

---

公司代码：600184

公司简称：光电股份

# 北方光电股份有限公司 2017 年年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事      | 李克炎     | 因公外出       | 叶明华    |
| 董事      | 欧阳俊涛    | 因公外出       | 陈良     |

三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人叶明华、主管会计工作负责人张少峰及会计机构负责人（会计主管人员）杜飞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司 2017 年度实现净利润 15,512,409.45 元（母公司报表数据），在提取法定盈余公积金 1,551,240.95 元后，加年初未分配利润 9,734,638.28 元后，减去 2017 年派发的 2016 年度红利 9,157,694.87 元，公司 2017 年度可供股东分配的利润为 14,538,111.91 元。公司 2017 年度利润分配预案如下：

公司拟以 2017 年 12 月 31 日总股本 508,760,826 股为基数，每 10 股派发现金 0.28 元（含税），共计派发现金 14,245,303.13 元，派送后，剩余未分配利润留待以后年度分配。本年度不进行资本公积转增股本。

本预案尚需提交公司股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司风险因素内容与对策措施已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”中关于“关于公司未来发展的讨论与分析”中详细描述，请查阅相关内容。

### 十、其他

适用 不适用

根据国防科工局、中国人民银行、中国证监会发布的《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》，对于军工涉密信息，在本报告中采用代称、打包或者汇总等方式进行了脱密处理。

## 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 3   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 3   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 6   |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 8   |
| 第五节  | 重要事项.....              | 20  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 31  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 34  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 35  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 40  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 42  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 43  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 129 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                           |
|-------------|---|---------------------------|
| 本公司、公司、光电股份 | 指 | 北方光电股份有限公司                |
| 兵器集团        | 指 | 中国兵器工业集团有限公司              |
| 光电集团        | 指 | 北方光电集团有限公司                |
| 华光公司        | 指 | 湖北华光新材料有限公司               |
| 红塔创投        | 指 | 红塔创新投资股份有限公司              |
| 云南工投        | 指 | 云南省工业投资控股集团有限责任公司         |
| 中兵投资        | 指 | 中兵投资管理有限责任公司              |
| 中兵租赁        | 指 | 中兵融资租赁有限责任公司              |
| 汇添富 1 号     | 指 | 汇添富基金—光电制导 1 号资产管理计划      |
| 汇添富 2 号     | 指 | 汇添富基金—光电制导 2 号资产管理计划      |
| 西光防务        | 指 | 西安北方光电科技防务有限公司            |
| 新华光公司       | 指 | 湖北新华光信息材料有限公司             |
| 华光小原公司      | 指 | 华光小原光学材料（襄阳）有限公司          |
| 天达公司        | 指 | 云南天达光伏科技股份有限公司            |
| 光学元件公司      | 指 | 西安西光光学元件有限责任公司            |
| 物资公司        | 指 | 西安西光物资有限公司                |
| 导引公司        | 指 | 西安导引科技有限责任公司              |
| 凤凰（上海）公司    | 指 | 凤凰光学（上海）有限公司，本公司参股公司      |
| 产业园         | 指 | 光电科技产业园，位于西安科技产业基地        |
| 兵工财务公司      | 指 | 兵工财务有限责任公司                |
| 年审会计师       | 指 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）          |
| 公司《章程》      | 指 | 北方光电股份有限公司《章程》            |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》              |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》              |
| 《上市规则》      | 指 | 《上海证券交易所股票上市规则(2014 年修订)》 |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会               |
| 国防科工局       | 指 | 国防科技工业局                   |
| 上交所、交易所     | 指 | 上海证券交易所                   |
| 元           | 指 | 人民币元                      |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                              |
|-----------|------------------------------|
| 公司的中文名称   | 北方光电股份有限公司                   |
| 公司的中文简称   | 光电股份                         |
| 公司的外文名称   | North Electro-Optic Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | NEO                          |
| 公司的法定代表人  | 叶明华                          |

### 二、 联系人和联系方式

|    |             |        |
|----|-------------|--------|
|    | 董事会秘书       | 证券事务代表 |
| 姓名 | 叶明华（代行董秘职责） | 籍俊花    |

|      |                 |                 |
|------|-----------------|-----------------|
| 联系地址 | 陕西省西安市长乐中路35号   | 陕西省西安市长乐中路35号   |
| 电话   | 029-82537951    | 029-82537951    |
| 传真   | 029-82526666    | 029-82526666    |
| 电子信箱 | newhgzb@163.com | newhgzb@163.com |

### 三、基本情况简介

|             |                                |
|-------------|--------------------------------|
| 公司注册地址      | 湖北省襄阳市长虹北路67号                  |
| 公司注册地址的邮政编码 | 441057                         |
| 公司办公地址      | 陕西省西安市长乐中路35号                  |
| 公司办公地址的邮政编码 | 710043                         |
| 公司网址        | www.sicong.com、www.northeo.com |
| 电子信箱        | newhgzb@163.com                |

### 四、信息披露及备置地点

|                     |                        |
|---------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称       | 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn         |
| 公司年度报告备置地点          | 陕西省西安市长乐中路35号公司证券管理部   |

### 五、公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 光电股份 | 600184 | 新华光     |

### 六、其他相关资料

|                   |            |                          |
|-------------------|------------|--------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内）   | 名称         | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）         |
|                   | 办公地址       | 中国北京朝阳区建国门外大街 22 号       |
|                   | 签字会计师姓名    | 郑建利、王冕                   |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司         |
|                   | 办公地址       | 北京市西城区太平桥大街 19 号恒奥中心 5 层 |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 武远定、吴芬                   |
|                   | 持续督导的期间    | 2016-2017 年              |

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2017年            | 2016年            | 本期比上年同期增减(%) | 2015年            |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 营业收入                   | 1,886,034,907.22 | 2,211,423,148.23 | -14.71       | 2,746,908,761.11 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 44,406,567.21    | 29,609,212.73    | 49.98        | 47,242,506.12    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 41,819,172.30    | 25,434,292.44    | 64.42        | 45,074,812.75    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -6,158,042.67    | -534,459,577.63  | 不适用          | 237,195,029.74   |

|               | 2017年末           | 2016年末           | 本期末比上年同<br>期末增减 (%) | 2015年末           |
|---------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,278,204,517.33 | 2,242,962,023.66 | 1.57                | 2,243,554,916.94 |
| 总资产           | 3,823,641,351.83 | 3,849,501,255.16 | -0.67               | 4,166,043,509.43 |
| 期末总股本         | 508,760,826.00   | 508,760,826.00   | 0.00                | 508,760,826.00   |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                   | 2017年 | 2016年 | 本期比上年同期增减<br>(%) | 2015年 |
|--------------------------|-------|-------|------------------|-------|
| 基本每股收益 (元 / 股)           | 0.09  | 0.06  | 50.00            | 0.11  |
| 稀释每股收益 (元 / 股)           | 0.09  | 0.06  | 50.00            | 0.11  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.08  | 0.05  | 60.00            | 0.11  |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 1.97  | 1.32  | 增加0.65个百分点       | 4.67  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 1.85  | 1.14  | 增加0.71个百分点       | 4.45  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

2017年,由于公司军品总装产品销量同比减少,公司营业收入较前两年有所降低,但总装产品自主生产部分较少、转移价值较大,因此对公司盈利能力影响较小。同时,公司制导产品销量同比增加,另按谨慎性原则,公司于2017年和2016年对应收天达公司账款分别计提坏账准备3,934万元和2,769万元。因此,近三年公司军、民品盈利是呈上升趋势的,整体盈利能力逐年提高。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用  不适用

## 九、2017年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3月份) | 第二季度<br>(4-6月份) | 第三季度<br>(7-9月份) | 第四季度<br>(10-12月份) |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入                    | 224,047,092.72  | 267,856,993.14  | 326,971,286.29  | 1,067,159,535.07  |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 977,100.89      | 6,477,231.78    | 13,020,049.04   | 23,932,185.50     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 667,989.75      | 4,779,293.70    | 12,780,110.01   | 23,591,778.84     |
| 经营活动产生的                 | -126,791,632.84 | -129,182,750.08 | -397,704,651.12 | 647,520,991.37    |

|        |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|
| 现金流量净额 |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 2017 年金额     | 附注（如适用） | 2016 年金额     | 2015 年金额     |
|--|--------------|---------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益  | -170,873.48  |         | 283,760.73   | 189,359.95   |
| 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 | 1,963,100.00 | 七、80    | 3,120,296.00 | 2,314,969.64 |
| 债务重组损益   |              |         | 5,000.00     | 2,678.01     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 313,900.00   |         | 102,800.00   |              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 937,867.49   |         | -54,772.00   | 52,424.50    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |              |         | 1,640,000.00 |              |
| 少数股东权益影响额  | 0.00         |         | -128,552.33  | -6,569.83    |
| 所得税影响额   | -456,599.10  |         | -793,612.11  | -385,168.90  |
| 合计   | 2,587,394.91 |         | 4,174,920.29 | 2,167,693.37 |

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、主要业务

公司主要业务为防务和光电材料与器件两大业务板块，防务业务收入规模占公司总收入规模达到 70%以上，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》规定，公司所属行业为“C35 专用设备制造业”。防务业务板块主要是以大型武器系统、精确制导导引头、光电信息装备为代表的防务类产品的研发、设计、生产和销售。光电材料与器件板块主要是光学材料（普通光学材料、镧系及环保光学材料、低熔点光学材料、红外材料、激光材料、微晶玻璃）、光电材料、元器件、饰品玻璃材料、特种材料、光学辅料等产品的研发、生产和销售，根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011），光学材料所属行业为“C3052 光学玻璃制造”。

##### 2、经营模式

公司经营模式为研发设计+采购+生产+销售型。

**采购模式：**防务业务的外购物资主要有电子元器件、原材料、辅料等，种类涉及面广，公司设有严格的供应商选择和评价程序，从供货质量、使用状况、供货及时性和服务等方面进行评价，对供应商实施动态管理。光电材料与器件业务原材料主要包括石英砂、纯碱等，通过大宗物资招标、零星采用比质比价的询价模式进行采购，根据订货需求量、订购批量、订购周期等综合因素，制定采购计划，原材料采购以国内为主，供货渠道稳定。

