动资产合计		5,562,951,868.26	5,314,518,864.12
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,200,000.00	2,200,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		952,311.69	1,011,016.83
长期股权投资		5,914,628,451.62	5,202,298,527.30
投资性房地产		-	-
固定资产		557,655,669.91	525,899,207.71
在建工程		294,870,744.01	160,262,331.33
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		49,557,806.98	49,763,415.88
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		13,775,498.21	16,822,067.19
递延所得税资产		68,098,613.90	2,309,721.89
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		6,901,739,096.32	5,960,564,288.13
资产总计		12,464,690,964.58	11,275,083,152.25

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


印


印


王成

资产负债表（续）

2017年12月31日

编制单位：苏州胜利精密制造科技股份有限公司

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		1,805,000,000.00	637,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	1,007,723.98
衍生金融负债			
应付票据		119,307,370.49	183,894,537.35
应付账款		392,704,675.76	314,583,373.73
预收款项		9,276,628.38	50,290,359.84
应付职工薪酬		22,164,986.37	18,441,434.30
应交税费		75,568,927.23	1,903,555.45
应付利息		6,346,927.54	4,451,854.71
应付股利		-	-
其他应付款		535,145.94	320,400,723.59
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,100,086,272.29	481,878,156.03
其他流动负债			
流动负债合计		3,530,990,934.00	2,013,851,718.98
非流动负债：			
长期借款		767,932,000.00	1,311,200,272.29
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		20,037,334.01	15,231,333.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		787,969,334.01	1,326,431,606.22
负债合计		4,318,960,268.01	3,340,283,325.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本		3,421,275,069.00	3,421,275,069.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,129,855,102.78	4,129,855,102.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		107,388,695.32	76,031,783.16
未分配利润		487,211,829.47	307,637,872.11
所有者权益（或股东权益）合计		8,145,730,696.57	7,934,799,827.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,464,690,964.58	11,275,083,152.25

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







利 润 表

2017年度

编制单位：苏州胜利精密制造科技股份有限公司

单位：人民币元

	注释	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,575,928,608.13	1,135,035,617.55
减：营业成本		1,213,884,432.61	919,524,461.39
税金及附加		10,174,682.69	5,137,245.77
销售费用		16,485,714.35	14,297,224.38
管理费用		119,283,859.12	81,202,670.85
财务费用		41,703,433.06	14,281,060.47
资产减值损失		448,624,023.89	32,045,434.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		16,630,116.55	-312,455.92
投资收益（损失以“-”号填列）		287,879,251.33	-20,798,511.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-16,820,650.52	-13,523,233.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-156,307.50	-677,777.41
其他收益		4,606,319.92	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,731,842.71	46,758,774.52
加：营业外收入		319,534,056.00	5,651,584.21
减：营业外支出		1,679,563.92	747,385.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		352,586,334.79	51,662,972.94
减：所得税费用		39,017,213.20	12,336,241.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		313,569,121.59	39,326,731.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		313,569,121.59	39,326,731.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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		313,569,121.59	39,326,731.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



Handwritten signature of the Chief Accountant, with a red square seal below it.

Handwritten signature of the Accounting Institution Responsible Person, with a red square seal below it.

现金流量表

2017年度

编制单位：苏州胜利精密制造科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	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		1,326,602,057.92	1,319,860,285.03
收到的税费返还		61,467,331.81	49,985,479.59
收到其他与经营活动有关的现金		44,246,202.52	40,191,756.85
经营活动现金流入小计		1,432,315,592.25	1,410,037,521.47
购买商品、接受劳务支付的现金		1,147,763,224.33	1,024,317,550.96
支付给职工以及为职工支付的现金		201,221,900.79	160,847,414.66
支付的各项税费		47,854,418.69	16,202,084.69
支付其他与经营活动有关的现金		41,960,827.89	38,190,235.78
经营活动现金流出小计		1,438,800,371.70	1,239,557,286.09
经营活动产生的现金流量净额		-6,484,779.45	170,480,235.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		840,942,829.05	-
取得投资收益收到的现金		7,283,182.55	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,549,954.31	13,666,853.26
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		2,289,459,519.56	1,353,565,490.31
投资活动现金流入小计		3,172,235,485.47	1,367,232,343.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		332,630,319.71	19,030,586.09
投资支付的现金		2,332,331,942.35	1,029,608,170.52
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		2,168,422,911.97	2,623,070,978.61
投资活动现金流出小计		4,833,385,174.03	3,671,709,735.22
投资活动产生的现金流量净额		-1,661,149,688.56	-2,304,477,391.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	3,362,084,840.96
取得借款收到的现金		2,873,251,727.71	4,034,174,216.83
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,873,251,727.71	7,396,259,057.79
偿还债务支付的现金		1,630,311,883.74	3,348,215,788.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		257,730,226.44	148,525,380.17
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,888,042,110.18	3,496,741,168.68
筹资活动产生的现金流量净额		985,209,617.53	3,928,517,889.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-27,711,921.81	1,527,021.20
五、现金及现金等价物净增加额		-710,136,772.29	1,796,047,754.04
加：期初现金及现金等价物余额		2,419,139,101.08	623,091,347.04
六、期末现金及现金等价物余额		1,709,002,328.79	2,419,139,101.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



所有者权益变动表

2017年度

单位：人民币元

编制单位：苏州胜伟精密制造科技股份有限公司



	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	3,421,275,069.00				4,129,855,102.78	-	-	-	76,031,783.16	307,637,872.11	7,934,799,827.05
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	3,421,275,069.00				4,129,855,102.78	-	-	-	76,031,783.16	307,637,872.11	7,934,799,827.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-	-	-	-	31,356,912.16	179,573,957.36	210,930,869.52
（一）综合收益总额	-				-	-	-	-	313,569,121.59	313,569,121.59	313,569,121.59
（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	-				-	-	-	-	31,356,912.16	-133,995,164.23	-102,638,252.07
1、提取盈余公积									31,356,912.16	-31,356,912.16	-
2、对所有者（或股东）的分配									-	-102,638,252.07	-102,638,252.07
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	3,421,275,069.00				4,129,855,102.78	-	-	-	107,388,695.32	487,211,829.47	8,145,730,696.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

根高印玉

王成

天德会计师事务所（特殊普通合伙）

所有者权益变动表 (续)

2017年度

单位: 人民币元

	上期				减: 库存股	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	优先股	永续债						
一、上年期末余额	1,166,647,793.00					3,022,397,537.82		72,099,109.98	330,366,284.57	4,591,510,725.37
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,166,647,793.00					3,022,397,537.82		72,099,109.98	330,366,284.57	4,591,510,725.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,254,627,276.00					1,107,457,564.96		3,932,673.18	-22,728,412.46	3,343,289,101.68
(一) 综合收益总额									39,326,731.82	39,326,731.82
(二) 所有者投入和减少资本	510,953,143.00					2,851,131,697.96				3,362,084,840.96
1、股东投入的普通股	515,151,514.00					2,846,933,326.96				3,362,084,840.96
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	-4,198,371.00					4,198,371.00				
(三) 利润分配										
1、提取盈余公积								3,932,673.18	-62,055,144.28	-58,122,471.10
2、对所有者 (或股东) 的分配								3,932,673.18	-3,932,673.18	
3、其他									-58,122,471.10	-58,122,471.10
(四) 所有者权益内部结转	1,743,674,133.00					-1,743,674,133.00				
1、资本公积转增资本 (或股本)	1,743,674,133.00					-1,743,674,133.00				
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	3,421,275,069.00					4,129,855,102.78		76,031,783.16	307,637,872.11	7,934,799,827.05

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



苏州胜利精密制造科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：苏州胜利精密制造科技股份有限公司

统一社会信用代码：91320500756428744L

注册地址：苏州高新区浒关工业园

注册资本：342127.5069 万元

法定代表人：高玉根

(二) 经营范围

许可经营项目：无。

一般经营项目：研发、生产、销售：冲压件、金属结构件、模具、五金配件、低压电器、注塑件、喷涂、触摸屏、减反射镀膜玻璃；研发、销售：玻璃制品、铝合金零部件、液晶显示模组、电子元器件、油墨、涂料、通讯产品、计算机软硬件、计算系统集成产品、数码产品、机电设备及配件、物流设备、电脑及周边产品、（电动、气动和手动）工具、量具；销售：金属材料、塑料材料、电子产品、产品说明书（不含印刷）；自营和代理各类商品的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品除外）（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）。

(三) 历史沿革

苏州胜利精密制造科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经江苏省苏州工商行政管理局批准设立的股份有限公司，公司前身苏州胜利精密制造有限公司（以下简称“有限公司”）成立于 2003 年 12 月 5 日。

2008 年 4 月，根据有限公司股东会决议，全体股东作为发起人将有限公司整体变更为股份有限公司，并以经江苏天衡会计师事务所天衡审字（2008）608 号审定的截止 2008 年 3 月 31 日的净资产 379,511,960.57 元，按 1.0533:1 的比例折合为股份有限公司的股本 36,708 万股，每股面值 1 元，剩余净资产列入股份公司的资本公积。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]626 号《关于核准苏州胜利精密制造科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于 2010 年 5 月 26 日，采取“网下向配售对象询价

配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股（A 股）4,010 万股，每股面值 1.00 元，并于 2010 年 6 月 8 日在深圳证券交易所挂牌交易。公开发行后股本变更为 40041 万元。

2014 年 4 月 8 日公司 2013 年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配议案》，同意公司以总股份 40,041 万股为基数，向全体股东进行资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，本次资本公积转增股本实施后，公司注册资本和股本变更为 80,082 万元。

2014 年 1 月 13 日，中国证监会审核通过了公司非公开发行 A 股股票的申请。2014 年 1 月 30 日，中国证监会作出《关于核准苏州胜利精密制造科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]187 号）。2014 年 7 月 2 日，长信基金管理有限责任公司、上银基金管理有限公司等 5 家特定投资者向公司此次非公开发行股票的主承销商指定账户缴纳了全部认股款。并经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“天衡验字（2014）00051 号”《验资报告》验证。本次非公开发行股票完成后，公司注册资本和股本变更为 98,554.9064 万元。

2015 年 5 月 27 日，中国证监会审核通过了公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项的申请。2015 年 7 月 31 日，中国证监会作出《关于核准苏州胜利精密制造科技股份有限公司向王汉仓等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1848 号）。公司发行 24,797,744 股购买王汉仓等 7 名股东持有智诚光学 73.31%股权；发行 61,994,389 股加上人民币 20,598.31 万元现金作为支付对价购买王书庆等 3 名股东所持有富强科技 100%股权；发行 66,127,334 股购买陈铸等 5 名股东所持有的德乐科技 100%股份。同时向不超过十名特定投资者非公开发行股份 28,179,262 股支付本次交易的现金对价，其余配套募集资金拟用于交易完成后的标的资产整合、在建项目投入、运营资金安排，及支付本次并购交易的税费及中介机构费用。经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）“天衡验字（2015）00097 号”、“天衡验字（2015）00098 号”《验资报告》，确认本次非公开发行的新增注册资本及股本情况。2015 年 9 月 24 日，公司在江苏省苏州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。本次股份发行完成后，公司注册资本和股本变更为 116,664.7793 万元。

2016 年 4 月 20 日，公司召开 2015 年年度股东大会，审议通过了《关于回购公司重大资产》的议案，组标的资产未完成业绩承诺对应股份的议案》的规定，申请减少注册资本人民币 4,198,371.00 元。已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“天衡验字（2016）00078 号”《验资报告》验证。本次减资完成后，公司注册资本和股本变更为 116,244.9422 万元。

2016 年 4 月 20 日，公司召开 2015 年年度股东大会，会议审议通过了《关于<2015 年度利润

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 盖章

分配方案》的议案》，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.5 元（含税）；同时以资本公积金转增股本。以公司股本 1,162,449,422.00 股为基数，向全体股东每 10 股转增 15 股，本次资本公积转增股本实施后，公司注册资本和股本变更为 290,612.3555 万元。

根据公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1223 号《关于核准苏州胜利精密制造科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向符合条件的特定投资者非公开发行普通股股票不超过 727,272,726.00 股，每股面值 1 元，每股发行价 6.60 元，公司实际发行普通股 515,151,514.00 股。本次发行新股完成后，公司注册资本和股本变更为 342,127.5069 万元。已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“天衡验字（2016）00226 号”《验资报告》验证。

（四）合并报表范围及其变化

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 57 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，减少 2 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

（五）财务报告批准报出日

本财务报告经本公司第四届董事会第十次会议于 2018 年 3 月 12 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2017 年 12 月 31 日止的 2017 年度财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备、发出存货计量、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、11“应收款项坏账准备”、12“存货”、16“固定资产折旧”、19“无

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)查讫

形资产”、25“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 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

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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）在最终控制方合并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，其余额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、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

10、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利（在被投资单位宣告发放股利时）计入当期损益。

对于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成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查记

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他

金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款和长期应收款期末余额大于 1000 万元，其他应收款期末余额大于 40 万元的款项
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，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合一：按账龄组合	账龄分析法
组合二：合并范围内客户	余额百分比法

账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款坏账准备计提比例 (%)	其他应收款坏账准备计提比例 (%)
半年以内	0.5	5
半年至一年	2	5
一至二年	10	10

账龄	应收账款坏账准备计提比例 (%)	其他应收款坏账准备计提比例 (%)
二至三年	30	30
三至四年	50	50
四至五年	80	80
五年以上	100	100

组合二中，采用余额百分比计提坏账准备的：

组合名称	坏账准备计提比例 (%)
合并范围内客户	2

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	已有迹象表明回收困难
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12、存货的核算方法

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品和周转材料等。

(2) 原材料采用计划成本核算，按月结转材料实际成本与计划成本的差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本；库存商品、发出商品发出时采用加权平均法核算；周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

13、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

14、长期股权投资

大衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查讫

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资,按以下方法确定投资成本:

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资

的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、投资性房地产

(1) 投资性房地产分为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) 投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

①对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧。

②对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

16、固定资产的核算方法

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查

年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
构筑物	10 年	5%	9.5%
房屋改造	10 年	5%	9.5%
机器设备	8-10 年	5%	9.5-11.875%
运输设备	5 年	5%	19%
办公及其他设备	5 年	5%	19%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

17、在建工程的核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

18、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查讫

19、无形资产的核算方法

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司无形资产包括土地使用权和外购软件、专利，土地使用权摊销期限为 50 年，外购软件摊销期限为 10-20 年，专利摊销期限为 10 年。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

23、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计

入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

本公司的股权激励计划是为了换取职工提供服务而授予的以权益结算、以股份支付为基础的报酬计划，以授予日的公允价值计量，在达到规定业绩条件才可行权。在每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期费用，同时计入“资本公积—其他资本公积”。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。可行权日之后不再对已确认的费用和所有者权益总额进行调整。本公司于行权日将等待期内确认的“资本公积—其他资本公积”转入“资本公积—股本溢价”。

25、收入的确认方法

(1) 产品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。本公司确认销售实现的具体时点为：

A、国内销售生产的商品以商品已经发出，客户确认收货，并且经客户验收合格，收到其提

供的结算报表时，公司确认销售收入的实现；国外销售生产的商品采用装运港船上交货（FOB）的销售方式，以办理完出口报关手续，且货物实际放行时确认销售收入的实现。

B、公司销售移动终端产品给普通消费者时，公司将产品交付消费者，消费者签收无异议，公司同时收取货款或收取相关收款凭据，公司在销售当月确认收入；公司销售移动终端产品给电信业务客户时，公司将产品交付消费者，消费者签收无异议，公司收到消费者提供的电信公司的代金券和补差款，并经电信稽核通过后，公司在销售当月确认收入；公司销售移动终端产品给渠道客户时，公司向客户供货，经客户签收合格，公司确认营业收入，客户按合同约定付款。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③公司具体的提供劳务收入

电信代办业务收入为提供的代办服务已经完成，收到价款或取得收取价款的证明时，确认营业收入的实现

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对

该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照直线法在资产的使用寿命内分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 查记

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

28、经营租赁

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部财会〔2017〕13 号发布了《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》，要求自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部财会〔2017〕15 号对《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行了修订，要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。并要求对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。

2017 年 12 月 25 日财政部发布财会〔2017〕30 号《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，针对 2017 年施行的《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》和《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，新增了“其他收益”、“资产处置收益”、“(一) 持续经营净利润”和“(二) 终止经

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 盖章

营净利润等报表项目，并对营业外收支的核算范围进行了调整。

本公司按照准则生效日期开始执行前述新颁布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三各相关项目中列示。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

（2）重要会计估计变更

本公司报告期内无重要会计估计变更。

四、税项

1、企业所得税：

2017 年 12 月 7 日，公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，根据国家 2007 年 3 月颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，2017 年度、2018 年度和 2019 年度享受 15%的优惠企业所得税税率。

2015 年 10 月 8 日，子公司青岛飞拓电器有限公司再次被青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局认定为高新技术企业，根据国家 2007 年 3 月颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，2015 年度、2016 年度和 2017 年度享受 15%的优惠企业所得税税率。

2017 年 12 月 7 日，子公司苏州胜禹材料科技股份有限公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，根据国家 2007 年 3 月颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，2017 年度、2018 年度和 2019 年度享受 15%的优惠企业所得税税率。

2017 年 7 月 20 日，子公司安徽胜利精密制造科技有限公司被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，根据国家 2007 年 3 月颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，2017 年度、2018 年度和 2019 年度享受 15%的优惠企业所得税税率。

2016 年 11 月 30 日，子公司苏州捷力新能源材料有限公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR201632001470），有效期为三年。根据国家 2007 年 3 月颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，2016 年度、2017 年度和 2018 年度享受 15%的优惠企业所得税税率。

2016 年 10 月 20 日，子公司苏州市智诚光学科技有限公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR201632000305），

有效期为三年。根据国家 2007 年 3 月颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，2016 年度、2017 年度和 2018 年度享受 15% 的优惠企业所得税税率。

2015 年 10 月 10 日，子公司苏州富强科技有限公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，根据国家 2007 年 3 月颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，2015 年度、2016 年度和 2017 年度享受 15% 的优惠企业所得税税率。

2016 年 1 月 29 日，重庆胜禹新型材料有限公司公司实施的项目审核通过“西部地区鼓励类产业目录”的申请，按照《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年度享受 15% 的优惠企业所得税税率。

胜利精密科技（波兰）有限公司按应纳税所得额 19% 征收所得税。

胜利科技（香港）有限公司、VicoMaterial(HongKong)Limited、香港智诚光学科技有限公司、德乐集团（香港）有限公司按应纳税所得额 16.5% 征收所得税。

VictoryJapanCO., LTD 按照日本东京法定实效税率，资本金在 800 万日元以上 10,000 万日元以下，按 19% 征收法人税。

VICTORYTECHNOLOGY(USA)HOLDINGSINC、胜利精密制造科技（美国）有限公司、RSIntelligentAutomationLLC（富强智能自动化有限公司）按美国加州州税和联邦累进税征收。

其他子公司均执行 25% 的企业所得税税率。

2、增值税：胜利精密科技（波兰）有限公司按 23% 缴纳，其余境外公司不缴纳，其他公司销项税均按 17% 或 6% 缴纳，出口商品按国家有关规定执行出口退税政策。

3、城市维护建设税：除上述 9 家境外公司不缴纳外，合联胜利光电科技（厦门）有限公司、兴高胜（厦门）电子科技有限公司、安徽胜利精密制造科技有限公司、苏州市智诚光学科技有限公司、苏州市智信光学科技有限公司、安徽智胜光学科技有限公司、安徽智诚光学科技有限公司按流转税额的 5% 缴纳外，其他公司均按流转税额的 7% 缴纳。

4、教育费附加：除上述 9 家境外公司不缴纳外，其他公司均按流转税额的 5% 缴纳。

五、合并财务报表项目注释

（除特别说明外，均以 2017 年 12 月 31 日为截止日，货币单位均为人民币元）

1、货币资金

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查记

种类	期末余额	期初余额
现金	1,856,365.21	645,669.00
银行存款	3,225,251,927.10	3,845,925,130.69
其他货币资金	160,386,565.80	188,034,357.80
合计	3,387,494,858.11	4,034,605,157.49
其中：存放在境外的款项总额	21,869,692.74	21,167,026.24

因抵押等原因使用有限制的资金参见附注五、51 所示。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	541,836,050.12	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
基金	541,836,050.12	
合计	541,836,050.12	

3、应收票据

(1) 分类情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	488,918,991.64	97,246,005.10
商业承兑汇票	3,526,412.33	4,573,264.17
合计	492,445,403.97	101,819,269.27

(2) 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	161,819,027.26	
商业承兑汇票	49,833,330.58	
合计	211,652,357.84	

(3) 年末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(4) 应收票据中质押的部分详见附注五、51 所示。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查记

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,205,924,889.90	99.62	61,861,913.74	1.93	3,144,062,976.16
账龄组合	3,205,924,889.90	99.62	61,861,913.74	1.93	3,144,062,976.16
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,345,423.24	0.38	12,345,423.24	100.00	
合计	3,218,270,313.14	100.00	74,207,336.98	2.31	3,144,062,976.16

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,697,535,358.52	99.72	45,989,376.84	1.70	2,651,545,981.68
账龄组合	2,697,535,358.52	99.72	45,989,376.84	1.70	2,651,545,981.68
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,584,841.29	0.28	7,584,841.29	100.00	
合计	2,705,120,199.81	100.00	53,574,218.13	1.98	2,651,545,981.68

组合中，账龄组合按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内			
其中：六个月内	2,666,573,137.08	13,332,865.75	0.50
六个月至一年	395,677,835.59	7,913,556.75	2.00
一年以内小计	3,062,250,972.67	21,246,422.50	0.69
一至二年	58,119,998.45	5,811,999.82	10.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
二至三年	50,693,159.04	15,207,947.71	30.00
三至四年	28,046,005.20	14,023,002.59	50.00
四至五年	6,211,067.11	4,968,853.69	80.00
五年以上	603,687.43	603,687.43	100.00
合计	3,205,924,889.90	61,861,913.74	1.93

确定单个组合依据的说明：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。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 22,304,805.82 元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,671,686.97

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	占应收账款 余额的比例 (%)	相应计提的 坏账准备期末余额
客户 1	346,390,693.56	10.76	3,509,673.52
客户 2	339,033,169.24	10.53	1,696,231.46
客户 3	197,314,259.97	6.13	986,571.30
客户 4	181,359,454.00	5.64	906,797.27
客户 5	95,469,624.19	2.97	502,041.34
合计	1,159,567,200.96	36.03	7,601,314.89

5、预付款项

(1) 账龄结构

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	814,043,777.65	90.28	695,052,649.85	87.21
一至二年	72,531,244.67	8.04	92,895,842.62	11.66
二至三年	10,711,844.74	1.19	6,219,768.54	0.78
三至四年	4,415,147.62	0.49	2,826,511.41	0.35
合计	901,702,014.68	100.00	796,994,772.42	100.00

(2) 预付款项前五名金额、欠款年限及占预付账款总额的比例

供应商名称	期末余额	欠款年限	占预付款项总额的比例 (%)
-------	------	------	----------------

供应商名称	期末余额	欠款年限	占预付款项总额的比例 (%)
供应商 1	171,098,237.17	1 年以内	18.98
供应商 2	140,440,264.37	1 年以内	15.58
供应商 3	73,022,669.00	1 年以内	8.10
供应商 4	50,938,000.00	1 年以内	5.65
供应商 5	43,520,424.80	1 年以内	4.83
合计	479,019,595.34		53.14

6、应收利息

项目	期末余额	期初余额
结构性存款应计利息	2,886,583.34	9,736,025.14
合计	2,886,583.34	9,736,025.14

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	73,995,481.76	100.00	9,403,183.89	12.71	64,592,297.87
账龄组合	73,995,481.76	100.00	9,403,183.89	12.71	64,592,297.87
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	73,995,481.76	100.00	9,403,183.89	12.71	64,592,297.87

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	103,428,197.59	100.00	12,453,782.43	12.04	90,974,415.16
账龄组合	103,428,197.59	100.00	12,453,782.43	12.04	90,974,415.16

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	103,428,197.59	100.00	12,453,782.43	12.04	90,974,415.16

组合一中，账龄组合按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	42,827,112.44	2,141,355.64	5.00
一至二年	20,151,732.99	2,015,173.31	10.00
二至三年	7,207,399.83	2,162,219.96	30.00
三至四年	1,162,344.20	581,172.11	50.00
四至五年	718,147.15	574,517.72	80.00
五年以上	1,928,745.15	1,928,745.15	100.00
合计	73,995,481.76	9,403,183.89	12.71

确定单个组合依据的说明：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。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期转回坏账准备金额 2,659,378.46 元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	391,220.08

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
股权转让款	7,200,000.00	2,274,496.52
保证金	24,349,516.98	40,071,520.35
其他及往来款项	25,460,264.23	34,693,834.14
应收返利款	16,985,700.55	26,388,346.58
合计	73,995,481.76	103,428,197.59

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

往来单位（项目）	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
----------	-------	------	----	---------------------	----------

往来单位（项目）	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
宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司	应收返利款	8,897,144.11	注 1	12.02	656,075.97
翔安财政局	保证金	5,612,915.00	1-2 年	7.59	561,291.50
上海焱火信息科技有限公司	保证金	5,000,000.00	1 年以内	6.76	250,000.00
昆山龙腾电子有限公司	保证金	3,679,397.14	2-3 年	4.97	1,103,819.14
文妙清	股权转让款	3,600,000.00	1 年以内	4.87	180,000.00
李明飞	股权转让款	3,600,000.00	1 年以内	4.87	180,000.00
合计		30,389,456.25		41.08	2,931,186.61

[注 1] 一年以内金额为 4,672,768.79 元，一至两年金额为 4,224,375.32 元。

8、存货

（1）存货分类

存货类别	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	554,818,791.22	17,358,096.26	537,460,694.96	407,453,790.70	7,062,468.52	400,391,322.18
在产品 及 半成品	144,297,961.12	13,809,801.69	130,488,159.43	130,756,231.39	5,473,163.27	125,283,068.12
委托加工 物资	75,292,605.39	11,365.99	75,281,239.40	52,706,854.69	254,985.88	52,451,868.81
库存商品	856,878,080.06	22,620,039.71	834,258,040.35	863,239,690.57	10,636,309.16	852,603,381.41
发出商品	296,978,946.32	2,782,926.93	294,196,019.39	137,775,939.05		137,775,939.05
合计	1,928,266,384.11	56,582,230.58	1,871,684,153.53	1,591,932,506.40	23,426,926.83	1,568,505,579.57