**生产模式：**根据销售模式的不同，生产模式也有区别，主要采用按销售合同生产的模式。

**销售模式：**防务业务方面，根据供货合同发货、确认收入、开具发票、收取货款。光电材料与器件业务方面，目前销售订单主要来源于市场开发，光学玻璃应用领域专业性较强，因此以传统的直接销售为主要模式，产品直接销售给国内外各光学元件加工企业。

### 3、行业情况说明

(1) 防务业务：党的十九大报告提出了“确保到 2020 年基本实现机械化，力争到 2035 年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流军队”的军队和国防建设新目标。防务行业将全面贯彻新时代党的强军思想，贯彻新形势下军事战略方针，与适应世界新军事变革发展趋势和国家安全需求，构建能够打赢信息化战争，有效履行使命任务的中国特色现代化军事力量体系的军队建设新要求相适应的装备研发生产体系。

(2) 光电材料与器件：2017 年度，新华光公司持续推进大客户战略，在交换镜头市场取得较大突破，成功获取了主力交换镜头订单和主力新品单电相机的交换镜头订单。新型氟磷玻璃、高折射率镧系玻璃、环保重火石系列等高端新品销售已占总体销售收入的半壁江山。新华光公司起草的《红外光学玻璃红外折射率测试方法偏折角法》国家标准获批准发布，填补了国内外红外折射率测试标准空白。获得了特种光学材料湖北省工程研究中心资格。同时坚持市场导向，氟磷玻璃大连熔生产线技术获得突破，将为公司营收带来一定的增长。2017 年，新华光公司获得授权专利 25 项，其中发明专利 14 项，核心技术竞争力不断提高。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、防务业务板块

**公司防务业务三大领域：**大型武器系统总装集成领域，2017 年订货有所下降，但新的在研和准备接产武器型号不断增加，已从单一接产逐步进入到联合研制阶段，且几个联合研制项目进展顺利，其中竞标项目成功中标。这些项目将在“十三五”后期陆续取得订货，从而进一步巩固公司在该领域的地位。精确制导导引头领域，公司订货任务饱满，年产量再创新高，居于国内最大和世界前列，实现了用于不同弹径末制导炮弹、不同发射平台的激光末制导导弹、制导炸弹以及火箭弹的技术创新和型号扩展；2017 年度重点科研项目均按计划完成全年任务，在大型武器系统订货下滑的不利情况下实现了导引头产品品种、销量和销售额的持续增长，并通过售后服务开拓市场，实现了军企融合，同时创造了价值，巩固了公司国内导引头科研生产基地的地位。光电信息装备领域，在保持公司头盔显示器、视频摄录和多功能显示器等产品竞争力的基础上，通过与总体单位、上级机关和军方的走访和技术交流，进行积极主动的沟通、协调，已确定多个航空项目的研制任务和意向并进入项目研制阶段，进一步提高了公司该领域的竞争能力。

## 2、光电材料与器件业务板块

光电材料与器件业务板块方面，新华光公司是国内重要的光学材料生产企业之一，具有较强的技术和市场优势，在国内光学材料行业处于领先地位，在国际市场也具有较高的知名度和影响力。

2017 年度，新华光公司持续推进大客户战略，在交换镜头市场取得较大突破，成功获取了富士在制的主力交换镜头订单和主力新品单电相机的交换镜头订单。新型氟磷玻璃、高折射率镧系玻璃、环保重火石系列等高端新品销售已占总体销售收入的半壁江山。深化型件战略稳定市场份额，型件收入已占总收入的七成以上；大力拓展军品业务，光学材料采购中心军品业务实现新增长；新华光公司全球市场份额由上年的 11%提升至 12%，产能和产销量居世界第二位，市场份额占国内第二位，国际前五位。新华光公司起草的《红外光学玻璃红外折射率测试方法偏折角法》国家标准获批发布，填补了国内外红外折射率测试标准空白。获得了特种光学材料湖北省工程研究中心资格。同时坚持市场导向，氟磷玻璃大连熔生产线技术获得突破，将为公司营收带来一定的增长。2017 年，新华光公司获得授权专利 25 项，其中发明专利 14 项。核心技术竞争力不断提高。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，受公司防务产品结构、销量变动和民品主营收入增长等因素影响，全年实现营业收入 18.86 亿元，同比减少 14.71%；实现归属于母公司净利润 4,441 万元，同比增加 49.98%。

防务业务板块：2017 年全年实现营业收入 14.13 亿元，同比下降 19.99%；净利润 2,463 万元，同比增长 28.82%。造成收入下降、利润增加的主要原因是总装产品（自主生产部分较少、转移价值较大）收入同比下降，制导产品销量同比增幅较大。2017 年，防务公司各项科研生产任务全面完成，圆满完成人民解放军建军 90 周年沙场阅兵、“国际军事比赛-2017”等服务保障任务。在市场开拓方面，针对总装产品订货减少的情况，对内部组织机构进行调整优化，突出了聚焦市场，强化了市场职能，突出尊重价值创造，强化了“专业的人做专业的事”；在质量安全管理方面，坚持“紧盯目标，一次做对”的总要求，全年无重大质量、安全、保密、环境、稳定等事件发生；在成本控制方面，持续推进提质增效工作，以提质增效、成本管控、“两金”压控及划小核算单元等专项工作为抓手，全面完成成本节降目标。

光电材料与器件业务板块：2017 年，新华光公司秉持“经营客户、经营产品”的理念，深度开发市场，全面提升市场认可度、客户信赖度，提高市场占有率。全年实现主营收入 5.28 亿元（未抵消与华光小原公司的关联收入），同比增长 11.6%；实现净利润 2,382 万元，同比增长 13.94%。2017 年，新华光公司持续推进大客户战略，积极寻求终端合作，深入开发市场，在车载应用领域，与车载终端客户达成合作意向；在产品结构优化上，重点推广新型氟磷玻璃、高折射率镧系玻璃、环保重火石等高端光学玻璃，使高端新品销售大幅上升。在科研开发上，全年开展了 20 多个配方项目的研发，氟磷玻璃产品已成系列化，大连熔生产线技术已获得突破；在精益管理上，按照“一次做对”的要求，以现场为落脚点，从工艺流程优化、物流改善、质量改进等入手，努力推进降本增效工作，扎实开展 5S、TPM、拉动式生产等工作，有效提升公司精益管理水平。

## 二、报告期内主要经营情况

2017 年，公司实现营业收入 18.86 亿元，同比降低 14.71%。主要是公司两大业务板块中，防务业务板块受总装产品销量减少，影响营业收入同比有所下降；光电材料与器件业务板块营业收入同比增长 7.71%。公司归属于母公司所有者的净利润 4,441 万元，同比增长 49.98%；每股收益 0.09 元，同比增长 50%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 1,886,034,907.22 | 2,211,423,148.23 | -14.71   |
| 营业成本          | 1,601,592,706.38 | 1,945,441,789.98 | -17.67   |
| 销售费用          | 11,891,686.99    | 9,470,303.86     | 25.57    |
| 管理费用          | 193,241,802.23   | 193,954,938.69   | -0.37    |
| 财务费用          | 838,969.91       | -12,500,330.03   | 不适用      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,158,042.67    | -534,459,577.63  | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 41,090,284.06    | -229,989,198.94  | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 32,992,829.62    | -28,666,976.47   | 不适用      |
| 研发支出          | 113,906,253.30   | 92,513,645.32    | 23.12    |

#### 1. 收入和成本分析

适用  不适用

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |         |               |               |               |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 工业        | 1,865,188,080.20 | 1,582,703,885.85 | 15.15   | -14.70        | -17.76        | 增加 3.16 个百分点  |
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |         |               |               |               |
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 防务产品      | 1,412,712,545.76 | 1,222,379,798.96 | 13.47   | -19.99        | -22.57        | 增加 2.88 个百分点  |
| 光电材料及器件   | 451,000,067.99   | 358,786,382.60   | 20.45   | 8.40          | 6.37          | 增加 1.53 个百分点  |
| 其他产品      | 1,475,466.45     | 1,537,704.29     | -4.22   | -69.64        | -81.80        | 增加 69.61 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 |                  |                  |         |               |               |               |
| 分地区       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 国内        | 1,795,688,878.14 | 1,541,173,381.26 | 14.17   | -16.13        | -18.74        | 增加 2.75 个百分点  |
| 国外        | 69,499,202.06    | 41,530,504.59    | 40.24   | 52.58         | 49.17         | 增加 1.36 个百分点  |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用  不适用

分行业：2017 年，公司防务产品中自主生产较少、转移价值较大的总装产品销量同比有所降低，但制导产品销量同比增长幅度较大，且光电材料与器件产品销量同比增加，影响公司整体产品毛利率同比增加 3.16 个百分点。

分产品：2017 年，公司防务产品主营收入占总收入的 75.74%，受毛利较低的总装产品销量同比下降，毛利较大的制导产品销量同比增长影响，防务产品毛利率同比提升 2.88 个百分点。光学材料与器件主营收入占总收入的 24.18%，同比增长 8.4%，当年通过优化生产工艺，提升良品率等措施，影响该产品毛利率同比增加 1.53 个百分点。公司其他民品主营收入仅占总收入的 0.08%，当年产品毛利率同比增加 69.61 个百分点，其收入构成主要是给防务业务提供配套及劳务，为防务产品顺利完成全年履约提供支撑。

分地区：2017 年，公司出口业务均为光学材料与器件产品，主营收入同比增长 52.58%，产品毛利同比增长 1.36 个百分点，国际市场占有率不断扩大。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品    | 生产量   | 销售量   | 库存量   | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|---------|-------|-------|-------|--------------|--------------|--------------|
| 光电材料及器件 | 7,480 | 7,250 | 2,202 | -8.15        | -9.06        | 11.66        |

产销量情况说明

为稳定和拓展光学市场份额，新华光公司不断调整产品结构，提升产品质量，增加产品的竞争力，2017 年销量同比降低 9.06%，但产品形成收入同比是增加的。2017 年，新华光公司紧盯订单，科学采购，保证合理库存，在满足生产需求前提下，确保存货资金的合理占用。