（2）存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	7,062,468.52	11,675,962.90		1,380,335.16	17,358,096.26
在产品	5,473,163.27	9,857,025.37		1,520,386.95	13,809,801.69
委托加工物资	254,985.88		243,619.89		11,365.99
库存商品	10,636,309.16	14,383,548.50		2,399,817.95	22,620,039.71
发出商品		2,782,926.93			2,782,926.93
合 计	23,426,926.83	38,699,463.70	243,619.89	5,300,540.06	56,582,230.58

(3) 存货跌价准备的计提

存货跌价准备计提的依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。可变现净值确定的依据为：在正常销售经营过程中，以估计售价减去估计成本和销售所必需的估计费用后的价值。

9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应收出口退税	1,962,138.76	1,613,321.06
待抵扣进项税	388,110,007.15	317,108,822.09
预交企业所得税	9,183,776.15	7,328,210.22
模具摊销余额	29,654,406.54	35,930,100.66
房租摊销余额	1,429,074.22	1,107,044.11
购买理财产品余额	1,000,000.00	9,000,000.00
其他	7,356,282.55	595,840.32
合计	438,695,685.37	372,683,338.46

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						
按成本计量的						
北京友仁汇利投资管理有限公司	600,000.00		600,000.00	600,000.00		600,000.00
苏州苏高新能源服务有限公司	1,600,000.00		1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00
苏州传思法特信息科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	4,200,000.00		4,200,000.00	4,200,000.00		4,200,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

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		
北京友仁汇利投	600,000.00			600,000.00					11.11	

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		
资产管理有限公										
苏州苏高新能源服务有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00					8.00	
苏州传思法特信息科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					10.05	
合计	4,200,000.00			4,200,000.00						

11、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
联营企业						
广州市型腔模具制造有限公司	30,832,965.66			3,559,411.70		
北海合联胜利光电科技有限公司	5,672,999.36			-221,630.39		
东莞银特丰光学玻璃有限公司	12,201,874.06		12,201,874.06			
昆山市龙显光电有限公司	52,244,639.19			-4,304,965.07		
OtaxMetalPartsCo., Ltd[注 1]	68,590,478.75			-68,590,478.75		
苏州中晟精密制造有限公司[注 2]						
苏州普强电子科技有限公司	11,976,335.82	9,000,000.00		1,936,597.64		896,001.74
深圳易方数码科技股份有限公司	93,445,336.80			598,420.00		
合计	274,964,629.64	9,000,000.00	12,201,874.06	-67,022,644.87		896,001.74

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		期末余额
联营企业					
广州市型腔模具制造有限公司					34,392,377.36
北海合联胜利光电科技有限公司					5,451,368.97

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
东莞银特丰光学玻璃有限公司					
昆山市龙显光电有限公司				47,939,674.12	
OtaxMetalPartsCo., Ltd					
苏州中晟精密制造有限公司					
苏州普强电子科技有限公司				23,808,935.20	
深圳易方数码科技股份有限公司				94,043,756.80	
合计				205,636,112.45	

[注 1] 期末 OtaxMetalPartsCo., Ltd 净资产为负。

[注 2] 期初已按权益法核算将长期股权投资账面价值减至零。

12、固定资产

(1) 固定资产分类列示

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	构筑物	房屋改造	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	1,318,595,060.47	2,432,691,345.68	30,004,151.90	93,334,793.65	4,676,231.89	30,706,160.29	3,910,007,743.88
2. 本期增加金额	221,730,822.58	997,169,512.84	1,812,503.04	24,483,676.11		8,486,038.12	1,253,682,552.69
(1) 购置	2,849,862.64	103,403,904.58	1,520,328.22	10,331,198.63		713,784.71	118,819,078.78
(2) 在建工程转入	218,880,959.94	893,765,608.26	292,174.82	14,152,477.48		7,772,253.41	1,134,863,473.91
3. 本期减少金额		18,234,888.43	640,519.76	1,851,245.28			20,726,653.47
(1) 处置或报废		18,234,888.43	640,519.76	1,851,245.28			20,726,653.47
4. 期末余额	1,540,325,883.05	3,411,625,970.09	31,176,135.18	115,967,224.48	4,676,231.89	39,192,198.41	5,142,963,643.10
二、累计折旧							
1. 期初余额	139,077,201.51	593,277,131.33	16,637,680.98	50,539,911.22	3,632,969.97	7,992,457.03	811,157,352.04
2. 本期增加金额	65,419,302.50	271,314,542.73	3,890,399.83	14,680,239.16	412,765.75	3,054,400.59	358,771,650.56
(1) 计提	65,419,302.50	271,314,542.73	3,890,399.83	14,680,239.16	412,765.75	3,054,400.59	358,771,650.56
(2) 其他							
3. 本期减少金额		7,976,878.84	504,311.10	1,298,265.50			9,779,455.44
(1) 处置或报废		7,976,878.84	504,311.10	1,298,265.50			9,779,455.44
4. 期末余额	204,496,504.01	856,614,795.22	20,023,769.71	63,921,884.88	4,045,735.72	11,046,857.62	1,160,149,547.16
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 其他							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							

大衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	构筑物	房屋改造	合计
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,335,829,379.04	2,555,011,174.87	11,152,365.47	52,045,339.60	630,496.17	28,145,340.79	3,982,814,095.94
2. 期初账面价值	1,179,517,858.96	1,839,414,214.35	13,366,470.92	42,794,882.43	1,043,261.92	22,713,703.26	3,098,850,391.84

(2) 期末固定资产未出现需计提减值准备的情形。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
合肥青龙潭路 2#厂房	50,673,131.33	正在办理中
合肥青龙潭路 4#厂房	11,641,048.18	正在办理中
合肥青龙潭路职工宿舍楼	29,302,022.72	正在办理中
厦门办公楼	20,997,848.83	正在办理中

13、在建工程

(1) 在建工程情况：

项目类别	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
募投资金项目	941,857,834.75		941,857,834.75	874,876,090.64		874,876,090.64
自筹资金项目	208,727,943.47		208,727,943.47	283,091,819.93		283,091,819.93
合计	1,150,585,778.22		1,150,585,778.22	1,157,967,910.57		1,157,967,910.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期	本期	期末余额
			转入固定资产	其他减少	
苏州中大尺寸触摸屏产业化建设项目	112,392,328.36	13,956,081.17	18,940,480.51		107,407,929.02
舒城胜利产业园建设项目	288,227,769.08	3,038,915.25	161,331,598.59		129,935,085.74
昆山显示模组及配件项目	33,658,298.23	5,196,806.55	7,924,271.48	29,091,488.82	1,839,344.48
智能终端大部件	440,597,694.97	344,597,953.27	483,939,479.98	249,574,473.38	
3D 盖板玻璃研发生产项目		453,214,798.72	113,796.59		
募投资金项目小计	874,876,090.64	820,004,554.96	672,249,627.15	80,773,183.70	941,857,834.75
智能制造项目	4,855,175.55	110,102,415.10			114,957,590.65
V01 项目		22,884,925.86			22,884,925.86
合肥项目	1,589,326.39	287,912.00	349,792.34	365,052.87	1,162,393.18

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期	本期	期末余额
			转入固定资产	其他减少	
喷涂厂项目	23,091,317.28	2,074,783.08		25,166,100.36	
智诚厂房装修		70,558,855.93	425,461.53	61,124,385.40	9,009,009.00
三期1号楼厂房	18,727,617.35	2,659,611.65	21,387,229.00		
苏州胜禹厂房及配套	2,365,083.06	18,824,128.16			21,189,211.22
捷力厂房	1,106,881.00	15,204,737.67	16,311,618.67		
捷力在安装产线	230,843,582.09	184,866,720.25	380,896,290.76		34,814,011.58
零星安装工程	512,837.21	49,605,274.52	43,243,454.46	2,163,855.29	4,710,801.98
自筹资金项目小计	283,091,819.93	477,069,364.22	462,613,846.76	88,819,393.92	208,727,943.47
合计	1,157,967,910.57	1,297,073,919.18	1,134,863,473.91	169,592,577.62	1,150,585,778.22

(续)

项目名称	预算数 (万元)	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源
苏州中大尺寸触摸屏产业化建设项目	26,515	47.65%	约 48%	募集资金
舒城胜利产业园建设项目	92,915	93.66%	约 94%	募集资金+自筹资金
昆山显示模组及配件项目	20,000	47.65%	约 48%	募集资金
智能终端大部件	95,612	70.27%	约 72%	募集资金+自筹资金
3D 盖板玻璃研发生产项目	94,388	48.02%	约 48%	募集资金+自筹资金
募投资金项目小计	329,430			
智能制造项目	21,000	55.05%	约 55%	自筹资金
V01 项目	10,000	22.88%	约 23%	自筹资金
合肥项目	28,000	95.10%	基本完工	自筹资金
喷涂厂项目	2,600	96.79%	97%	自筹资金
智诚厂房装修	7,200	98.00%	基本完工	自筹资金
三期1号楼厂房	2,200	97.12%	97%	自筹资金
苏州胜禹厂房及配套	15,000	14.13%	约 14%	自筹资金
捷力厂房	7,000	87.12%	约 87%	自筹资金
捷力在安装产线及设备	94,000	97.86%	基本完工	自筹资金
自筹资金项目小计	187,000			
合计	516,430			

(3) 期末在建工程未出现需计提减值准备的情形。



14、无形资产

(1) 增减变动情况

项目	土地使用权	软件	专利	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	247,322,631.51	16,514,530.65	17,446,100.00	281,283,262.16
2. 本期增加金额	40,336,239.40	3,449,117.84	43,689.32	43,829,046.56
(1) 购置	40,336,239.40	3,449,117.84	43,689.32	43,829,046.56
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		394,871.80		394,871.80
(1) 处置		364,211.42		364,211.42
(2) 处置子公司减少		30,660.38		30,660.38
4. 期末余额	287,658,870.91	19,568,776.69	17,489,789.32	324,717,436.92
二、累计摊销				
1. 期初余额	23,983,918.50	5,628,668.09	3,875,047.50	33,487,634.09
2. 本期增加金额	5,194,086.17	1,992,594.42	1,798,940.33	8,985,620.92
(1) 计提	5,194,086.17	1,992,594.42	1,798,940.33	8,985,620.92
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		204,700.83		204,700.83
(1) 处置		196,002.83		196,002.83
(2) 处置子公司减少		8,698.00		8,698.00
4. 期末余额	29,178,004.67	7,416,561.68	5,673,987.83	42,268,554.18
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 处置子公司减少				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	258,480,866.24	12,152,215.01	11,815,801.49	282,448,882.74
2. 期初账面价值	223,338,713.01	10,885,862.56	13,571,052.50	247,795,628.07

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查花

(2) 期末无形资产未出现需计提减值准备的情形。

(3) 未办妥产权证书的情况：无。

15、商誉

(1) 商誉账面价值：

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	其他	处置	其他	
苏州市智诚光学科技有限公司	96,383,634.42					96,383,634.42
苏州富强科技有限公司	677,281,713.30					677,281,713.30
福清福捷塑胶有限公司	48,341,984.65					48,341,984.65
苏州捷力新能源材料有限公司	498,886,751.17					498,886,751.17
南京德乐科技有限公司	333,940,708.38					333,940,708.38
常州德乐信息科技有限公司	699,670.22					699,670.22
泰州德乐通讯科技发展有限公司	1,145,632.13					1,145,632.13
合计	1,656,680,094.27					1,656,680,094.27

(2) 商誉减值准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
苏州捷力新能源材料有限公司		266,257,454.72		266,257,454.72
合计		266,257,454.72		266,257,454.72

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批准的五年期现金流量预测为基础，减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

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

上述对可收回金额的预计表明苏州捷力新能源材料有限公司商誉出现减值损失。

公司聘请中威正信(北京)资产评估有限公司对苏州捷力新能源材料有限公司商誉减值测试，对所涉及的股东全部权益在 2017 年 12 月 31 日的市场价值进行了评估，并出具了中威正信评咨字(2018)第 11001 号评估咨询报告。中威正信(北京)资产评估有限公司基于管理层编制的财

务信息, 采用了包括折现的现金流量预测在内的估值方法, 如确定资产规模、预算收入、永续期增长率和利润率以及采用的折现率等关键参数的会计估计。2017 年末苏州捷力新能源材料有限公司所有者权益的评估价值为 841,957,000.00 元, 按形成商誉时持股比例 51%折算金额为 429,398,070.00 元; 苏州捷力购买日开始持续计算的可辨认净资产份额金额为 385,821,124.61 元, 按形成商誉时持股比例 51%折算金额为 196,768,773.55 元; 公司对苏州捷力新能源材料有限公司初始商誉为 498,886,751.17 元, 商誉和经调整后的账面净资产合计金额为 695,655,524.72 元。差额 266,257,454.72 元确认为商誉的减值。

16、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
租入厂房装修改造费	54,303,292.98	145,132,789.83	24,988,364.65	93,361.56	174,354,356.60
绿化费	1,706,895.16	1,240,579.49	973,610.47		1,973,864.18
其他	6,231,712.90	20,245,990.31	11,588,469.85		14,889,233.36
合计	62,241,901.04	166,619,359.63	37,550,444.97	93,361.56	191,217,454.14

17、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

暂时性差异项目	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
应收账款坏账准备	71,962,065.24	12,451,349.15	52,403,042.39	9,274,683.71
其他应收款坏账准备	8,499,563.85	1,899,064.93	12,366,389.30	2,968,749.80
递延收益	43,219,510.41	6,591,576.56	231,333.93	34,700.09
内部交易未实现利润	131,211,670.48	23,224,665.40	44,977,023.27	10,632,275.08
存货跌价准备	56,303,206.66	10,687,129.10	23,144,344.88	4,420,700.65
子公司未弥补亏损	464,621,577.95	99,981,462.52	319,854,503.72	70,887,359.33
资产折旧和摊销			21,835.40	3,275.31
公允价值变动损益			1,007,723.98	151,158.60
资产评估减值	56,194,519.19	8,429,177.88	56,194,519.19	8,429,177.88
小计	832,012,113.78	163,264,425.54	510,200,716.96	106,802,080.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债:

暂时性差异项目	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
公允价值变动损益	15,622,392.60	2,343,358.89		

暂时性差异项目	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
境外子公司净利润	59,865,586.53	8,979,837.98	93,662,719.60	14,049,407.94
资产评估增值	83,245,654.72	18,682,976.79	91,220,641.33	20,437,588.85
小计	158,733,633.85	30,006,173.66	184,883,360.93	34,486,996.79

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

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	8,429,177.88	154,835,247.66	8,429,177.88	98,372,902.57
递延所得税负债	8,429,177.88	21,576,995.78	8,429,177.88	26,057,818.91

(4) 未确认递延所得税资产明细:

项目	期末余额	期初余额
应收账款坏账准备	2,245,271.74	1,171,175.74
其他应收款坏账准备	903,620.04	87,393.13
存货跌价准备	279,023.92	282,581.95
未弥补亏损	20,194,885.64	428,032.20
合计	23,622,801.34	1,969,183.02

(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:

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	16,829,510.23		
2021	3,324,975.45	387,632.24	
2020	40,399.96	40,399.96	
合计	20,194,885.64	428,032.20	

18、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	285,393,621.94	315,596,481.52
合计	285,393,621.94	315,596,481.52

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查讫

19、短期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	2,283,244,037.00	1,570,538,475.65
出口商业发票融资		16,903,240.21
抵押借款[注]	16,763,491.95	80,919,745.75
信用借款	1,918,300,000.00	800,000,000.00
合计	4,218,307,528.95	2,468,361,461.61

[注] 以固定资产、在建工程和无形资产作为抵押，详见附注五、51。

(2) 无已到期未偿还的短期借款情况。

20、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债		1,007,723.98
合计		1,007,723.98

21、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	533,605,101.13	745,273,873.71
商业承兑汇票		120,000,000.00
合计	533,605,101.13	865,273,873.71

22、应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,638,462,306.30	1,203,491,985.53
应付工程及设备款	212,059,251.79	234,257,895.18
合计	1,850,521,558.09	1,437,749,880.71

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查讫

23、预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收货款	180,138,812.44	208,862,709.98

项目	期末余额	期初余额
合计	180,138,812.44	208,862,709.98

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	83,411,855.45	1,055,774,600.91	1,037,446,113.22	101,740,343.14
二、离职后福利—设定提存计划	351,491.05	38,284,241.57	38,003,761.66	631,970.96
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	83,763,346.50	1,094,058,842.48	1,075,449,874.88	102,372,314.10

(2) 短期薪酬列示

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	79,647,138.83	972,578,587.65	956,427,051.02	95,798,675.46
2、职工福利费	1,897,357.91	46,670,927.10	46,451,134.69	2,117,150.32
3、社会保险费	474,390.53	18,797,463.96	18,991,736.58	280,117.91
其中：医疗保险费	402,260.55	15,615,382.68	15,782,530.40	235,112.83
工伤保险费	47,874.97	1,963,043.78	1,979,009.75	31,909.00
生育保险费	24,255.01	1,219,037.50	1,230,196.43	13,096.08
4、住房公积金	82,939.05	10,654,606.33	10,694,590.99	42,954.39
5、工会经费和职工教育经费	1,310,029.13	6,940,715.87	4,749,299.94	3,501,445.06
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他		132,300.00	132,300.00	
合计	83,411,855.45	1,055,774,600.91	1,037,446,113.22	101,740,343.14

(3) 设定提存计划列示

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	336,041.08	36,344,855.98	36,071,166.65	609,730.41

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查讫

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费	15,449.97	1,939,385.59	1,932,595.01	22,240.55
3、企业年金缴费				
合计	351,491.05	38,284,241.57	38,003,761.66	631,970.96

25、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	24,820,465.19	13,650,239.31
企业所得税	120,804,392.49	48,720,576.01
城市建设维护税	1,588,254.80	1,481,495.17
教育费附加	1,337,196.99	1,306,996.90
个人所得税	3,890,035.55	2,912,596.99
房产税	4,487,721.81	2,789,551.93
土地使用税	1,207,997.70	1,391,949.09
印花税	1,193,199.55	1,527,143.28
其他	187,811.55	170,117.31
合计	159,517,075.63	73,950,665.99

26、应付利息

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	13,010,507.04	8,067,617.34
合计	13,010,507.04	8,067,617.34

27、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
暂收保证金、押金	11,082,654.79	4,397,060.99
股权转让款及代扣代缴税费		323,674,000.00
借款	9,032,140.00	5,999,432.85
各项费用及其他	22,145,987.69	12,662,378.04
合计	42,260,782.48	346,732,871.88

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查花

28、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,110,086,272.29	516,878,156.03
其中：信用借款	900,772,500.00	59,187,500.00
担保借款	10,000,000.00	10,000,000.00
质押借款	115,346,000.00	83,160,000.00
抵押借款[注]	83,967,772.29	364,530,656.03
合计	1,110,086,272.29	516,878,156.03

[注] 以固定资产、在建工程 and 无形资产作为抵押，详见附注五、51。

29、长期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	32,700,000.00	943,192,500.00
担保借款	140,000,000.00	57,000,000.00
质押借款[注 1]	395,232,000.00	551,510,387.42
抵押借款[注 2]	643,152,816.00	284,040,000.00
合计	1,211,084,816.00	1,835,742,887.42

[注 1] 以苏州捷力新能源材料有限公司 84.77% 的股权作为质押借款。

[注 2] 以固定资产、在建工程 and 无形资产作为抵押，详见附注五、51。

(2) 利率变动区间：年贷款利率为 4.35%-5.665%。

(3) 无已到期未偿还的长期借款情况。

30、递延收益

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	18,231,333.93	28,920,302.56	3,932,126.08	43,219,510.41	与资产相关政府补助按相应资产使用寿命摊销
合计	18,231,333.93	28,920,302.56	3,932,126.08	43,219,510.41	

其中涉及政府补助的项目：

会计师事务所(特殊普通合伙) 查记

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
智能制造项目补贴款	18,000,000.00	5,000,000.00	30,000.00		22,970,000.00	与资产相关
安徽省“三重一创”建设专项资金		11,269,000.00	1,543,815.57		9,725,184.43	与资产相关
安徽省工业强基技术改造设备补助		8,710,000.00	1,989,537.16		6,720,462.84	与资产相关
灾后重建固定资产投资		2,287,102.56	19,059.19		2,268,043.37	与资产相关
购置研发设备补贴		1,284,000.00	137,204.24		1,146,795.76	与资产相关
货梯补助		370,200.00	18,510.00		351,690.00	与资产相关
技术改造项目及创新	231,333.93		193,999.92		37,334.01	与资产相关
合计	18,231,333.93	28,920,302.56	3,932,126.08		43,219,510.41	

31、股本

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股(注3)	送股	公积金转股(注2)	其他(注1)	小计	
股份总数	3,421,275,069.00						3,421,275,069.00

32、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,822,433,197.00			3,822,433,197.00
其他资本公积				
合计	3,822,433,197.00			3,822,433,197.00

33、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期增加	本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-930,436.47	4,890,624.93					3,960,188.46
外币财务报表折算差额	-930,436.47	4,890,624.93					3,960,188.46

其他综合收益合计	-930,436.47	4,890,624.93					3,960,188.46
----------	-------------	--------------	--	--	--	--	--------------

34、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
提取法定盈余公积	76,031,783.16	31,356,912.16		107,388,695.32
合计	76,031,783.16	31,356,912.16		107,388,695.32

35、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	1,077,473,298.16	710,107,384.78
本期增加	462,257,801.50	429,421,057.66
其中：归属于母公司所有者净利润	462,257,801.50	429,421,057.66
本期减少	133,995,164.23	62,055,144.28
其中：提取盈余公积	31,356,912.16	3,932,673.18
分配现金股利	102,638,252.07	58,122,471.10
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	1,405,735,935.43	1,077,473,298.16

36、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	15,743,668,604.71	14,051,236,520.56	13,267,667,840.69	11,765,038,386.20
其他业务	169,439,921.50	151,810,780.58	209,196,896.60	230,004,997.08
合计	15,913,108,526.21	14,203,047,301.14	13,476,864,737.29	11,995,043,383.28

37、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税		650,034.27
城建税	11,678,987.07	10,818,339.62
教育费附加	8,923,645.01	8,154,900.62
房产税	13,105,735.03	8,602,309.68

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查记

项目	本期金额	上期金额
土地使用税	5,029,913.46	5,502,604.04
印花税及其他	8,646,609.13	5,398,900.98
合计	47,384,889.70	39,127,089.21

[注]计缴标准详见财务报表附注四。

38、销售费用

项目	本期金额	上期金额
运费	54,727,029.62	41,079,060.65
销售服务费	47,990,875.16	18,366,933.64
差旅费	9,916,487.57	11,129,664.36
职工薪酬	142,749,397.78	145,272,133.39
办公费	3,791,084.02	3,567,434.42
业务招待费	13,598,588.45	13,370,419.26
租赁费	18,020,530.61	19,760,509.02
其他费用	32,330,536.05	57,054,077.09
合计	323,124,529.26	309,600,231.83

39、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	138,180,731.40	118,949,461.70
办公费	6,164,559.29	4,919,999.16
差旅费	9,880,249.81	9,717,246.31
业务招待费	9,867,575.49	12,947,199.11
折旧和摊销	62,494,412.67	39,690,606.39
修理费	2,882,013.63	2,947,783.27
技术开发费	259,533,529.09	217,700,808.20
咨询服务费用	35,679,579.78	20,790,017.02
其他费用	69,896,707.32	35,741,886.39
合计	594,579,358.48	463,405,007.55

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查花

40、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	276,118,958.59	147,234,535.22
减：利息收入	47,362,685.21	12,826,524.87
汇兑损失	62,419,560.96	-23,817,523.17
手续费	12,625,330.99	8,770,034.24
合计	303,801,165.33	119,360,521.42

41、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	19,645,427.36	-1,243,093.74
存货跌价准备	38,455,843.81	1,873,885.04
商誉减值损失	266,257,454.72	
合计	324,358,725.89	630,791.30

42、公允价值变动收益

项目	本期金额	上期金额
衍生金融工具公允价值变动收益	16,630,116.55	1,756,988.55
合计	16,630,116.55	1,756,988.55

43、投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-67,022,644.87	-2,706,125.84
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	200,856,486.60	-7,588,615.33
处置长期股权投资取得的投资收益	95,995.81	-324,274.45
购买银行理财产品取得的投资收益	72,805.48	203,801.12
合计	134,002,643.02	-10,415,214.50

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查记

44、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
非流动资产处置利得或损失	-60,842.61	-326,807.59	与收益相关
合计	-60,842.61	-326,807.59	与收益相关

45、其他收益

产生其他收益的来源	本期金额	上期金额
递延收益分摊	3,932,126.08	
财政扶持资金	53,074,261.97	
合计	57,006,388.05	

46、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		26,329,461.40	
违约补偿金[注]	319,689,511.69		319,689,511.69
不需支付的应付款项	431,277.10	18,836.81	431,277.10
其他	4,612,466.15	2,880,711.87	4,612,466.15
合计	324,733,254.94	29,229,010.08	324,733,254.94

[注]根据与苏州捷力新能源材料有限公司签订的《利润预测补偿协议》计算预计可收回金额。

47、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	1,024,733.69	83,064.78	1,024,733.69
税收滞纳金及罚款支出	1,250,908.62	339,997.20	1,250,908.62
合同违约金	3,544,820.00	42,000.00	3,544,820.00
各项基金	1,295,956.17	1,563,821.92	1,295,956.17
捐赠支出	168,000.00	614,000.00	168,000.00
工伤补偿	243,084.86	388,052.29	243,084.86
无法收回往来款	6,861,884.72		6,861,884.72
其他	2,542,753.32	815,613.30	2,542,753.32

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查记
计入本期非经常性损益的金额

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
合计	16,932,141.38	3,846,549.49	16,932,141.38

48、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	230,805,971.58	119,413,883.77
递延所得税费用	-60,943,168.22	-23,619,786.25
合计	169,862,803.36	95,794,097.52