公司防务产品的产量、数量信息属于军工涉密信息，不披露具体数据。

## (3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 |        |                  |              |                  |                |                   |      |
|-------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 工业    | 合计     | 1,582,703,885.85 |              | 1,924,479,942.91 |                | -17.76            |      |
|       | 直接材料   | 1,147,110,368.79 | 72.48        | 1,533,509,454.29 | 79.68          | -25.20            |      |
|       | 燃料动力   | 35,717,059.54    | 2.26         | 32,306,074.33    | 1.68           | 10.56             |      |
|       | 直接人工   | 148,513,715.69   | 9.38         | 131,348,444.90   | 6.83           | 13.07             |      |
|       | 专用费用   | 111,984,567.71   | 7.08         | 102,268,869.00   | 5.31           | 9.50              |      |
|       | 废品损失   | 18,910,275.77    | 1.19         | 16,540,613.31    | 0.86           | 14.33             |      |
|       | 制造费用   | 120,467,898.35   | 7.61         | 108,506,487.08   | 5.64           | 11.02             |      |
|       | 分产品情况  |                  |              |                  |                |                   |      |
| 分产品   | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 防务产品  | 合计     | 1,222,379,798.96 |              | 1,598,728,543.02 |                | -23.54            |      |
|       | 直接材料   | 927,634,694.40   | 75.89        | 1,331,567,946.33 | 83.29          | -30.34            |      |
|       | 燃料动力   | 5,044,456.90     | 0.41         | 4,697,026.36     | 0.29           | 7.40              |      |
|       | 直接人工   | 92,903,141.42    | 7.60         | 77,502,171.30    | 4.85           | 19.87             |      |
|       | 专用费用   | 111,045,818.45   | 9.08         | 101,297,604.33   | 6.34           | 9.62              |      |
|       | 废品损失   | 1,949,233.64     | 0.16         | 1,363,342.08     | 0.09           | 42.97             |      |

|         |      |                |       |                |       |       |  |
|---------|------|----------------|-------|----------------|-------|-------|--|
|         | 制造费用 | 83,802,454.15  | 6.86  | 82,300,452.62  | 5.15  | 1.83  |  |
| 光学材料及器件 | 合计   | 358,786,382.60 |       | 337,302,887.18 |       | 6.37  |  |
|         | 直接材料 | 236,144,327.16 | 65.82 | 231,061,988.52 | 68.50 | 2.20  |  |
|         | 燃料动力 | 29,681,823.73  | 8.27  | 26,560,224.66  | 7.87  | 11.75 |  |
|         | 直接人工 | 46,317,365.85  | 12.91 | 41,737,495.89  | 12.37 | 10.97 |  |
|         | 专用费用 | 0.00           | 0.00  | 0.00           | 0.00  | 0.00  |  |
|         | 废品损失 | 16,961,042.13  | 4.73  | 15,177,271.23  | 4.50  | 11.75 |  |
|         | 制造费用 | 29,681,823.73  | 8.27  | 22,765,906.88  | 6.75  | 30.38 |  |

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

2017年，公司防务产品中的总装产品销量同比减少，制导产品销量同比增加；民品光学材料及器件产品销量同比减少，综合影响主营成本同比降低17.76%，其中：直接材料同比降低25.20%，主要是总装产品产量减少影响；燃料动力费同比增加10.56%，主要是军品的制导产品产量同比增长，光学材料产品总产值同比增加，消耗动力费用同比增加；直接人工同比增加13.07%，主要是员工薪酬增加影响。专用费用同比增加9.5%，主要是西光防务当年备件维修量增加，影响相关费用增加。废品损失同比增加14.33%，主要是公司军品给其他单位配套的总装部件因生产标准变动，影响相关废损费用增加，还受到光学材料研制和生产新品影响。制造费用同比增加11.02%，主要是新华光公司当年为提高产品质量，生产用低值易耗品消耗增加影响。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额132,156万元，占年度销售总额70.85%；其中前五名客户销售额中关联方销售额74,242万元，占年度销售总额39.80%。

单位：元

| 单位名称 | 主营收入             | 关联关系 |
|------|------------------|------|
| 第一名  | 544,422,079.70   | 非关联方 |
| 第二名  | 453,368,719.30   | 关联方  |
| 第三名  | 252,890,000.00   | 关联方  |
| 第四名  | 36,160,500.00    | 关联方  |
| 第五名  | 34,717,243.77    | 非关联方 |
| 合计   | 1,321,558,542.77 |      |

前五名供应商采购额38,479万元，占年度采购总额37.53%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额36,065万元，占年度采购总额35.17%。

单位：元

| 单位名称 | 采购金额           | 关联关系 |
|------|----------------|------|
| 第一名  | 140,800,100.00 | 关联方  |
| 第二名  | 88,916,941.42  | 关联方  |
| 第三名  | 74,880,000.00  | 关联方  |
| 第四名  | 56,049,835.80  | 关联方  |
| 第五名  | 24,140,210.82  | 非关联方 |
| 合计   | 384,787,088.04 |      |

其他说明

2017年，公司前五名销售客户及供应商均为军品业务的客户和供应商，公司军品市场的关联方参与者是公司实际控制人兵器集团附属企业和控股股东光电集团附属企业，即关联方。关联交

易是公司军品业务特点和业务发展的需要，关联交易符合相关法律法规的规定，交易价格公允，不会损害公司及股东利益。

## 2. 费用

√适用 □不适用

2017 年度，公司各项费用发生情况如下：

单位：元

| 费用项目    | 本期数            | 上年同期数          | 变动额           | 变动率 (%) |
|---------|----------------|----------------|---------------|---------|
| 营业税金及附加 | 3,121,869.83   | 3,927,222.15   | -805,352.32   | -20.51  |
| 销售费用    | 11,891,686.99  | 9,470,303.86   | 2,421,383.13  | 25.57   |
| 管理费用    | 193,241,802.23 | 193,954,938.69 | -713,136.46   | -0.37   |
| 财务费用    | 838,969.91     | -12,500,330.03 | 13,339,299.94 | 不适用     |
| 资产减值损失  | 43,485,238.39  | 29,937,852.43  | 13,547,385.96 | 45.25   |
| 所得税费用   | 1,667,662.10   | 665,052.33     | 1,002,609.77  | 150.76  |

2017 年度，公司发生的各项费用中，同比变动幅度较大的原因如下：

营业税金及附加：本年度发生 312 万元，同比降低 20.51%，主要是新华光公司购置铂金，当年进项抵扣金额有所增加，影响相关税费同比减少。

销售费用：本年发生 1,189 万元，同比增加 25.57%，主要是公司光电材料与器件产品销售费用同比增加影响，其中为激励销售人员，当期员工薪酬同比增加 113 万元；当期产品销量增加影响运费同比增加 40 万元；为拓展光学市场，当年产品赠送及内销产品报废同比增加影响。

管理费用同比基本持平。

财务费用：本年度发生 84 万元，同比增加 1,334 万元，主要是公司当期融资租赁和借款产生费用化利息支出同比增加 626 万元；上年公司融资款结余，影响当期利息收入同比减少 537 万元；当期光电材料与器件产品出口收入增加，受美元汇率影响，汇兑损失同比增加 183 万元。

资产减值损失：本年度发生 4,349 万元，同比增加 45.25%，主要是公司依据天达公司欠款的回收及诉讼进展情况，对应收其款项计提坏账准备 3,934 万元，同比增加 1,165 万元。

所得税费用：本年度发生 167 万元，同比增加 150.76%，主要是当期公司应纳税所得额同比增加影响。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入           | 96,044,814.64  |
| 本期资本化研发投入           | 17,861,438.66  |
| 研发投入合计              | 113,906,253.30 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%)   | 6.04           |
| 公司研发人员的数量           | 443            |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 15.93          |
| 研发投入资本化的比重 (%)      | 15.68          |

### 情况说明

√适用 □不适用

2017 年，公司科研开发投入 11,391 万元，占营业收入的 6.04%，同比增加 23.12%。主要是：一方面，公司为不断扩大大军、民品市场占有率，依据年初制定的科研计划，进行科技研发投入；另一方面，公司民品光学材料与器件产品为应对光学市场下滑带来的影响，通过开发高端产品，形成新的主导产品，当年加大对资本化的氟磷玻璃研发及生产线技术改造投入，当期资本化投入 1,786 万元，同比增加 1,517 万元。

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

2017 年，公司经营活动、投资活动及筹资活动产生的现金净流量情况如下：

单位：元

| 项目            | 本期数           | 上年同期数           | 变动额            | 变动率 (%) |
|---------------|---------------|-----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,158,042.67 | -534,459,577.63 | 528,301,534.96 | 不适用     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 41,090,284.06 | -229,989,198.94 | 271,079,483.00 | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 32,992,829.62 | -28,666,976.47  | 61,659,806.09  | 不适用     |

2017 年，公司经营活动现金净流出 616 万元，同比增加净流入 52,830 万元，主要是公司当期收到以前年度已交付总装产品的价差款 22,465 万元，以及现金支付采购款及到期票据同比减少 38,272 万元影响。公司投资活动现金净流入 4,109 万元，同比增加净流入 27,108 万元，主要是公司收回到期的与中兵投资共同认购预期年化收益率 5%的信托理财产品 1.65 亿元及相关投资收益影响。内容详见公司于 2017 年 12 月 29 日披露的临 2017-43 号《关于全资子公司购买受托理财产品到期赎回的公告》。公司筹资活动现金净流入 3,299 万元，同比增加净流入 6,166 万元，主要是公司当期归还对外借款及分红同比减少影响。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2017 年度，公司依据天达公司欠款的回收及诉讼进展情况，对应收其款项计提坏账准备 3,934 万元，同比增加 1,165 万元，对公司净利润产生负面影响。

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称   | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明        |
|--------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-------------|
| 货币资金   | 924,635,202.00 | 24.18            | 856,680,463.53 | 22.25            | 7.93                | -           |
| 应收票据   | 490,927,599.47 | 12.84            | 267,373,988.33 | 6.95             | 83.61               | 票据结算增加      |
| 应收账款   | 501,508,416.08 | 13.12            | 518,413,074.30 | 13.47            | -3.26               | -           |
| 预付款项   | 234,036,890.80 | 6.12             | 215,376,052.70 | 5.59             | 8.66                | -           |
| 应收利息   | -              | 0.00             | 19,761.67      | 0.00             | -100.00             | 收到利息        |
| 其他应收款  | 30,271,281.11  | 0.79             | 73,686,673.93  | 1.91             | -58.92              | 计提天达公司坏账准备  |
| 存货     | 464,426,743.29 | 12.15            | 664,134,470.32 | 17.25            | -30.07              | 交付上年结转的库存商品 |
| 其他流动资产 | 4,141,173.43   | 0.11             | 1,411,155.20   | 0.04             | 193.46              | 可抵扣进项税额增加   |