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本年发生额
利润总额	632,191,974.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	94,828,796.25
子公司适用不同税率的影响	15,317,752.33
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	7,558,879.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,108,654.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	5,048,721.41
所得税费用	169,862,803.36

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查讫

项目	本期金额	上期金额
收到的政府补助	56,844,721.45	44,135,461.48
收到的往来款	2,502,807.00	809,204.16
收到的银行利息	54,212,127.01	9,008,220.15
收到的其他	43,140,223.53	2,899,548.68
合计	156,699,878.99	56,852,434.47

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的捐赠款	168,000.00	614,000.00
支付的运费	56,204,650.32	42,077,409.45
支付的销售服务费	47,990,875.16	18,366,933.64
支付的业务招待费	23,466,163.94	26,317,618.37
支付的办公费	9,955,973.31	8,487,433.58
支付的差旅费	19,796,737.38	20,846,910.67
支付的咨询服务费	35,679,249.78	20,790,017.02
支付的往来款	800,000.00	600,000.00
支付的其他	176,987,041.73	75,072,824.08
合计	371,048,691.62	213,173,146.81

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行借款保证金到期及收到个人借款	67,732,406.01	233,800,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
公司归还借款	65,364,427.92	379,403,805.48
支付的收购少数股东权益的现金		165,874,500.00
合计	65,364,427.92	545,278,305.48

50、现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量的项目

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	462,329,171.62	470,301,042.23
加：资产减值准备	324,358,725.89	630,791.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	358,771,650.56	230,684,961.80
无形资产摊销	8,985,620.92	8,072,524.99
长期待摊费用摊销	37,550,444.97	25,005,383.38

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查账

项目	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,085,576.30	409,872.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-16,630,116.55	-1,756,988.55
财务费用（收益以“-”号填列）	295,861,968.53	128,332,722.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-134,002,643.02	13,771,331.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-56,462,345.09	-16,690,798.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,480,823.13	-6,928,987.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-336,333,877.71	-538,264,111.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,064,032,556.30	-846,320,508.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-60,679,101.62	382,760,533.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-183,678,304.63	-149,992,232.01
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,227,108,292.31	3,846,570,799.69
减：现金的期初余额	3,846,570,799.69	1,199,269,914.40
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-619,462,507.38	2,647,300,885.29

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
其中：南京合龙胜通信科技有限公司	12,780,133.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：南京合龙胜通信科技有限公司	1,617,956.93
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：南京合龙胜通信科技有限公司	

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 审计

项 目	金 额
处置子公司收到的现金净额	11,162,176.07

(3) 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,227,108,292.31	3,846,570,799.69
其中：库存现金	1,856,365.21	645,669.00
可随时用于支付的银行存款	3,225,251,927.10	3,845,925,130.69
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	3,227,108,292.31	3,846,570,799.69

51、所有权或使用权受到限制的资产

项目	金 额	受限制的原因
货币资金	160,386,565.80	
其中：银行承兑汇票保证金	129,036,914.81	
信用证保证金	31,349,650.99	
借款质押存单		
其他保证金		
应收票据	21,873,082.66	借款
固定资产-房屋建筑物	733,160,230.72	借款
无形资产-土地使用权	90,214,380.89	借款
在建工程-厂房	66,221,560.87	借款

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	83,174,338.54	6.5342	543,477,762.86
兹罗提	65,191.53	1.8665	121,679.99
欧元	2,949,239.73	7.8023	23,010,853.14
新加坡元	2,575.00	4.8831	12,573.98

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查记

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
日元	961,378.55	0.0578	55,567.68
应收账款			
其中：美元	322,613,466.99	6.5342	2,108,020,915.98
欧元	64,755.00	7.8023	505,237.94
兹罗提	302,436.69	1.8665	564,498.08
短期借款			
其中：美元	18,781,430.32	6.5342	122,721,622.00
应付账款			
其中：美元	200,289,023.27	6.5342	1,308,728,535.83
欧元	11,000.00	7.8023	85,825.30
兹罗提	8,734,372.38	1.8665	16,302,706.05
日元	28,176,355.88	0.0578	1,628,593.37

(2) 境外经营实体说明：

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
胜利精密科技（波兰）有限公司	波兰	兹罗提	经营业务（商品、融资）主要以该类货币计价和结算
胜利科技（香港）有限公司	香港	美元	
胜利精密制造科技（美国）有限公司	美国	美元	
RSIntelligentAutomationLLC	美国	美元	
VICTORYTECHNOLOGY(USA)HOLDINGSINC	美国	美元	
VicoMaterial(HongKong)Limited	香港	美元	
VictoryJapanCO.,LTD	日本	日元	
香港智诚光学科技有限公司	香港	美元	
德乐集团（香港）有限公司	香港	美元	

六、合并范围的变更

1、处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 盖章

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 合并报表层面享有该子公司 净资产份额的差额
南京合龙胜通信 科技有限公司	12,780,133.00	51%	出售	2017.08.31	签订转让协议,且收到转 让款	1,492,091.59

(续)

子公司名称	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
南京合龙胜通信科技 有限公司						

2、其他原因导致的合并范围变动

名称	归属母公司权益比例	备注
德乐集团(香港)有限公司	100%	新设立
胜春科技(香港)有限公司	100%	注销

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成:

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查印

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本
胜利精密科技(波兰)有限公司	波兰·戈茹夫	波兰·戈茹夫	制造业	PLN100 万元
青岛飞拓电器有限公司	中国·青岛	中国·青岛	制造业	4000 万元
苏州胜禹材料科技股份有限公司	中国·苏州	中国·苏州	制造、贸易	13205 万元
上海胜禹实业有限公司	中国·上海	中国·上海	贸易业	1000 万元
重庆胜禹新型材料有限公司	中国·重庆	中国·重庆	制造业	5000 万元
VicoMaterial(HongKong)Limited	中国·香港	中国·香港	贸易业	1000 美元
江苏科创机器人有限公司	中国·沐阳	中国·沐阳	制造业	3000 万元
合联胜利光电科技(厦门)有限公司	中国·厦门	中国·厦门	制造业	5000 万元
福清合联胜利光电科技有限公司	中国·福清	中国·福清	制造业	500 万元
福清合联电子科技有限公司	中国·福清	中国·福清	制造业	500 万元
苏州飞拓精密模具有限公司	中国·苏州	中国·苏州	制造业	1000 万元

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本
苏州胜利光学玻璃有限公司	中国·苏州	中国·苏州	制造业	6000 万元
胜利科技（香港）有限公司	中国·香港	中国·香港	贸易业	港币 1 万元
胜利精密制造科技（美国）有限公司	美国旧金山	美国旧金山	贸易业	美元 500 万元
VICTORYTECHNOLOGY(USA)HOLDINGSINC	美国旧金山	美国旧金山	贸易业	美元 0.1 万元
VictoryJapanCO.,LTD	日本·东京	日本·东京	制造业	日元 900 万元
安徽胜利精密制造科技有限公司	中国·六安	中国·六安	制造业	204750 万元
武汉胜利联合电子科技有限公司	中国·武汉	中国·武汉	制造业	300 万元
合肥胜利精密科技有限公司	中国·合肥	中国·合肥	制造业	5000 万元
合肥胜利电子科技有限公司	中国·合肥	中国·合肥	制造业	300 万元
昆山龙飞光电有限公司	中国·昆山	中国·昆山	制造业	20000 万元
昆山龙飞触控有限公司	中国·昆山	中国·昆山	贸易业	100 万元
苏州胜利高睿智能汽车制造有限公司	中国·苏州	中国·苏州	制造业	10000 万元
苏州市智诚光学科技有限公司	中国·苏州	中国·苏州	制造业	71029.89 万元
苏州市智信光学科技有限公司	中国·苏州	中国·苏州	制造业	1000 万元
香港智诚光学科技有限公司	中国·香港	中国·香港	贸易业	港币 1 元
安徽智胜光学科技有限公司	中国·舒城	中国·舒城	制造业	60500 万元
安徽智诚光学科技有限公司	中国·舒城	中国·舒城	制造业	500 万元
南京德乐科技有限公司	中国·南京	中国·南京	贸易业	51500 万元
江苏德翼通信技术有限公司	中国·南京	中国·南京	贸易业	500 万元
北京德旭通信科技发展有限公司	中国·北京	中国·北京	贸易业	1000 万元
无锡德乐科技有限公司	中国·无锡	中国·无锡	贸易业	208 万元
常州德乐信息科技有限公司	中国·常州	中国·常州	贸易业	100 万元
江西德乐通信技术有限公司	中国·上饶	中国·上饶	贸易业	200 万元
张家港德乐通讯设备有限公司	中国·张家港	中国·张家港	贸易业	100 万元
马鞍山德乐通信技术有限公司	中国·当涂	中国·当涂	贸易业	30 万元
江苏标的通信科技有限公司	中国·南京	中国·南京	贸易业	1000 万元
泰州德乐通讯科技发展有限公司	中国·泰州	中国·泰州	贸易业	100 万元
广州合酷胜通信科技有限公司	中国·广州	中国·广州	贸易业	2000 万元
合龙胜通信科技（深圳）有限公司	中国·深圳	中国·深圳	贸易业	1500 万元
安徽省合龙胜科技有限公司	中国·安徽	中国·安徽	贸易业	2000 万元
德乐集团（香港）有限公司	中国·香港	中国·香港	贸易业	港币 100 万元
苏州富强科技有限公司	中国·苏州	中国·苏州	制造业	6000 万元

大信会计师事务所(特殊普通合伙) 查

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本
深圳富强智能系统科技有限公司	中国·深圳	中国·深圳	制造业	500 万元
RSIntelligentAutomationLLC	美国旧金山	美国旧金山	贸易业	美元 30 万
苏州富强加能精机有限公司	中国·苏州	中国·苏州	制造业	50000 万元
苏州凡目视觉科技有限公司	中国·苏州	中国·苏州	制造业	800 万元
苏州捷力新能源材料有限公司	中国·苏州	中国·苏州	制造业	42174.178069 万元
合肥捷世新材料有限公司	中国·合肥	中国·合肥	制造业	10000 万元
苏州胜利高捷新能源材料有限公司	中国·苏州	中国·苏州	制造业	50000 万元
福清福捷塑胶有限公司	中国·福清	中国·福清	制造业	港币 3670 万元
福捷（福清）五金电子配件有限公司	中国·福清	中国·福清	制造业	895.7480 万元
福清福捷包装材料有限公司	中国·福清	中国·福清	制造业	447.8740 万元
武汉福捷塑胶有限公司	中国·武汉	中国·武汉	制造业	1000 万元
兴高胜（厦门）电子科技有限公司	中国·厦门	中国·厦门	制造业	11000 万元
安徽兴高胜电子科技有限公司	中国·安徽	中国·安徽	制造业	1000 万元
福捷（武汉）电子配件有限公司	中国·武汉	中国·武汉	制造业	美元 1000 万元

(续)

子公司全称	持股比例		取得方式
	直接	间接	
胜利精密科技（波兰）有限公司	100.00%		设立
青岛飞拓电器有限公司		100.00%	设立
苏州胜禹材料科技股份有限公司[注 1]	45.04%		设立
上海胜禹实业有限公司		100.00%	收购
重庆胜禹新型材料有限公司		100.00%	设立
VicoMaterial (HongKong) Limited		100.00%	设立
江苏科创机器人有限公司		100.00%	设立
合联胜利光电科技（厦门）有限公司		100.00%	设立
福清合联胜利光电科技有限公司		100.00%	收购
福清合联电子科技有限公司		100.00%	设立
苏州飞拓精密模具有限公司	100.00%		设立
苏州胜利光学玻璃有限公司	65.00%		设立
胜利科技（香港）有限公司	100.00%		设立
胜利精密制造科技（美国）有限公司		100.00%	设立
VICTORYTECHNOLOGY (USA) HOLDINGS INC		100.00%	设立

天信会计师事务所(特殊普通合伙)宣化

子公司全称	持股比例		取得方式
	直接	间接	
VictoryJapanCO., LTD		100.00%	设立
安徽胜利精密制造科技有限公司	100.00%		设立
武汉胜利联合电子科技有限公司		100.00%	设立
合肥胜利精密科技有限公司	100.00%		设立
合肥胜利电子科技有限公司		100.00%	设立
昆山龙飞光电有限公司	100.00%		设立
昆山龙飞触控有限公司		100.00%	设立
苏州胜利高睿智能汽车制造有限公司	100.00%		设立
苏州市智诚光学科技有限公司	100.00%		收购
苏州市智信光学科技有限公司		100.00%	收购
香港智诚光学科技有限公司		100.00%	收购
安徽智胜光学科技有限公司		100.00%	设立
安徽智诚光学科技有限公司		100.00%	设立
南京德乐科技有限公司	100.00%		收购
江苏德翼通信技术有限公司		100.00%	收购
北京德旭通信科技发展有限公司		100.00%	收购
无锡德乐科技有限公司		100.00%	收购
常州德乐信息科技有限公司		100.00%	收购
江西德乐通信技术有限公司[注 2]		100.00%	收购
张家港德乐通讯设备有限公司[注 3]		100.00%	收购
马鞍山德乐通信技术有限公司		100.00%	收购
江苏标的通信科技有限公司		100.00%	收购
泰州德乐通讯科技发展有限公司		100.00%	收购
广州合酷胜通信科技有限公司		51.00%	设立
合龙胜通信科技(深圳)有限公司		51.00%	设立
安徽省合龙胜科技有限公司		51.00%	设立
德乐集团(香港)有限公司		100.00%	设立
苏州富强科技有限公司	100.00%		收购
深圳富强智能系统科技有限公司		100.00%	收购
RSIntelligentAutomationLLC		100.00%	设立
苏州富强加能精机有限公司		100.00%	设立
苏州凡目视觉科技有限公司		60.00%	设立

大衡会计师事务所(特殊普通合伙) 审

子公司全称	持股比例		取得方式
	直接	间接	
苏州捷力新能源材料有限公司	84.77%		收购
合肥捷世新材料有限公司		100.00%	设立
苏州胜利高捷新能源材料有限公司	100.00%		设立
福清福捷塑胶有限公司	80.00%		收购
福捷（福清）五金电子配件有限公司		100.00%	收购
福清福捷包装材料有限公司		100.00%	收购
武汉福捷塑胶有限公司		100.00%	收购
兴高胜（厦门）电子科技有限公司		100.00%	设立
安徽兴高胜电子科技有限公司		100.00%	设立
福捷（武汉）电子配件有限公司		75.00%	收购

[注 1]持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据：本公司为第一大股东，且持股份额超过前十大股东中后九位之和。本公司推荐董事在董事会成员中占多数席位，且董事长由本公司派遣担任，本公司能够控制苏州胜禹材料科技股份有限公司重大经营决策。

[注 2]江西德乐科技发展有限公司于 2015 年 2 月起不再营业，但尚未办理注销手续。现因未依照《企业信息公示暂行条例》规定的期限公示年度报告，于 2015 年 7 月被列入工商部门经营异常名录。

[注 3]张家港德乐通讯设备有限公司现因未依照《企业信息公示暂行条例》规定的期限公示年度报告，于 2017 年 7 月被列入工商部门经营异常名录。

(2) 重要的非全资子公司：

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
苏州胜禹材料科技股份有限公司	54.96%	40.00%	17,600,293.77		138,722,457.96
苏州胜利光学玻璃有限公司	35.00%	35.00%	-7,755,257.98		-3,446,353.65
苏州捷力新能源材料有限公司	15.23%	15.23%	-363,302.04		58,868,692.34
福清福捷塑胶有限公司	20.00%	20.00%	3,070,321.42		19,495,430.02

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
苏州胜禹材料科技股份有限公司	504,497,632.59	138,851,306.84	643,348,939.43	390,944,135.22		390,944,135.22

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查印

子公司名称	期末余额					
	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
公司						
苏州胜利光学玻璃有限公司	45,110,881.64	84,948,428.99	130,059,310.63	139,906,035.34		139,906,035.34
苏州捷力新能源材料有限公司	670,075,019.02	1,249,488,370.30	1,919,563,389.32	1,540,619,473.87		1,540,619,473.87
福清福捷塑胶有限公司	547,384,122.57	301,492,628.52	848,876,751.09	777,826,379.54	2,619,733.37	780,446,112.91

(续)

子公司名称	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
苏州胜禹材料科技股份有限公司	587,630,670.67	125,849,800.90	713,480,471.57	493,099,491.54		493,099,491.54
苏州胜利光学玻璃有限公司	62,208,360.76	86,687,589.43	148,895,950.19	136,584,794.95		136,584,794.95
苏州捷力新能源材料有限公司	472,044,849.22	1,151,260,171.29	1,623,305,020.51	1,189,975,668.16	52,000,000.00	1,241,975,668.16
福清福捷塑胶有限公司	229,470,383.85	129,987,271.59	359,457,655.44	306,089,240.14		306,089,240.14

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州胜禹材料科技股份有限公司	816,500,276.03	32,023,824.18	32,023,824.18	77,624,863.45
苏州胜利光学玻璃有限公司	39,322,423.72	-22,157,879.95	-22,157,879.95	8,876,702.29
苏州捷力新能源材料有限公司	493,757,998.76	-2,385,436.90	-2,385,436.90	-420,897.93
福清福捷塑胶有限公司	792,634,513.29	15,062,222.88	15,062,222.88	34,400,384.93

(续)

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州胜禹材料科技股份有限公司	694,215,477.63	30,935,629.40	30,935,629.40	16,151,135.40
苏州胜利光学玻璃有限公司	21,501,037.94	-11,362,668.88	-11,362,668.88	10,500,241.46

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查记

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州捷力新能源材料有限公司	277,671,208.57	64,362,270.62	64,362,270.62	74,157,849.35
福清福捷塑胶有限公司	340,649,122.05	16,458,559.86	16,458,559.86	65,426,540.55

(4) 本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务存在重大限制的情形。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 合营企业及联营企业

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（%）		表决权比例（%）
				直接	间接	
联营企业：						
广州市型腔模具制造有限公司	广州	广州	制造业	25.00		25.00
北海合联胜利光电科技有限公司	广西	北海	制造业	35.00		35.00
昆山市龙显光电有限公司	昆山	昆山	制造业	30.00		30.00
苏州普强电子科技有限公司	苏州	苏州	制造业	45.00		45.00
苏州中晟精密制造有限公司	苏州	苏州	制造业	34.00		34.00
深圳易方数码科技股份有限公司	深圳	深圳	制造业	17.58（注）		17.58

[注]深圳易方数码科技股份有限公司董事会成员中有一名董事由本公司委派。

(2) 重要联营企业的主要财务信息:

项目	期末余额/本期金额		期初余额/上期金额	
	昆山市龙显光电有限公司	苏州中晟精密制造有限公司	昆山市龙显光电有限公司	苏州中晟精密制造有限公司
流动资产	31,245,074.65	132,567,135.46	99,576,303.89	95,810,157.79
非流动资产	19,301,457.52	201,526,443.32	19,135,523.09	241,636,066.90
资产合计	50,546,532.17	334,093,578.78	118,711,826.98	337,446,224.69
流动负债	14,629,958.19	373,117,304.21	68,445,369.42	316,596,367.41
非流动负债				
负债合计	14,629,958.19	373,117,304.21	68,445,369.42	316,596,367.41
少数股东权益		-10,045,167.24		-4,216,150.74
归属于母公司股东权益	35,916,573.98	-28,978,558.19	50,266,457.56	25,066,008.02
按持股比例计算的净资产份额	10,774,972.19	-9,852,709.78	15,079,937.26	8,522,442.73
调整事项				

项目	期末余额/本期金额		期初余额/上期金额	
	昆山市龙显光电有限公司	苏州中晟精密制造有限公司	昆山市龙显光电有限公司	苏州中晟精密制造有限公司
--商誉	37,164,701.93	9,866,041.67	37,164,701.93	9,866,041.67
--内部交易未实现利润				29,333,216.64
--其他(减值)				
对联营企业权益投资的账面价值	10,774,972.19		15,079,937.27	
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	27,830,819.16	44,224,926.16	156,044,728.43	51,898,180.12
净利润	-14,349,883.58	-84,144,566.21	-20,940,455.08	-38,407,834.60
其他综合收益				
综合收益总额	-14,349,883.58	-84,144,566.21	-20,940,455.08	-38,407,834.60
本期收到的来自联营企业的股利				

(3) 不重要合营和联营企业的汇总信息:

项目	期末余额/本期金额	期初余额/上期金额
联营企业:		
投资账面价值合计	157,696,438.32	112,928,814.09
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	8,953,180.62	5,689,942.60
其他综合收益		
综合收益总额	8,953,180.62	5,689,942.60

(4) 被投资单位向本公司转移资金未受到限制。

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损。

详见“重要联营企业的主要财务信息”中的披露。

3、本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 五九

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资, 借款, 应收及其他应收款, 应付账款, 其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是利率风险、外币风险、信用风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险, 以确保及时和有效地采取适当

的措施。

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

1、市场风险

(1) 外汇风险，外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元或欧元的应收账款、应付账款及货币资金有关，由于美元或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。对于外币资产，如果汇率上升，公司汇兑收益增加，反之，出现汇兑损失。本公司外币资产及外币负债的余额情况参见附注五、57。

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元或欧元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 2%-5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，2%-5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期税前利润的影响如下：

项目	对税前利润的影响
若人民币对美元贬值 2%-5%	2930.98 万元至 7327.46 万元
若人民币对美元升值 2%-5%	-2930.98 万元至-7327.46 万元
若人民币对欧元贬值 2%-5%	46.86 万元至 117.15 万元
若人民币对欧元升值 2%-5%	-46.86 万元至-117.15 万元
若人民币对兹罗提贬值 2%-5%	-31.23 万元至-78.08 万元
若人民币对兹罗提升值 2%-5%	31.23 万元至 78.08 万元

(2) 本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款（详见附注五、19）和固定利率的长期借款（详见附注五、29）有关。本公司根据当时的市场环境来决定浮动利率及固定利率合同的相对比例。

在管理层进行敏感性分析时，25~50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，基于上述浮动利率计息的短期借款按到期日按时偿还、长期借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付的假设基础上，在其他变量不变的情况下，利率上升 25 个基点/下降 50 个基点对税前利润的影响：

项目	对税前利润的影响（人民币万元）
----	-----------------

上升 25 个基点	-1,637.37
下降 50 个基点	3,274.74

(3) 其他价格风险, 本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示(详见附注五、2)。因此, 本公司面临价格风险。本公司已于公司内部成立投资管理部门, 由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

敏感性分析

于 2017 年 12 月 31 日, 如交易性金融资产的价格升高/降低 15%, 则本公司的股东权益将会增加/减少约人民币 69,084,096.39 元。管理层认为 15%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

2、信用风险

于 2017 年 12 月 31 日, 可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失, 具体包括:

合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额; 对于以公允价值计量的金融工具而言, 账面价值反映了其风险敞口, 但并非最大风险敞口, 其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险, 本公司控制信用额度、进行信用审批, 并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外, 本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况, 计提充分的坏账准备。因此, 本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外, 本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行, 故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时, 本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控, 以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

2017 年 12 月 31 日, 本公司净营运资金金额为 263,558.01 万元, 营运资金周转顺畅。

截止 2017 年 12 月 31 日, 本公司与银行已签署授信合同尚未使用的综合授信额度折合为人民币金额为 347,170.46 万元。

综上所述, 本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低, 对本公司的经营和财务报表不构成重大影响, 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 登记

九、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

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
持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		541,836,050.12		541,836,050.12
1、交易性金融资产		541,836,050.12		541,836,050.12
（1）债务工具投资				
（2）基金投资		541,836,050.12		541,836,050.12
2、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（二）可供出售金融资产				
（三）衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额		541,836,050.12		541,836,050.12
（四）衍生金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

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

无。

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

项目	期末公允价值	估值技术	输入值
基金投资	541,836,050.12	投资标的市价组合法	投资标的市价

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

无。

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之间的调节信息

无。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查记

十、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

2、关联方

(1) 公司的最终实际控制人

最终实际控制人名称	住址	持股比例	表决权比例
高玉根	苏州市平江区永林新村	27.69%	27.69%

(2) 本公司的子公司

合并报表范围内的子公司的详细情况参见本附注七在“其他主体中权益的披露”之 1。

(3) 本公司的合营及联营企业情况

关联方名称	与本公司的关系
广州市型腔模具制造有限公司	联营企业
北海合联胜利光电科技有限公司	联营企业
昆山市龙显光电有限公司	联营企业
苏州普强电子科技有限公司	联营企业
苏州中晟精密制造有限公司	联营企业
深圳易方数码科技股份有限公司	联营企业

3、关联方交易

(1) 采购商品情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
昆山市龙显光电有限公司	采购材料	9,029,421.62	
苏州普强电子科技有限公司	采购材料	176,583,541.19	20,369,945.76
苏州普强电子科技有限公司	接受劳务	4,826,744.64	
苏州中晟精密制造有限公司	采购材料	2,356,664.22	3,052,621.97
苏州中晟精密制造有限公司	采购固定资产	403,859.61	
北海合联胜利光电科技有限公司	采购商品		562,341.00
北海合联胜利光电科技有限公司	采购固定资产		511,887.08

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查记

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北海合联胜利光电科技有限公司	采购材料		2,178,447.04

(2) 销售商品情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
昆山市龙显光电有限公司	销售商品	358,170.37	26,898,526.41
北海合联胜利光电科技有限公司	销售材料	3,808,348.18	5,722,715.47
北海合联胜利光电科技有限公司	销售固定资产	68,409.35	
北海合联胜利光电科技有限公司	销售商品		94,948.24
苏州中晟精密制造有限公司	设备租赁费	32,132,124.47	33,200,000.01
苏州中晟精密制造有限公司	销售材料	649,572.65	
苏州中晟精密制造有限公司	服务费		970,340.92
苏州中晟精密制造有限公司	销售商品	2,264,579.51	156,581,196.63
苏州普强电子科技有限公司	销售商品	35,575,793.82	1,045,773.94
深圳易方数码科技股份有限公司	销售商品	1,234,127.9	