|             |                |       |                |       |         |                               |
|-------------|----------------|-------|----------------|-------|---------|-------------------------------|
| 产           |                |       |                |       |         |                               |
| 可供出售金融资产    | -              | 0.00  | 168,128,703.06 | 4.37  | -100.00 | 收到到期的与中兵投资共同认购信托理财产品及利息       |
| 长期股权投资      | 134,068,148.11 | 3.51  | 98,794,464.56  | 2.57  | 35.70   | 增加对导引公司投资                     |
| 投资性房地产      | 8,547,003.81   | 0.22  | 8,842,902.09   | 0.23  | -3.35   | -                             |
| 固定资产净额      | 533,414,991.59 | 13.95 | 546,265,803.89 | 14.19 | -2.35   | -                             |
| 在建工程        | 304,217,447.13 | 7.96  | 243,151,910.62 | 6.32  | 25.11   | -                             |
| 无形资产        | 136,759,488.35 | 3.58  | 147,638,306.49 | 3.84  | -7.37   | -                             |
| 开发支出        | 20,551,274.08  | 0.54  | 2,689,835.42   | 0.07  | 664.03  | 资本化的研发项目投入增加                  |
| 递延所得税资产     | 36,135,692.58  | 0.95  | 36,893,689.05  | 0.96  | -2.05   | -                             |
| 短期借款        | 100,000,000.00 | 2.62  | -              | 0.00  | 100.00  | 增加对外借款                        |
| 应付票据        | 515,853,400.03 | 13.49 | 687,867,759.07 | 17.87 | -25.01  | -                             |
| 应付账款        | 633,191,545.25 | 16.56 | 566,861,215.37 | 14.73 | 11.70   | -                             |
| 预收款项        | 1,284,223.19   | 0.03  | 2,092,955.43   | 0.05  | -38.64  | 产品销售核销预收账款                    |
| 应付职工薪酬      | 25,973,438.72  | 0.68  | 26,494,112.23  | 0.69  | -1.97   | -                             |
| 应交税费        | 5,703,045.92   | 0.15  | 4,969,201.15   | 0.13  | 14.77   | -                             |
| 应付利息        | 54,375.00      | 0.00  | -              | 0.00  | 100.00  | 应付利息                          |
| 其他应付款       | 91,427,879.92  | 2.39  | 48,772,118.35  | 1.27  | 87.46   | 新华光公司收到与资产相关的递延收益转入填列         |
| 一年内到期的非流动负债 | 70,727,274.00  | 1.85  | 50,727,274.00  | 1.32  | 39.43   | 一年到期的融资租赁长期应付款增加              |
| 长期应付款       | 80,000,000.00  | 2.09  | 150,303,333.33 | 3.90  | -46.77  | 归还到期的融资租入固定资产的长期应付款           |
| 专项应付款       | 8,725,593.25   | 0.23  | 12,330,227.21  | 0.32  | -29.23  | -                             |
| 递延收益        | 1,000,000.00   | 0.03  | 39,296,863.80  | 1.02  | -97.46  | 新华光公司收到与资产相关的递延收益调整到“其他应付款”填列 |

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

2017年，由于人民币对美元的汇率变动频繁，为最低限度降低汇兑损失，新华光公司在中国人民银行办理小远期结汇业务，存入保证金30,000元。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

防务行业方面，2018年中央和地方预算草案的报告中，列出国防支出预算为11,069.51亿元，增长8.1%，党的十九大报告提出的军队建设目标是“力争到2035年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流军队”，在此目标下，国防支出主要用于加大武器装备建设投入、改善训练条件、保障军队改革，全面实行改革强军、科技兴军战略。

光学材料行业，根据公司市场信息情报反馈，2017年，全球光学材料出货和总销售额同比基本持平，全球出货量约2.2万吨，总销售额约41亿元。从光学玻璃市场发展趋势来看，全球市场需求总量保持稳定，部分需求，如卡片相机下降的同时，新的设计需求如车载、监控等呈大幅增

长趋势，车载镜头市场复合增长率达到 50%；从终端需求来看，数码相机及交换镜头仍然是光学玻璃最大的需求市场，需求份额超过总量的 50%。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2017 年末，公司对外股权投资 134,068,148.11 元，均为长期股权投资。报告期内，公司处置并收回对凤凰（上海）公司的股权投资，形成损失 32,612.49 元；新增对导引公司股权投资 31,500,000.00 元，内容详见公司于 2017 年 9 月 30 日披露的临 2017-31 号《关于对联营企业导引公司增资的关联交易公告》。具体情况如下表：

单位：万元

| 投资企业名称     | 被投资企业所属行业    | 投资成本   | 投资比例 (%) | 表决权比例 (%) | 期初投资净额 | 期末投资净额 |
|------------|--------------|--------|----------|-----------|--------|--------|
| 一、可供出售金融资产 |              |        |          |           | 313    |        |
| 凤凰（上海）公司   | 光学玻璃制造       |        |          |           | 313    |        |
| 二、长期股权投资   |              | 14,131 |          |           | 9,879  | 13,407 |
| 导引公司       | 工程、技术研究和试验发展 | 4,050  | 36       | 36        | 778    | 3,983  |
| 华光小原公司     | 光学玻璃制造       | 10,081 | 51       | 50        | 9,101  | 9,424  |

2017 年初，公司参股公司 1 家，即对凤凰（上海）公司的股权投资。2014 年，凤凰（上海）公司已进入清算程序，公司按其审计后 2014 年年报中净资产及持股比例计算，计提资产减值准备 237 万元，2017 年 4 月，凤凰（上海）公司完成工商税务注销手续，公司收到处置款 310 万元，形成投资损失 3 万元。

2017 年末，公司对子公司投资情况如下：

单位：万元

| 投资企业名称 | 被投资企业所属行业 | 投资成本    | 投资比例 (%) | 表决权比例 (%) | 期初投资净额  | 期末投资净额  |
|--------|-----------|---------|----------|-----------|---------|---------|
| 西光防务   | 武器装备制造    | 133,434 | 100.00   | 100.00    | 133,434 | 133,434 |
| 新华光公司  | 光学玻璃制造    | 47,710  | 100.00   | 100.00    | 47,710  | 47,710  |
| 光学元件公司 | 光学玻璃制造    | 511     | 45.00    | 45.00     | 511     | 511     |
| 物资公司   | 物资供应      |         |          |           | 112     |         |
| 合计     |           | 181,655 |          |           | 181,767 | 181,655 |

2017 年初，公司纳入合并范围子公司 4 家；4 月，物资公司股权变更，公司不再将其纳入合并范围，内容详见公司于 2017 年 3 月 18 日披露的临 2017-03 号《关于合并报表范围变更的公告》，年末，物资公司完成工商税务的注销手续，公司收回投资款 112 万元，形成处置收益 57 万元。

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2017 年 9 月 29 日，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过《关于对联营企业导引公司增资暨关联交易的议案》，公司对联营企业导引公司进行增资，增资金额 6,300 万元，其中 2017 年增资 3,150 万元，2018 年增资 2,520 万元，2019 年增资 630 万元。内容详见公司于 2017 年 9 月 30 日披露的临 2017-31 号《关于对联营企业导引公司增资的关联交易公告》。

#### (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

**1、股权清算回收情况**

(1) 2017 年初，公司在可供出售金融资产核算的参股公司 1 家，即对凤凰（上海）公司的股权投资。2014 年，凤凰（上海）公司已进入清算程序，公司按其审计后 2014 年年报中净资产及持股比例计算，计提资产减值准备 237 万元，2017 年 4 月，凤凰（上海）公司完成工商税务注销手续，公司收到处置款 310 万元，形成投资损失 3 万元。

(2) 2017 年初，公司纳入合并范围子公司 4 家，与上年合并范围一致。2017 年 4 月，物资公司股权变更，公司退出物资公司控股权，不再将其纳入合并范围；2017 年 12 月，物资公司完成工商税务的注销手续，公司收回投资款 112 万元，形成处置收益 57 万元。

**2、重大资产出售**

公司于 2016 年 8 月 25 日召开的五届十二次董事会和 2016 年 9 月 13 日召开的 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了中兵租赁为公司及公司全资子公司提供融资额度不超过人民币 5 亿元的融资租赁业务，协议有效期为三年。

2016 年 12 月，公司全资子公司西光防务与中兵租赁公司达成融资租赁协议，公司以售后回租方式向中兵租赁出售账面净值为 311,158,124.15 元的租赁物（厂房和机器设备），出售价格为 3 亿元，售后回租租金总额 32,709,000.00 元，租赁期限 3 年。2016 年 12 月第一期实际出售账面净值为 195,500,000.00 元的在建房屋建筑物和 4,404,647.48 元的固定资产，出售价格为 2 亿元，未确认融资租赁费用 18,492,833.33 元，售后回租租金总额 218,492,833.33 元，租赁期限 3 年，2017 年至 2019 年每年支付租金本金分别为 5,000 万元、7,000 万元和 8,000 万元。

2017 年，西光防务按融资租赁协议，按季度向中兵租赁公司支付租金，并于 2017 年 12 月 21 日支付当年到期本金 5,000 万元。

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：元

| 单位名称   | 主要产品或业务 | 总资产              | 净资产              | 营业收入             | 净利润           |
|--------|---------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| 西光防务   | 武器装备制造  | 2,859,109,134.26 | 1,398,747,904.36 | 1,426,044,325.62 | 24,630,031.63 |
| 新华光公司  | 光学玻璃制造  | 860,370,841.26   | 523,460,276.16   | 527,609,456.68   | 23,823,446.94 |
| 光学元件公司 | 光学玻璃制造  | 27,440,314.72    | 20,901,925.86    | 24,480,003.16    | -68,594.97    |
| 华光小原公司 | 光学玻璃制造  | 204,381,264.13   | 184,787,811.96   | 115,199,264.58   | 6,329,862.91  |
| 导引公司   | 科技研发    | 138,321,591.68   | 103,828,788.95   | 56,358,610.08    | 1,515,148.52  |

2017 年，公司纳入合并范围子公司 3 家，与上年比减少 1 户，原控股子公司物资公司完成工商税务注销，年末公司收回股权投资。目前，公司主要子公司为全资子公司西光防务和新华光公司，是公司两大支柱产业，2017 年度经营发展状况良好，当年均向母公司分红。2017 年母公司收到西光防务现金支付以前年度股利 3,150 万元。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

防务业务：党的十九大报告提出了“确保到 2020 年基本实现机械化，力争到 2035 年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流军队”的军队和国防建设新目标。防务行业将全面贯彻新时代党的强军思想，贯彻新形势下军事战略方针，与适应世界新军事变革发展趋势和国家安全需求，构建能够打赢信息化战争，有效履行使命任务的中国特色现代化军事力量体系的军队建设新要求相适应的装备研发生产体系。

光学材料业务：从行业发展趋势来看，随着光电仪器技术升级，以及城市安防、汽车安全等项目的不断发展，各种光电系统不断升级换代，对高透过率、高均匀性、特殊性能的中高端光学玻璃，以及红外材料、激光玻璃、光纤材料等高端光学材料的需求不断增长，使得光学玻璃需求发生结构上的变化，特种材料尤其是红外硫系玻璃面临爆发式增长，不少光学玻璃和相关企业纷纷斥资进入红外玻璃领域。