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额(元)	担保起始日	担保到期日	已经履行完毕
安徽胜利精密制造科技有限公司	128,480,000.00	2015-12-31	2021-12-31	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	83,750,000.00	2016-1-1	2021-12-31	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	31,000,000.00	2016-1-22	2021-12-31	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	37,480,000.00	2016-1-28	2021-12-31	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	81,750,000.00	2016-2-1	2021-12-31	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	31,520,000.00	2016-2-5	2021-12-31	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	82,000,000.00	2017-1-19	2018-1-14	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	25,000,000.00	2017-1-20	2018-1-20	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	19,709,719.06	2017-1-20	2018-1-19	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	60,000,000.00	2017-2-22	2018-2-22	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	100,000,000.00	2017-3-2	2018-3-2	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	120,000,000.00	2017-4-1	2018-3-26	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	150,000,000.00	2017-5-19	2018-5-18	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	20,000,000.00	2017-5-19	2018-5-18	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	28,000.00	2017-9-26	2018-3-26	否

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
盖章日期: 2018年3月26日
担保是否已履行完毕

被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
安徽胜利精密制造科技有限公司	534,318.33	2017-9-27	2018-1-25	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	295,754.23	2017-9-27	2018-1-25	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	2,618,031.78	2017-9-27	2018-1-25	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	1,381,117.13	2017-9-28	2018-1-26	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	372,155.36	2017-9-28	2018-1-26	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	320,315.63	2017-9-28	2018-1-26	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	100,000,000.00	2017-10-31	2018-10-30	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	4,161,662.95	2017-10-26	2018-2-23	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	10,870,332.73	2017-11-28	2018-2-28	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	1,224,574.68	2017-11-28	2018-4-28	否
合肥胜利电子科技有限公司	7,571,190.95	2017-10-11	2018-2-8	否
苏州胜利光学玻璃有限公司	5,000,000.00	2017-2-7	2018-2-7	否
苏州胜利光学玻璃有限公司	5,000,000.00	2017-3-14	2018-3-14	否
苏州胜利光学玻璃有限公司	5,000,000.00	2017-4-21	2018-4-21	否
苏州胜利光学玻璃有限公司	10,000,000.00	2017-9-6	2018-4-28	否
昆山龙飞光电有限公司	15,000,000.00	2017-1-10	2018-1-9	否
昆山龙飞光电有限公司	5,000,000.00	2017-3-8	2018-3-7	否
昆山龙飞光电有限公司	380,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	50,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	50,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	50,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	250,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	200,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	50,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	95,583.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	50,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	50,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	200,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	60,799.86	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	50,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	50,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	50,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	50,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否

被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
昆山龙飞光电有限公司	47,701.46	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	50,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	50,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	63,153.56	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	600,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	50,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	131,524.37	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	50,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
昆山龙飞光电有限公司	50,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	1,109,124.27	2017-12-13	2018-3-13	否
苏州捷力新能源材料有限公司	140,000,000.00	2018-10-17	2019-10-17	否
苏州捷力新能源材料有限公司	62,494,957.89	2017-8-28	2020-4-30	否
苏州捷力新能源材料有限公司	32,637,133.82	2017-3-15	2018-3-5	否
苏州捷力新能源材料有限公司	9,448,257.83	2017-3-1	2018-2-28	否
苏州富强科技有限公司	40,000,000.00	2016-10-25	2019-10-25	否
苏州富强科技有限公司	5,000,000.00	2016-10-25	2018-6-21	否
苏州富强科技有限公司	5,000,000.00	2016-10-25	2018-12-21	否
苏州富强科技有限公司	30,000,000.00	2017-2-27	2018-2-26	否
苏州富强科技有限公司	20,000,000.00	2017-4-1	2018-4-1	否
苏州富强科技有限公司	35,000,000.00	2017-4-21	2018-4-20	否
苏州富强科技有限公司	4,750,000.00	2017-4-18	2018-4-17	否
苏州富强科技有限公司	20,000,000.00	2017-4-27	2018-4-26	否
苏州富强科技有限公司	30,000,000.00	2017-5-5	2018-5-4	否
苏州富强科技有限公司	30,000,000.00	2017-5-12	2018-5-12	否
苏州富强科技有限公司	22,000,000.00	2017-8-22	2018-8-21	否
苏州富强科技有限公司	8,000,000.00	2017-9-26	2018-9-25	否
苏州富强科技有限公司	45,739,400.00	2017-9-22	2018-3-21	否
苏州富强科技有限公司	30,000,000.00	2017-10-24	2018-4-23	否
苏州富强科技有限公司	15,000,000.00	2017-11-7	2018-4-30	否
苏州富强科技有限公司	40,000,000.00	2017-11-10	2018-4-23	否
苏州富强科技有限公司	30,000,000.00	2017-11-24	2018-5-23	否
苏州富强科技有限公司	40,000,000.00	2017-12-22	2018-12-21	否

会计师事务所(特殊普通合伙) 查记

被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州富强科技有限公司	80,000,000.00	2017-12-22	2018-12-22	否
苏州富强科技有限公司	9,960,000.00	2017-10-12	2018-10-8	否
苏州富强科技有限公司	4,004,000.00	2017-11-16	2018-11-12	否
苏州富强科技有限公司	35,836,000.00	2017-9-28	2018-9-28	否
南京德乐科技有限公司	7,210,000.00	2017-1-18	2018-1-18	否
南京德乐科技有限公司	2,798,000.00	2017-1-18	2018-1-18	否
南京德乐科技有限公司	14,964,000.00	2017-1-20	2018-1-20	否
南京德乐科技有限公司	9,976,000.00	2017-1-20	2018-1-20	否
南京德乐科技有限公司	15,008,000.00	2017-1-22	2018-1-22	否
南京德乐科技有限公司	10,032,000.00	2017-1-22	2018-1-22	否
南京德乐科技有限公司	12,625,200.00	2017-1-24	2018-1-4	否
南京德乐科技有限公司	14,994,000.00	2017-2-13	2018-1-4	否
南京德乐科技有限公司	2,392,800.00	2017-2-17	2018-1-4	否
南京德乐科技有限公司	50,000,000.00	2017-6-16	2018-6-16	否
南京德乐科技有限公司	50,000,000.00	2017-6-19	2018-6-16	否
南京德乐科技有限公司	10,000,000.00	2017-9-13	2018-9-13	否
南京德乐科技有限公司	10,000,000.00	2017-9-29	2018-9-28	否
南京德乐科技有限公司	30,000,000.00	2017-10-11	2018-10-10	否
南京德乐科技有限公司	20,000,000.00	2017-10-19	2018-10-19	否
南京德乐科技有限公司	10,060,000.00	2017-10-26	2018-10-25	否
南京德乐科技有限公司	20,000,000.00	2017-10-31	2018-10-30	否
南京德乐科技有限公司	40,000,000.00	2017-10-17	2018-10-16	否
南京德乐科技有限公司	20,000,000.00	2017-12-6	2018-8-20	否
南京德乐科技有限公司	10,000,000.00	2017-12-6	2018-8-20	否
南京德乐科技有限公司	10,000,000.00	2017-12-6	2018-8-20	否
南京德乐科技有限公司	10,000,000.00	2017-12-6	2018-8-20	否
南京德乐科技有限公司	50,000,000.00	2017-12-31	2018-8-20	否
南京德乐科技有限公司	30,940,000.00	2017-11-8	2018-11-7	否
南京德乐科技有限公司	25,000,000.00	2017-12-14	2018-12-13	否
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	8,000,000.00	2017-7-26	2018-1-25	否
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	4,543,908.86	2017-8-24	2018-2-24	否
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	574,000.00	2017-8-30	2018-2-28	否

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 盖章
2018-2-28

被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	2,302,320.91	2017-9-22	2018-3-22	否
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	9,000,000.00	2017-9-13	2018-9-13	否
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	10,000,000.00	2017-9-8	2018-9-7	否
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	8,157,125.48	2017-9-6	2018-2-9	否
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	3,979,085.60	2017-11-2	2018-3-16	否
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	7,489,404.46	2017-10-26	2018-1-26	否
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	456,490.72	2017-10-26	2018-4-26	否
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	2,785,359.92	2017-12-28	2018-4-12	否
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	7,000,000.00	2017-10-18	2018-10-17	否
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	9,000,000.00	2017-11-16	2018-11-15	否
胜利科技（香港）有限公司	32,671,000.00	2017-5-15	2018-5-2	否
胜利科技（香港）有限公司	52,273,600.00	2017-7-13	2018-7-12	否
胜利科技（香港）有限公司	61,748,190.00	2017-9-27	2018-9-26	否
苏州中晟精密制造有限公司	3,400,000.00	2017-1-5	2018-1-4	否
苏州中晟精密制造有限公司	5,032,000.00	2017-2-13	2018-2-12	否
苏州中晟精密制造有限公司	6,800,000.00	2017-8-18	2018-8-18	否
福清福捷塑胶材料有限公司	5,602,265.00	2017-6-28	2018-1-26	否
苏州市智诚光学科技有限公司	20,000,000.00	2017-5-19	2018-5-18	否
苏州市智诚光学科技有限公司	7,000,000.00	2017-7-14	2018-1-13	否
苏州市智诚光学科技有限公司	574,000.00	2017-8-22	2018-2-22	否
苏州市智诚光学科技有限公司	26,182,509.60	2017-8-18	2018-2-18	否
苏州市智诚光学科技有限公司	11,547,814.00	2017-8-29	2018-3-1	否
苏州市智诚光学科技有限公司	3,556,000.00	2017-9-15	2018-3-4	否
苏州市智诚光学科技有限公司	1,183,000.00	2017-9-6	2018-3-5	否
苏州市智诚光学科技有限公司	7,000,000.00	2017-9-13	2018-3-12	否
苏州市智诚光学科技有限公司	6,818,000.00	2017-9-25	2018-3-22	否
苏州市智诚光学科技有限公司	3,150,000.00	2017-9-29	2018-3-28	否
苏州市智诚光学科技有限公司	20,200,000.00	2017-10-20	2018-10-19	否
苏州市智诚光学科技有限公司	9,800,000.00	2017-10-25	2018-4-24	否
苏州市智诚光学科技有限公司	20,000,000.00	2017-12-25	2018-12-25	否
苏州普强电子科技有限公司	2,250,000.00	2017-12-5	2018-10-5	否
苏州普强电子科技有限公司	2,250,000.00	2017-12-19	2018-12-19	否

苏州胜利精密制造科技股份有限公司
（普通合伙企业）

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽胜利精密制造科技有限公司	100,000,000.00	2017-09-26	2020-9-25	否
安徽胜利精密制造科技有限公司	50,000,000.00	2017-10-23	2018-10-23	否

(4) 关键管理人员薪酬

项目	本期金额 (万元)	上期金额 (万元)
关键管理人员报酬	375.37	346.29

4、关联方应收应付款项

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
预付账款	广州市型腔模具制造有限公司			81,000.00	
预付账款	昆山市龙显光电有限公司			7,800,000.00	
预付账款	苏州中晟精密制造有限公司	20,540,000.00			
应收账款	北海合联胜利有限公司	4,043,527.21	153,083.96	610,039.94	3,050.20
应收账款	昆山市龙显光电有限公司			24,791,202.07	123,956.01
应收账款	苏州中晟精密制造有限公司	3,698,355.20	24,096.32	208,950,557.27	1,044,752.79
应收账款	深圳易方数码科技股份有限公司	34,597.00	172.99		
应付账款	昆山市龙显光电有限公司	77,500.00		26,537,292.68	
应付账款	北海合联胜利有限公司	2,171,632.25		3,336,386.01	
应收账款	苏州普强电子科技有限公司	16,204,003.22	81,020.02		
应付账款	苏州普强电子科技有限公司	59,659,635.51		15,107,609.37	
应付账款	苏州中晟精密制造有限公司	1,040,149.76		3,708,581.21	
其他应收款	北海合联胜利有限公司			310,999.66	21,846.85
其他应付款	北海合联胜利有限公司	2,017,125.15			

十一、承诺事项及或有事项

1、重要的承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、2017 年 11 月 30 日，原告苏州高鼎远志创业投资中心以陈铸、南京德乐科技有限公司、

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 出具

苏州胜利精密制造科技股份有限公司、南京顶富梧桐创业投资有限公司、高玉根为被告，要求陈铸与南京德乐科技有限公司赔偿原告损失 79,780,723.20 元，苏州胜利精密制造科技股份有限公司、南京顶富梧桐创业投资有限公司、高玉根对原告的损失承担连带赔偿责任。苏州中级人民法院已判决驳回原告全部诉讼请求。苏州苏州高鼎远志创业投资中心于 2018 年 1 月 19 日向江苏省高级人民法院提起上诉，尚无生效判决。

2、原告东莞宝华数码科技有限公司向合肥中级人民法院起诉第一被告深圳市远洋翔瑞机械有限公司及第二被告安徽胜利精密制造科技有限公司侵犯其一项实用新型专利权，涉案金额 750 万元。原告提出证据保全申请，法院派人于 2017 年 6 月 26 日前往安徽胜利精密制造科技有限公司进行证据保全，但并未保全到相关设备，合肥中级人民法院尚未判决。

3、原告东莞宝华数码科技有限公司向合肥中级人民法院起诉第一被告深圳市远洋翔瑞机械有限公司及第二被告安徽智胜光学科技有限公司侵犯其一项实用新型专利权，涉案金额 200 万元。合肥中级人民法院将于 2018 年 2 月 27 日开庭。

4、原告东莞宝华数码科技有限公司向合肥中级人民法院起诉第一被告深圳市远洋翔瑞机械有限公司及第二被告安徽智诚光学科技有限公司侵犯其一项实用新型专利权，涉案金额 200 万元。合肥中级人民法院将于 2018 年 2 月 27 日开庭。