国内主要光学玻璃生产企业有成都光明、湖北新华光等，国际主要生产企业有日本豪雅公司、小原公司、德国肖特公司等。特种材料中的硫系玻璃由于其制造工艺的特殊性及技术上的专有性，对硫系玻璃在商用夜视仪热成像系统中的应用研究属于起步阶段，目前世界范围内的主要硫系玻璃红外材料制造商只有几家，包括新华光、法国的 Umicore、俄罗斯全俄研究中心、宁波舜宇、北京国晶辉、德国的 Vitron GmbH 等。其中 Umicore 为国际知名有色金属材料企业，具备较强的研发生产能力；俄罗斯全俄研究中心光学材料技术科学研究所，前苏联时期设立的专业特种光学材料研制机构，代表俄罗斯当前最高水准，处于世界领先水平，具备较强的研发能力；宁波舜宇对硫系玻璃的研制生产具有一定的实力，北京国晶辉有近 40 年的半导体锗及红外材料研制生产历史，1992 年研制出硫系含锗玻璃，具备一定的研发能力。

#### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

在军、民两条主线上实施内生式、外延式发展并举的双轮驱动战略和全价值链体系化精益管理战略，突出价值创造，进行战略转型和管理升级，创新发展，做优做强做大。

防务业务采取专业化基础上的加强型战略，围绕大型武器系统、精确制导引头和光电信息装备三大专业领域，以市场为导向，以创新为驱动，以价值创造为核心，从技术创新、国内外市场开发、制造能力提升和全价值链体系化精益管理四个重点方面加强发展力度，实现内生式增长。光学材料业务总体采取发展型战略，围绕光学玻璃、光学元件、特种材料三大业务板块，以国际主流光学技术发展为引领，突出公司产业特色，丰富产品线，延伸产业链，开展渠道竞争，提升高端产品市场份额，打造“新华光”精品名牌。

#### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2018 年工作的指导思想是：坚持稳中求进、稳中向好的总基调，坚持“向技术要地位，向质量要市场，向管理要效益，向创新要活力”的工作方针，始终紧盯目标，促进质量变革、效率变革、动力变革，强调高质量发展为根本，促进企业战略转型管理升级，创新发展。全年经营目标为：主营收入 229,977 万元，其中，军品 182,177 万元，民品 47,800 万元。2018 年，公司将重点做好以下几点工作：

一是创新战略引领，促进战略发展转型。开展“十三五”规划中期评估与调整，对“十三五”确定的发展路线图进行分析，力争实现以部门战术层次管理向企业整体目标实现的转型，由单一管理功能向科学管控与服务一体化的转型，以单一业务流程管理向管理简单化、柔性化的转型，以单一的采购管理向供应链管理为核心转型，探索以技术+感情合作向经营项目持续发展的转型。紧密结合军事装备发展趋势和竞争机制的常态化，建立并不断完善体制机制、完善流程设计，巩固并升华已有的管理工具。结合公司深化改革工作实际，调整好公司资产结构，提高价值创造效率和能力。

二是创新研发思维，促进科技发展转型。巩固公司在大型武器系统领域和系列化产品方面的技术储备和研发能力，确保总装总成试制、试验、设计定型等工作；在精确制导导引头领域丰富制导模式，完成捷联、图像导引头的研制工作；在光电信息装备领域积极跟进陆航新一代直升机头盔显示器、空军夜视夜战头盔显示器、陆军模块化头盔显示器、四代坦克头盔显示器任务研制，为公司头显产品向地面装备领域发展争取新突破。新华光公司要继续以氟磷玻璃、镧系玻璃、高折射率环保玻璃、硫系玻璃等为重点，加强新牌号研制、成本改良，持续增强市场竞争力。

三是重视过程管控，促进生产管理转型。紧盯合同履约，保质保量，一次做对；紧盯生产计划降成本；建立“红黄绿”的风险预警机制；重视技术、工艺、验收检测等在促进生产中的重要作用。

四是创新市场开拓，促进市场营销转型。以客户需求和期望为牵引，坚持走出去，坚持统筹策划、分类营销，集中优势资源重点突破；加强与国内科研院所的交流，进一步加强与总师单位的技术合作，促进市场开拓，重点做好竞标工作的配合和支持工作。新华光要加大产品的推介力度，继续加大日系终端企业的设计推荐，推进车载系统、军品设计和国内监控、传统光学领域的终端设计认可；持续发力 CCTV 镜头市场、稳定投影机市场，挤占望远镜枪瞄传统市场，拓展光纤棒市场。

五是狠抓三项制度，促进人力资源升级。积极培养专业、认真、担当的企业人才，秉持“让专业的人干专业的事”，充分将人才优势转化为企业的发展优势。在管理人员中通过组织选拔和推行公开竞聘机制，并且根据“能上能下、能进能出”的原则设计末位培训机制；积极培养科研技术人员合作共享的精神和开放的创新理念，着力培养科研人员面对挑战和压力的勇气，与强者共舞的自信；以“技能大师工作室”为平台，倡导和弘扬“工匠”精神，有效展现技能人员有恒心、有耐心、有匠心的精神状态。

六是狠抓精益管理，促进基础管理升级。开展“增品种、提品质、创品牌”的“三品”专项行动，通过全方位梳理，确立质量控制方案和路径；新华光公司实际投入产出良品率要达到 90%，客户满意度不低于 93%。在继续推行 PDCA 管理的基础上，推行 TQM 全面质量管理。向管理要效益，以提质增效为抓手深化精益财务管理，完善成本管理体系，全面开展划小核算单元工作；借助 ERP 成本管理模块，梳理重点产品目标成本，夯实成本管理；强化内部资金运作，压控一般性管理费用和非生产性支出；开展重点成本管控工作，细化管控目标和措施，强化成本事前预警、事中跟踪、事后考核评价的过程管理；加强科研目标价格管理与目标成本监控，大力推进精益研发。坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全工作方针，确保安全生产标准化新标准评审验收达到一级标准。产业园建设完成生产单元所有建设内容及园区环境整治与绿化，具备生产单元整体搬迁条件。重视信息化建设工作深入推进数字化研发、全面推进数字化工艺设计、大力推进数字

化生产、持续推进数字化管理，通过信息化、智能化的应用，为企业发展装上帮助我们实现高效经营的数据大脑。

七是狠抓党建工作，促进干部素质升级。中层以上经营管理人员做到“四个实”，即：作风扎实、工作务实、知识充实、行动落实。“四个表率”，即：领导干部要在思想统一上作表率，在务实担当上作表率，在团结协作上作表率，在遵规守纪上作表率；同时还要聚焦问题、聚焦管理、聚焦难点和重点，精准落实，追求积极有效的工作。继续在公司领导层推行“一线工作法”、在中层管理者中推行“走动式管理”并要赋予新的内涵；在管理部门要时时处处体现“事不过夜马上办”服务意识，不断改进作风和工作方式，助力公司转型升级创新发展。

八是狠抓企业文化，促进文化内涵升级。继续发扬专心、专注、专业的企业精神，围绕“让装备更精良、让企业受尊重、让员工更自豪”的发展使命，践行“简单、务实、创新、包容”的管理理念，积极推行“百步”管理法，倡导在全员中开展“40+4 工作学习法”，对内提高服务意识和服务质量，对外提高企业整体形象。

#### **(四) 可能面对的风险**

适用 不适用

**市场风险：**武器装备配套市场竞争加剧风险，2017 年军队改革继续深入推进，武器装备竞争性采购范围进一步扩大，公司将面临竞争进一步加剧的风险；客户列装计划调整风险，军队改革和武器装备采购政策调整，带来列装计划调整的风险。公司将加大政策研判力度，既要抓好技术创新和产品创新，又要抓好体制机制创新，加强科研生产的过程保证能力，进一步提升科研生产任务履约能力，采取多种措施降低制造成本，提高产品的价格竞争力。面对客户列装计划调整风险，公司将加强市场信息的收集和反馈，及时掌握用户变更信息，完善和改进风险预警和应急处置预案。

**运营风险：**随着防务产品结构调整，公司的产品生产组织可能面临新的挑战。为了完成年度生产与科研试制任务，结合年度生产形势、总量、难点等特点，为有效控制外部配套与内部均衡生产的风险，在生产组织、机制建立和过程控制等方面，注重强调并树立“抓生产就是抓配套、抓配套重在抓过程”的生产理念，对生产组织管理实施全方位、全过程的管控，不断强化配套节点意识，优化内部管理创新，整合一切与生产过程有关的资源与力量，积极创新并完善从计划下达、提案编写、例会组织、配套管理直到过程控制、预警分析、计划达成、交付发货等全过程的管理机制。

**在光电材料与器件行业生产方面：**受行业竞争影响，国内光学行业的震荡加剧，主导光电产品如数码相机、摄像机等市场需求大幅减少，对光学玻璃的需求减少；光学设计技术创新对光学玻璃用料的减少及光学塑料的替代效应导致光学材料市场容量增长缓慢；随着数码相机市场的消退，视频监控、车载镜头及家用投影机等成为光学材料争相竞逐的市场，企业竞争加剧。下游领域的客户主要为国外的知名制造商，光学玻璃厂商销售收入很大一部分是靠这些战略客户实现的，如果公司在未来市场竞争中失去上述战略客户，将影响公司高端光学材料产品的销售。

2018 年，公司持续推进内部控制与风险管理，围绕年度经营目标，紧密结合生产经营工作实际，关注重点业务关键风险环节控制，规范风险评估、防范机制，严格风险信息报送管理，提高风险管控实效。

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

√适用 □不适用

根据国防科工局、中国人民银行、中国证监会发布的《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》，对于涉密信息，在本报告中采用代称、打包或者汇总等方式进行了脱密处理。

**第五节 重要事项****一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

**1、报告期内现金分红政策的执行情况**

公司在公司《章程》中明确了现金分红标准和比例，公司《章程》规定：“公司原则上每年度进行一次现金分红，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)的10%，并结合盈利状况及资金需求状况决定是否进行中期现金分红；公司在任意三个连续会计年度内，以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。”

报告期内，公司实施了2016年度利润分配方案。公司2016年度利润分配方案为：以2016年12月31日总股本508,760,826股为基数，每10股派发现金0.18元(含税)，共计派发现金9,157,694.87元，派送后，剩余未分配利润为576,943.41元转入下一年度。2017年6月8日，公司2016年度利润分配实施完毕。