十二、资产负债表日后非调整事项

1、股票期权与限制性股票激励

2018 年 1 月 9 日，公司召开了第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司<2018 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》。

2018 年 1 月 9 日，公司召开了第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定 2018 年 1 月 25 日为授予日。

2、对外重要投资

(1) 2018 年 1 月 31 日，公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过《关于公司收购 JOTAutomationOy100%股权并签署<股份购买协议>的议案》。

(2) 2018 年 2 月 7 日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过了原筹划以发行股份的形式购买苏州硕诺尔自动化设备有限公司 100%股权的事项变更为现金收购的相关议案。

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 查元

2018 年 2 月 23 日公司获得苏州市吴中区市场监督管理局颁发的新《营业执照》，统一社会信用代码：9132050632128901XU。

3、公司子公司武汉胜利联合电子科技有限公司于 2018 年 1 月 9 日注销，注销登记号为：(沌)登记内销字[2018]第 11 号。

截止报告日，除上述事项外公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

1、终止经营

无。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据、分部会计政策：

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。公司目前主要分为五个分部，即智能终端核心模组制造、智能终端产品渠道整合服务、金属材料供应链服务、智能制造业务和锂电池隔膜。

(2) 报告分部的财务信息：

项目	智能终端核心模组制造	智能终端产品渠道整合服务	金属材料供应链服务	智能制造业务	锂电池隔膜	分部间抵销	合计
主营业务收入	6,310,784,286.50	9,080,977,024.90	813,753,972.30	935,525,150.84	474,232,625.29	-1,871,604,455.12	15,743,668,604.71
主营业务成本	5,584,315,642.09	8,696,854,087.93	703,281,328.95	514,196,658.06	333,760,933.51	-1,781,172,129.98	14,051,236,520.56
资产总额	20,227,849,502.36	2,092,668,336.60	643,348,939.43	1,546,507,156.65	1,919,563,389.32	-7,936,983,468.57	18,492,953,855.79
负债总额	9,184,729,964.22	987,896,362.42	390,944,135.22	947,788,433.68	1,540,619,473.87	-3,566,277,095.07	9,485,701,274.34

十四、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

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查账

	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	666,310,647.04	100.00	16,469,401.75	2.47	649,841,245.29
组合一, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	312,494,562.73	46.90	9,393,080.06	3.01	303,101,482.67
组合二, 按余额百分比法计提坏账准备的应收账款	353,816,084.31	53.10	7,076,321.69	2.00	346,739,762.62
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款					
合计	666,310,647.04	100.00	16,469,401.75	2.47	649,841,245.29

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	413,128,056.56	99.97	11,161,017.95	2.70	401,967,038.61
组合一, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	281,189,435.91	68.05	8,522,245.54	3.03	272,667,190.37
组合二, 按余额百分比法计提坏账准备的应收账款	131,938,620.65	31.93	2,638,772.41	2.00	129,299,848.24
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款	105,600.00	0.03	105,600.00	100.00	
合计	413,233,656.56	100.00	11,266,617.95	2.73	401,967,038.61

组合一, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查记

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内			
其中: 六个月内	266,131,095.02	1,330,655.47	0.50
六个月至一年	21,899,748.63	437,994.97	2.00
一年以内小计	288,030,843.65	1,768,650.44	0.61
一至二年	5,962,245.00	596,224.50	10.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
二至三年	13,584,328.34	4,075,298.50	30.00
三至四年	3,269,366.58	1,634,683.29	50.00
四至五年	1,647,779.16	1,318,223.33	80.00
五年以上			
合计	312,494,562.73	9,393,080.06	3.01

组合二，按余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内			
其中：六个月内	331,808,663.54	6,636,173.28	2.00
六个月至一年	20,393,059.10	407,861.18	2.00
一年以内小计	352,201,722.64	7,044,034.46	2.00
一至二年	1,614,361.67	32,287.23	2.00
二至三年			
合计	353,816,084.31	7,076,321.69	2.00

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。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 6,857,452.22 元；报告期内无收回或转回前期坏账准备的情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,654,668.42

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	占应收账款 余额的比例 (%)	相应计提的 坏账准备期末余额
客户 1	321,438,689.86	48.24	6,428,773.80
客户 2	57,549,794.29	8.64	1,150,995.89
客户 3	56,599,924.68	8.49	4,526,818.91
客户 4	41,353,931.83	6.21	1,757,095.00
客户 5	30,567,448.69	4.59	611,348.97
合计	507,509,789.35	76.17	14,475,032.57

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 查记

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,124,052,574.81	100.00	43,203,691.17	2.03	2,080,848,883.64
组合一，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	10,188,488.63	0.48	926,409.44	9.09	9,262,079.19
组合二，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	2,113,864,086.18	99.52	42,277,281.73	2.00	2,071,586,804.45
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,124,052,574.81	100.00	43,203,691.17	2.03	2,080,848,883.64

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,068,952,582.49	100.00	41,633,367.75	2.01	2,027,319,214.74
组合一，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	5,264,544.60	0.25	359,607.00	6.83	4,904,937.60
组合二，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	2,063,688,037.89	99.75	41,273,760.75	2.00	2,022,414,277.14
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,068,952,582.49	100.00	41,633,367.75	2.01	2,027,319,214.74

组合一，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	7,916,629.48	395,831.47	5.00
一至二年	887,648.90	88,764.89	10.00
二至三年	1,317,710.25	395,313.08	30.00
三至四年	40,000.00	20,000.00	50.00
四至五年			
五年以上	26,500.00	26,500.00	100.00
合计	10,188,488.63	926,409.44	9.09

组合二：按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	1,223,422,981.72	24,468,459.64	2.00
一至两年	866,224,162.31	17,324,483.25	2.00
两至三年	24,216,942.15	484,338.84	2.00
合计	2,113,864,086.18	42,277,281.73	2.00

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。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 1,570,323.42 元；报告期内无收回或转回前期坏账准备的情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：本期无核销其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
股权转让款	7,200,000.00	2,050,496.52
保证金	6,500.00	6,500.00
子公司往来款	2,113,864,086.18	2,063,688,037.89
其他往来款项	2,981,988.63	3,207,548.08
合计	2,124,052,574.81	2,068,952,582.49

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

往来单位（项目）	款项性质	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
苏州捷力新能源材料有限公司	借款	1,078,040,000.00	注 1	50.75	21,560,800.00

往来单位（项目）	款项性质	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
南京德乐科技股份有限公司	借款	255,562,658.95	一年以内	12.03	5,111,253.18
苏州市智诚光学科技有限公司	借款	169,388,173.09	注 2	7.97	3,387,763.46
合肥胜利精密科技有限公司	借款	137,500,000.00	一年以内	6.47	2,750,000.00
苏州胜利光学玻璃有限公司	借款	105,700,000.00	注 3	4.98	2,114,000.00
合计		1,746,190,832.04		82.20	34,923,816.64

[注 1] 一年以内金额为 327,048,856.87 元，一至两年金额为 750,991,143.13 元。

[注 2] 一年以内金额为 138,702,482.23 元，一至两年金额为 30,685,690.86 元。

[注 3] 一年以内金额为 30,532,943.56 元，一至两年金额为 50,950,114.29 元，二至三年金额为 24,216,942.15 元。

3、长期应收款

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
胜利科技（香港）有限公司	971,746.62	19,434.93	1,031,649.83	20,633.00
合计	971,746.62	19,434.93	1,031,649.83	20,633.00

4、长期股权投资

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	6,146,035,892.01	436,147,551.10	5,709,888,340.91	4,977,535,892.01		4,977,535,892.01
对联营企业投资	204,740,110.71		204,740,110.71	224,762,635.29		224,762,635.29
合计	6,350,776,002.72	436,147,551.10	5,914,628,451.62	5,202,298,527.30		5,202,298,527.30

(1) 对子公司投资

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
胜利精密科技（波兰）有限公司	28,304,167.85			28,304,167.85		
苏州胜禹材料科技有限公司	28,781,609.20			28,781,609.20		
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	25,500,000.00		25,500,000.00			
青岛飞拓电器有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00			

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州飞拓精密模具有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
苏州胜利光学玻璃有限公司	39,000,000.00			39,000,000.00		
胜利科技（香港）有限公司	7,868.00			7,868.00		
合肥胜利精密科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
安徽胜利精密制造科技有限公司	847,500,000.00	650,000,000.00		1,497,500,000.00		
苏州市智诚光学科技有限公司	980,364,810.17			980,364,810.17		
南京德乐科技股份有限公司	695,146,006.00	350,000,000.00		1,045,146,006.00		
苏州富强科技有限公司	763,932,601.00	150,000,000.00		913,932,601.00		
福清福捷塑胶有限公司	103,124,329.79			103,124,329.79		
苏州捷力新能源材料有限公司	1,149,874,500.00			1,149,874,500.00	436,147,551.10	436,147,551.10
昆山龙飞光电有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
苏州胜利高睿智能汽车制造有限公司	16,000,000.00	44,000,000.00		60,000,000.00		
苏州胜利高捷新能源材料有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00		
合计	4,977,535,892.01	1,234,000,000.00	65,500,000.00	6,146,035,892.01	436,147,551.10	436,147,551.10

(2) 对联营企业投资

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 盖章

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
广州市型腔模具制造有限公司	30,832,965.66			3,559,411.70		
北海合联胜利光电科技有限公司	5,672,999.36			-221,630.39		
东莞银特丰光学玻璃有限公司	12,201,874.06		12,201,874.06			
昆山市龙显光电有限公司	52,244,639.19			-4,304,965.07		

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
苏州中晟精密制造有限公司	18,388,484.40			-18,388,484.40		
苏州普强电子科技有限公司	11,976,335.82	9,000,000.00		1,936,597.64		
深圳易方数码科技股份有限公司	93,445,336.80			598,420.00		
合计	224,762,635.29	9,000,000.00	12,201,874.06	-16,820,650.52		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提 减值准备	其他		
广州市型腔模具制造有限公司				34,392,377.36	
北海合联胜利光电科技有限公司				5,451,368.97	
东莞银特丰光学玻璃有限公司					
昆山市龙显光电有限公司				47,939,674.12	
苏州中晟精密制造有限公司					
苏州普强电子科技有限公司				22,912,933.46	
深圳易方数码科技股份有限公司				94,043,756.80	
合计				204,740,110.71	

5、营业收入及营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,530,358,335.25	1,178,617,287.30	1,091,429,122.75	863,682,350.12
其他业务	45,570,272.88	35,267,145.31	43,606,494.80	55,842,111.27
合计	1,575,928,608.13	1,213,884,432.61	1,135,035,617.55	919,524,461.39

6、投资收益

项目	本期金额	上期金额
子公司现金分红	104,577,231.66	
处置长期股权投资产生的投资收益	-733,816.41	-324,274.45
权益法核算的长期股权投资收益	-16,820,650.52	-13,523,233.53

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	200,856,486.60	-6,951,004.00
合计	287,879,251.33	-20,798,511.98

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目（损失为负数）	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-989,580.49	-734,146.82
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	57,006,388.05	26,329,461.40
委托他人投资或管理资产的损益	72,805.48	203,801.12
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	217,486,603.15	-5,831,626.78
除上述各项之外的其他营业外收支净额	308,825,847.25	-629,040.04
非经常性损益合计	582,402,063.44	19,338,448.88
减：所得税费用影响额	87,776,281.02	4,036,496.86
少数股东损益影响额	3,372,572.23	2,562,424.60
扣除所得税费用和少数股东损益影响额后非经常性损益	491,253,210.19	12,739,527.42

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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.39%	0.1351	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.34%	-0.0085	不适用

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 金元

苏州胜利精密制造科技股份有限公司

2018年3月12日



谈建忠(320500040001)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



姓 名 谈建忠

Full name

性 别 男

Sex

出生日期 1966-02-27

Date of birth

工作单位 江苏天衡会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 320502660227055

Identity card No.



谢文彬(320000104826)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



姓名: 谢文彬
Full name: Xie Wenbin
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1984-07-03
Date of birth: 1984-07-03
工作单位: 江苏永衡律师事务所
Work unit: Jiangsu Yongheng Law Firm
执业证号: 320000104826
Certificate no.: 320000104826
有效期至: 2017-12-31
Valid until: 2017-12-31

编号 320100000201801260078



请于每年1月1日至6月30日上
网申报上一年度工商年报，逾期
未报将被标记为经营异常状态或
列入经营异常名录并向社会公
示，年报网址见营业执照左下方。

营 业 执 照

(副 本)

统一社会信用代码 913200000831585821 (1/1)

名 称 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

执行事务合伙人 余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠 陆以平 陈惠珍

成 立 日 期 2013年11月04日

合 伙 期 限 2013年11月04日至2033年10月31日

经 营 范 围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（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）



00069601

登 记 机 关



2018 年 01 月 26 日

证书序号: NO.010731

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

二〇一一年七月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 320000010

注册资本(出资额): 1002万元

批准设立文号: 苏财会[2013]39号

批准设立日期: 2013-09-28





证书序号: 000445

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

天衡会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 余瑞玉



证书号: 40

发证时间: 二〇一〇年十二月十一日

证书有效期至: 二〇一九年十二月十一日