公司2016年度利润分配方案符合公司《章程》有关规定，公司独立董事对公司利润分配进行了审核，与公司管理层进行了沟通，并发表了独立意见，充分体现了在利润分配方案中的履职尽责。在股东大会审议利润分配方案时公司采取了网络投票和中小投资者单独计票方式，充分保护了中小投资者的合法权益。

公司分红政策的执行程序符合法律、行政法规、公司《章程》的规定和股东大会决议的要求，相关的决策程序和机制完备。

**2、2017年度利润分配预案情况**

根据致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告，公司2017年度实现净利润15,512,409.45元(母公司报表数据)，在提取法定盈余公积金1,551,240.95元后，加年初未分配利润9,734,638.28元后，减去2017年派发的2016年度红利9,157,694.87元，公司2017年度可供股东分配的利润为14,538,111.91元。公司2017年度利润分配预案如下：

公司拟以2017年12月31日总股本508,760,826股为基数，每10股派发现金0.28元(含税)，共计派发现金14,245,303.13元，派送后，剩余未分配利润292,808.78元留待以后年度分配。本年度不进行资本公积转增股本。

本预案尚需提交公司股东大会审议。

**(二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每10股送红股数 | 每10股派息数(元) | 每10股转增数(股) | 现金分红的数额 | 分红年度合并报表中归属于 | 占合并报表中归属于上 |
|------|----------|------------|------------|---------|--------------|------------|
|      |          |            |            |         |              |            |

|        | (股) | (含税) |   | (含税)          | 上市公司普通<br>股股东的净利<br>润 | 市公司普通<br>股股东的净利<br>润的比率<br>(%) |
|--------|-----|------|---|---------------|-----------------------|--------------------------------|
| 2017 年 | 0   | 0.28 | 0 | 14,245,303.13 | 44,406,567.21         | 32.08                          |
| 2016 年 | 0   | 0.18 | 0 | 9,157,694.87  | 29,609,212.73         | 30.93                          |
| 2015 年 | 0   | 0.6  | 0 | 30,525,649.56 | 47,242,506.12         | 64.61                          |

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**二、承诺事项履行情况****(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方             | 承诺内容   | 承诺时间及期限                          | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-----------------|--|----------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他     | 光电集团            | 保证上市公司在人员、资产、财务、业务和机构方面的独立。  | 承诺时间：2010年10月；<br>承诺期限：永久        | 是       | 是        |                      |                 |
|              | 解决同业竞争 | 光电集团            | 在作为控股股东期间，光电集团及其控制的其他企业均直接或间接地与上市公司构成同业竞争的业务，也不投资与上市公司存在直接或间接竞争的企业或项目。                                       | 承诺时间：2010年10月；<br>承诺期限：永久        | 是       | 是        |                      |                 |
|              | 其他     | 光电集团            | 在作为控股股东期间，光电集团及其控股的其他企业在与上市公司进行关联交易时将依法签订协议，依照有关法律、法规、规范性文件等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 | 承诺时间：2010年10月；<br>承诺期限：永久        | 是       | 是        |                      |                 |
| 与再融资相关的承诺    | 股份限售   | 中兵投资、兵工财务和汇添富基金 | 认购的股份自本次非公开发行结束之日起36个月内不得转让  | 承诺时间：2014年12月<br>承诺期限：2019年1月5日前 | 是       | 是        |                      |                 |

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

□已达到 □未达到 √不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额    |  |                |        |      | 报告期内已清欠情况            |               |      |               |          |
|-----------------------------|--|----------------|--------|------|----------------------|---------------|------|---------------|----------|
| 期初金额                        | 报告期内发生额  | 期末余额           | 预计偿还方式 | 清偿时间 | 报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额 | 报告期内清欠总额      | 清欠方式 | 清欠金额          | 清欠时间(月份) |
| 206,482,437.67              | -11,498,032.93   | 194,984,404.74 | 法院执行   |      | 0                    | 11,498,032.93 | 其它   | 11,498,032.93 | 2017年4月  |
| 控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序      | 2013年4月,公司将天达公司股权转让给控股股东光电集团,公司应收天达公司款项及利息形成大股东关联方非经营性资金占用。  |                |        |      |                      |               |      |               |          |
| 报告期内新增非经营性资金占用的原因           | 没有新增。  |                |        |      |                      |               |      |               |          |
| 导致新增资金占用的责任人                | -  |                |        |      |                      |               |      |               |          |
| 报告期末尚未完成清欠工作的原因             | 根据致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的致同专字(2018)第110ZA1540号《北方光电股份有限公司2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》,2017年底,公司应收天达公司往来款及逾期委贷本金及利息合计为194,984,404.74元。  |                |        |      |                      |               |      |               |          |
| 已采取的清欠措施                    | 法律手段:已对天达公司提起多起诉讼,目前进入法院执行程序;协调沟通:加强与法院、地方机构、控股股东的协调沟通,积极争取外部支持和有利条件,努力向前推进清收工作。   |                |        |      |                      |               |      |               |          |
| 预计完成清欠的时间                   | 余下部分将借助法院执行等法律手段依法清收,并与相关方积极沟通协调,努力进一步减少损失。  |                |        |      |                      |               |      |               |          |
| 控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明 | <p>公司于2013年度对应收天达公司款项计提了12,795万元减值准备,对天达公司的担保确认了15,200万元预计负债,预计上述合计27,995万元款项无法收回,2013年底预计能收回的款项约1.02亿元。2014年度、2015年度、2017年度陆续通过法院拍卖、房产抵债等方式收回3,100余万元,历次收回情况均及时披露。2016年度、2017年度,公司计提应收天达公司账款减值准备27,69万元、3,934万元。</p> <p>公司于2017年11月20日召开的第五届董事会第二十四次会议以及于2017年12月7日召开的2017年第三次临时股东大会,审议通过《关于全资子公司防务公司以债权人身份申请天达公司破产清算的议案》,经审慎决策,公司董事会和股东大会同意公司全资子公司西光防务以债权人身份申请天达公司破产清算。</p> <p>2017年12月13日,西光防务依法向昆明中院递交了提起天达公司破产申请书,截止2018年1月17日,昆明中院未按法律规定做出是否受理的裁定,2018年1月25日,西光防务依据《中华人民共和国企业破产法》第10条、司法解释一第9条相关规定,向云南省高院递交提起天达公司破产申请书,截止目前,两院均正在核实被申请人相关信息,未做出是否受理裁定的决定。公司仍在积极与昆明中院和云南省高院协调、沟通受理事宜,争取早日立案。由于最终法院是否受理,最终处置情况仍存在较大不确定性。</p> |                |        |      |                      |               |      |               |          |

#### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

报告期内,公司第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据《企业会计准则第16号—政府补助》(2017),政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法,将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配,并修改了政府补助的列报项目。2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。对新的披露要求不需提供比较信息,不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。受影响的报表项目和金额为:营业外收入减少2,520,400.00元;营业成本减少750,400.00元;财务费用减少1,770,000.00元。

报告期内,公司根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号),在利润表中新增“资产处置收益”行项目,反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工

具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失,以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中:非流动资产处置利得”和“其中:非流动资产处置损失”项目,反映企业发生的营业利润以外的收益,主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。对比较报表的列报进行了相应调整。受影响的报表项目和金额为:资产处置损益减少 170,873.48 元;营业外支出减少 170,873.48 元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

|              | 现聘任              |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 致同会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬   | 30               |
| 境内会计师事务所审计年限 | 3                |

|              | 名称               | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 致同会计师事务所(特殊普通合伙) | 15 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2017 年 8 月 25 日召开的第五届董事第二十次会议和 2017 年 9 月 15 日召开的 2017 年第二次临时股东大会,审议通过了《关于聘请 2017 年度审计机构的议案》。公司聘请致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度财务报告及内部控制审计机构,审计费用 45 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

2017 年 12 月 13 日，西光防务依法向昆明中院递交了提起天达公司破产申请书，截止 2018 年 1 月 17 日，昆明中院未按法律规定做出是否受理的裁定，2018 年 1 月 25 日，西光防务依据《中华人民共和国企业破产法》第 10 条、司法解释一第 9 条相关规定，向云南省高院递交提起天达公司破产申请书，截止目前，两院均正在核实被申请人相关信息，未做出是否受理的决定。公司仍在积极与昆明中院和云南省高院协调、沟通受理事宜，争取早日立案。法院是否受理以及最终处置情况仍存在较大不确定性。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

公司（含全资子公司）诉天达公司欠款案件共发生以下 3 起：

| 起诉方    | 应诉方  | 诉讼基本情况   | 涉诉金额        | 执行情况   |
|--------|------|--|-------------|--|
| 本公司    | 天达公司 | 公司为天达公司的 3,000 万元借款提供担保，该担保于 2013 年 12 月 24 日到期，天达公司逾期未还款，公司履行了担保责任。经多次追偿，天达公司未履行偿还义务，2014 年 1 月公司向法院提起诉讼。 | 3,000 万元及利息 | 2014 年度收到设备、存货拍卖执行款 1,109 万元；2015 年度收到抵债房产，抵账金额 596.4 万元；2017 年 4 月收到执行款 883.42 万元；余款 411.18 万元尚未收回。 |
| 新华光公司  |      | 截止 2013 年底，天达公司欠付新华光公司共 871.2 万元，经多次催付，天达公司未偿还债务，2014 年 1 月新华光公司向法院提起诉讼。                                   | 871.2 万元及利息 | 2014 年度收到存货拍卖执行款 600 万元；2017 年 4 月收到执行款 271.2 万元。本金已全部收回。  |
| 西光防务公司 |      | 2014 年 1 月，防务公司对天达公司提起民事诉讼，请求判决天达公司归还防务公司借款本金 8,897 万元，并支付相应利息。  | 8,897 万元及利息 | 尚未收回。2014 年 3 月，通过法院查封了天达公司位于昆明市建设路的土地使用权及房屋。  |

上述 3 项案件中，天达公司对公司全资子公司新华光公司的欠款全部偿还，对公司本部及防务公司的欠款尚未全部清偿，详细内容及进展情况见公司临 2014-03、2014-08、2014-26、2014-38、2014-43、2015-28、2015-31、2016-42、2017-12、2017-37 号临时公告及公司 2014、2015、2016 年年报。

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被证监会、上交所公开谴责的情形。公司全资子公司西光防务获得陕西省企业信用协会“优秀会员单位”荣誉。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述   | 查询索引   |
|--|--|
| 2017年4月7日召开的公司第五届董事会第十六次会议和2017年4月28日召开的2016年度股东大会审议通过了《关于2017年度公司日常关联交易预计的议案》、《关于2017年度新华光与华光小原公司日常关联交易预计的议案》和《2017年度公司向兵工财务公司和关联方借款计划》 | 2017年4月8日披露的临2017-07号公告《关于2017年日常关联交易预计及签订〈金融服务协议〉的公告》 |

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：元

| 关联方                | 关联交易内容  | 本期发生额          |
|--------------------|---------|----------------|
| 中国兵器工业集团有限公司附属企业合计 | 购外购、外协件 | 394,189,251.38 |
| 中国兵器工业集团有限公司附属企业合计 | 接受劳务    | 25,829,052.08  |
| 北方光电集团有限公司附属企业合计   | 购外购、外协件 | 21,634,148.84  |
| 北方光电集团有限公司附属企业合计   | 接受劳务    | 17,183,344.17  |
| 华光小原光学材料（襄阳）有限公司   | 采购商品    | 77,368,844.82  |
| 西安导引科技有限责任公司       | 接受劳务    | 1,502,800.00   |
| 中国兵器工业集团有限公司附属企业合计 | 销产品     | 764,197,055.12 |
| 中国兵器工业集团有限公司附属企业合计 | 提供劳务    | 2,936,735.16   |
| 北方光电集团有限公司附属企业合计   | 销产品     | 20,480,127.04  |
| 北方光电集团有限公司附属企业合计   | 提供劳务    | 1,526,118.14   |
| 华光小原光学材料（襄阳）有限公司   | 销产品     | 62,034,829.11  |
| 华光小原光学材料（襄阳）有限公司   | 提供劳务    | 3,871,680.89   |

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

2017年9月29日，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过《关于对联营企业导引公司增资暨关联交易的议案》，公司对联营企业导引公司进行增资，增资金额6,300万元，其中2017年增资3,150万元，2018年增资2,520万元，2019年增资630万元。内容详见公司于2017年9月30日披露的临2017-31号《关于对联营企业导引公司增资的关联交易公告》。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

公司于2016年8月25日召开的五届十二次董事会和2016年9月13日召开的2016年第二次临时股东大会，审议通过了中兵租赁为公司及公司全资子公司提供融资额度不超过人民币5亿元的融资租赁业务，协议有效期为三年。

2016年12月，公司全资子公司西光防务与中兵租赁公司达成融资租赁协议，公司以售后回租方式向中兵租赁出售账面净值为311,158,124.15元的租赁物（厂房和机器设备），出售价格为3亿元，售后回租租金总额32,709,000.00元，租赁期限3年。2016年12月第一期实际出售账面净值为195,500,000.00元的在建房屋建筑物和4,404,647.48元的固定资产，出售价格为2亿元，未确认融资租赁费用18,492,833.33元，售后回租租金总额218,492,833.33元，租赁期限3年，2017年至2019年每年支付租金本金分别为5,000万元、7,000万元和8,000万元。

2017年，西光防务按融资租赁协议，按季度向中兵租赁公司支付租金，并于2017年12月21日支付当年到期本金5,000万元。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称  | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 租赁收益         | 租赁收益确定依据  | 租赁收益对公司影响     | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|--------|--------|----------|------------|------------|--------------|---|---------------|--------|------|
| 新华光公司 | 华光小原公司 | 厂房     |          | 2011-3-26  | 2021-3-25  | 370,953.85   | 租金第1年至第2年为每月每平方米12元,第3年起的租金,将以届时同等位置房屋的租金水平为依据                | 370,953.85    | 是      | 合营公司 |
| 新华光公司 | 华光小原公司 | 生产线    |          | 2017-1-1   | 2017-12-31 | 400,163.07   | 租金按照55吨/月的基本产量进行折算,1.2元/kg,当订单重量没有达到双方约定的生产量时,按照月度实际采购的重量计算租金 | 400,163.07    | 是      | 合营公司 |
| 光电集团  | 光电股份   | 土地及建筑物 |          | 2017-1-1   | 2017-12-31 | 8,400,000.00 | 市场价   | -8,400,000.00 | 是      | 控股股东 |
| 华光公司  | 新华光公司  | 土地使用权  |          | 2017-1-1   | 2017-12-31 | 3,047,368.45 | 市场价   | -3,047,368.45 | 是      | 参股股东 |
| 华光公司  | 新华光公司  | 办公楼    |          | 2017-1-1   | 2017-12-31 | 263,657.14   | 市场价   | -263,657.14   |        | 参股股东 |
| 华光公司  | 新华光公司  | 铂金     |          | 2016-12-21 | 2017-5-21  | 379,167.43   | 以铂金的现金价值和中国人民银行公布的金融机构一年期贷款基准利率为计算依据                          | -379,167.43   | 是      | 参股股东 |

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

## (1). 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型     | 资金来源 | 发生额            | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|----------------|-------|---------|
| 信托理财产品 | 自有资金 | 165,000,000.00 | 0.00  | 0.00    |
| 合计     |      | 165,000,000.00 |       |         |

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法 | 未来是否有 | 减值准备计 |
|-----|--------|--------|----------|----------|------|------|--------|-------|----------|---------|--------|-------|-------|-------|
|-----|--------|--------|----------|----------|------|------|--------|-------|----------|---------|--------|-------|-------|-------|

|              |                   |                |            |            |      |            |  |    |  |              |                  | 定程序 | 委托理财计划 | 提金额(如有) |
|--------------|-------------------|----------------|------------|------------|------|------------|--|----|--|--------------|------------------|-----|--------|---------|
| 中兵投资管理有限责任公司 | 华能信托·熙曜3号集合资金信托计划 | 165,000,000.00 | 2016-12-27 | 2017-12-27 | 自有资金 | 其他非标债权信托计划 |  | 5% |  | 7,891,116.38 | 按季度收到投资收益,到期收回本金 | 是   | 否      | -       |
| 合计           |                   | 165,000,000.00 |            |            |      |            |  |    |  | 7,891,116.38 |                  |     |        |         |

2016年12月27日,公司全资子公司西光防务与中兵投资共同认购产品规模为20,200万份的华能信托·熙曜3号集合资金信托计划,西光防务以自有资金16,500万元认购了优先级份数16,500万份,中兵投资认购劣后级份数3,700万份。本信托理财产品期限为12个月,预期年化收益率为5%。

2017年,西光防务季度收到华能贵诚信托有限公司支付的投资收益789万元,12月27日,收到其支付的本金16,500万元。

#### 其他情况

适用 不适用

#### (3). 委托理财减值准备

适用 不适用

### 2、 委托贷款情况

#### (1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

#### (2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

#### (3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

### 3、 其他情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

适用 不适用

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 十七、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

##### 1. 精准扶贫规划

新华光公司:按照扶贫工作要求,结合公司具体情况,2017年-2019年按照每年5万元的资金给予帮扶,在资金扶持的同时,采用劳务输出和技术扶贫方式,通过拓展光学加工产业链,优

先吸收扶贫点劳力长期就业。西光防务：根据扶贫工作要求及扶贫工作安排，继续到陕西安塞县砖窑湾镇山王河村实施扶贫工作。

## 2. 年度精准扶贫概要

公司认真贯彻落实党中央、国务院关于精准扶贫的一系列重要指示和部署，结合主业，热心支持社会公益事业，积极履行社会责任，推进精准扶贫精准脱贫工作，坚决打赢扶贫攻坚战。

新华光公司：2017年1月15日，为扶贫点15户困难村民送去大米和食用油等慰问物资，折款2万元；根据公司对口帮扶年度计划，于2017年4月20日将上半年定点帮扶资金3万元拨付到位。以资金帮扶的形式帮助扶贫点新建一座烤烟炉，新建烤烟炉于4月底动工，目前，此新建烤烟炉已建成，并投入使用。

西光防务：2017年1月，公司扶贫慰问组向陕西安塞县砖窑湾镇山王河村送去新春的问候，向该村12户生活困难特困户送去粮、油和慰问金；2017年扶贫项目资金4.5万元，根据山王河村实际情况，在山王河村修建百亩苹果园，分别由15户贫困户出劳力，以村组长、村小组统一组织实施并进行统一管理，再通过三年精细化管理，再交于贫困户，以达到贫困户家家有产业，并将做大生态林果业，使山王河村逐步向“强农业、富农民、美农村”的目标迈进。根据2017年定点扶贫计划，援建黑龙江甘南县宝山乡长吉岗明德中学等6个计算机教室，共计20万元。

## 3. 精准扶贫成效

单位：万元 币种：人民币

| 指 标                  | 数量及开展情况   |
|----------------------|---|
| 一、总体情况               |   |
| 其中：1. 资金             | 30.5  |
| 2. 物资折款              | 2   |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）  | 30  |
| 二、分项投入               |   |
| 1. 产业发展脱贫            |   |
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型      | <input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫<br><input type="checkbox"/> 旅游扶贫<br><input type="checkbox"/> 电商扶贫<br><input type="checkbox"/> 资产收益扶贫<br><input type="checkbox"/> 科技扶贫<br><input type="checkbox"/> 其他 |
| 1.2 产业扶贫项目个数（个）      | 3   |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额       | 9.5   |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 30  |
| 2. 转移就业脱贫            |   |
| 三、所获奖项（内容、级别）        |   |

## 4. 后续精准扶贫计划

根据当年农业发展实际，2018年按29.5万元的帮扶金给予帮扶，侧重于解决及改善扶贫点村民生基础建设问题和扶持经济（后续）种植，新华光公司继续扶持和扩大其烟叶及食用菌种植，使之成为该村发展壮大的支柱产业。其中，还包含定点扶贫计划20万元，用于定点扶贫黑龙江甘南县宝山乡。

### （二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内，公司在全力组织生产经营的同时，注重履行社会责任。一是面对军改和重大任务并行交叉，服务保障工作呈现出“标准非常高、时间非常紧、任务非常重、协调非常难”特点，公司制定了“服务保障万无一失，市场开拓增值创收”售后服务工作目标。经过部门齐力同心，通力合作，售后服务工作秉承“紧盯目标 一次做对”的工作理念，高标准高质量全面出色完成了各项任务，取得优异成绩。2017 年，公司收到各部队牌匾、锦旗、感谢信、表扬信共计 40 条。利用现场服务、顾客走访、培训等时机，向顾客共发放《顾客满意度测评表》56 份，收回 56 份，顾客对我公司今年的售后服务满意程度打分由以前的 9.85 分提高到 9.99 分。二是及时足额缴纳“五险一金”，组织进行健康体检和有害、特种作业员工职业健康体检，切实维护和保障员工权益；2017 年 7 月完成了有毒有害特种作业人员年度健康查体，体检率 100%，未发现职业病例。三是持续关注社会公益事业，2017 年公司进行对外捐赠、对口帮扶，履行公司的一份社会责任，2017 年度共支出帮扶金 30 多万元。四是高度重视清洁生产、环境保护及节能减排工作，采取了一系列清洁生产措施，立足于企业的现实、长远的发展，坚持以持续稳健发展为原则，通过采用先进的生产工艺和生产设备、不断完善环境管理流程、建立环境管理长效机制，取得了卓越的环境绩效。五是争创“全国文明单位”，公司深入开展全员参与的精神文明建设活动，2017 年 8 月，公司迎接了全国文明单位创建督导组检查组的全面检查，以审核资料齐全、现场环境优美、两个文明建设成绩突出最终通过了检查组审核，2017 年 11 月，在中央精神文明建设表彰大会上被授予了“全国文明单位”荣誉称号。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

□适用 √不适用

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)        | 23,314 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 23,255 |

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位：股

| 前十名股东持股情况                       |            |             |           |                     |             |    |          |
|---------------------------------|------------|-------------|-----------|---------------------|-------------|----|----------|
| 股东名称<br>(全称)                    | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押或冻结<br>情况 |    | 股东<br>性质 |
|                                 |            |             |           |                     | 股份<br>状态    | 数量 |          |
| 北方光电集团有限公司                      |            | 154,458,556 | 30.36     | 0                   | 无           |    | 国有法人     |
| 中兵投资管理有限责任公司                    | 19,791,014 | 91,496,460  | 17.98     | 45,000,000          | 无           |    | 国有法人     |
| 湖北华光新材料有限公司                     |            | 63,003,750  | 12.38     | 0                   | 无           |    | 国有法人     |
| 红塔创新投资股份有限公司                    |            | 19,672,200  | 3.87      | 0                   | 未知          |    | 国有法人     |
| 兵工财务有限责任公司                      |            | 18,000,000  | 3.54      | 18,000,000          | 无           |    | 国有法人     |
| 汇添富基金-宁波银行-汇添富-<br>光电制导1号资产管理计划 |            | 18,000,000  | 3.54      | 18,000,000          | 未知          |    | 其他       |
| 招商证券股份有限公司                      |            | 13,742,800  | 2.70      |                     | 未知          |    | 未知       |
| 汇添富基金-宁波银行-汇添富-<br>光电制导2号资产管理计划 |            | 9,000,000   | 1.77      | 9,000,000           | 未知          |    | 未知       |

| 中央汇金资产管理有限责任公司                |  | 7,077,500 | 1.39          |  | 未知 |  | 未知 |
|-------------------------------|--|-----------|---------------|--|----|--|----|
| 中信建投证券股份有限公司                  |  | 6,642,000 | 1.31          |  | 未知 |  | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况                |  |           |               |  |    |  |    |
| 股东名称                          | 持有无限售条件流通股的数量  | 股份种类及数量   |               |  |    |  |    |
|                               |  | 种类        | 数量            |  |    |  |    |
| 北方光电集团有限公司                    | 1,547,458,556  | 人民币普通股    | 1,547,458,556 |  |    |  |    |
| 湖北华光新材料有限公司                   | 63,003,750   | 人民币普通股    | 63,003,750    |  |    |  |    |
| 中兵投资管理有限责任公司                  | 46,496,460   | 人民币普通股    | 46,496,460    |  |    |  |    |
| 红塔创新投资股份有限公司                  | 19,672,200   | 人民币普通股    | 19,672,200    |  |    |  |    |
| 招商证券股份有限公司                    | 13,472,800   | 人民币普通股    | 13,472,800    |  |    |  |    |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                | 7,077,500  | 人民币普通股    | 7,077,500     |  |    |  |    |
| 中信建投证券股份有限公司                  | 6,642,000  | 人民币普通股    | 6,642,000     |  |    |  |    |
| 中国建设银行股份有限公司-鹏华中证国防指数分级证券投资基金 | 5,586,727  | 人民币普通股    | 5,586,727     |  |    |  |    |
| 中国建设银行股份有限公司-富国中证国防指数分级证券投资基金 | 4,604,114  | 人民币普通股    | 4,604,114     |  |    |  |    |
| 中国建设银行股份有限公司-华商主题精选混合型证券投资基金  | 3,036,077  | 人民币普通股    | 3,036,077     |  |    |  |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明              | 前十名股东中,北方光电集团有限公司、湖北华光新材料有限公司、中兵投资管理有限责任公司、兵工财务有限责任公司的同一实际控制人为兵器集团,且北方光电集团有限公司为湖北华光新材料有限公司之控股股东,根据《上市公司收购管理办法》的规定,上述四股东为一致行动人。 |           |               |  |    |  |    |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明           | 无  |           |               |  |    |  |    |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

| 序号               | 有限售条件股东名称                   | 持有的有限售条件股份数量   | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件           |
|------------------|-----------------------------|--|----------------|-------------|----------------|
|                  |                             |  | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |                |
| 1                | 中兵投资管理有限责任公司                | 45,000,000   | 2019年1月5日      | 45,000,000  | 三十六个月内不转让或上市交易 |
| 2                | 汇添富基金-宁波银行-汇添富-光电制导1号资产管理计划 | 18,000,000   | 2019年1月5日      | 18,000,000  | 三十六个月内不转让或上市交易 |
| 3                | 兵工财务有限责任公司                  | 18,000,000   | 2019年1月5日      | 18,000,000  | 三十六个月内不转让或上市交易 |
| 4                | 汇添富基金-宁波银行-汇添富-光电制导2号资产管理计划 | 9,000,000  | 2019年1月5日      | 9,000,000   | 三十六个月内不转让或上市交易 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                             | 上述股东中,中兵投资管理有限责任公司、兵工财务有限责任公司、公司控股股东同一实际控制人为兵器集团,根据《上市公司收购管理办法》的规定,上述两股东与公司控股股东为一致行动人。 |                |             |                |

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

√适用 □不适用

|             |  |
|-------------|--|
| 名称          | 北方光电集团有限公司   |
| 单位负责人或法定代表人 | 叶明华  |
| 成立日期        | 2000年12月26日  |
| 主要经营业务      | 光电系统集成、光电信息产品、制导产品、稳瞄稳像产品、夜视产品、机电产品、光学计量产品、信息及通讯产品、导弹发射车、光电对抗系统、遥控武器站光电系统、超近防空反导光电系统、灭火抑爆系统、光电导引头、高强光纤光缆及光纤器件、光电器件、太阳能光伏组件及电站系统、LED及照明产品、光学材料及器件、红外仪器及温度仪表产品、望远镜系列和照相器材系列产品、 |

|                          |  |
|--------------------------|--|
|                          | 汽车零部件、医疗仪器（专控除外）、教学仪器、全息产品、化工产品（危险、易制毒化工产品除外）、船舶、舟桥的研制、生产、销售；自产产品的出口贸易及所需原辅材料、设备的进口；计量理化检测、设备维修；上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询与服务；进料加工；房地产开发、物业管理；酒店管理、餐饮管理；房屋租赁。（上述经营范围中，属国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营）。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无  |
| 其他情况说明                   |  |

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

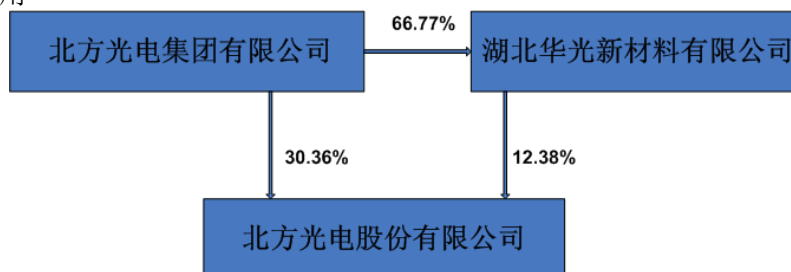
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 名称                       | 中国兵器工业集团有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人              | 尹家绪   |
| 成立日期                     | 1999年7月1日   |
| 主要经营业务                   | 国有资产投资及经营管理等。   |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 报告期内中国兵器工业集团有限公司通过其下属公司实际控制了其余 11 家境内上市公司和 1 家香港上市公司，具体如下：华锦股份、北方导航、凌云股份、晋西车轴、光电股份、江南红箭、北化股份、北方股份、北方国际、长春一东、内蒙一机、安捷利。 |

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

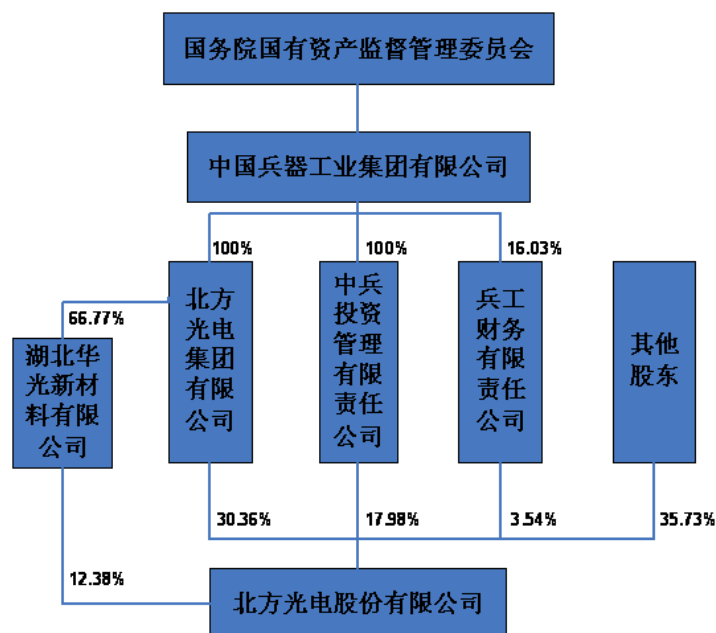
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称       | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期        | 组织机构代码     | 注册资本          | 主要经营业务或管理活动等情况  |
|--------------|-------------|-------------|------------|---------------|---|
| 湖北华光新材料有限公司  | 叶明华         | 2000年10月18日 | 17939795-9 | 431,919,100   | 光学玻璃、眼镜、望远镜、普通机械、电气机械及器材的制造和销售；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；开展本企业的进料加工和“三来一补”业务；房屋租赁。 |
| 中兵投资管理有限责任公司 | 唐斌          | 2014年3月18日  | 09535703-6 | 1,000,000,000 | 投资管理；资产管理；项目投资；经济信息咨询   |

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名   | 职务(注)                 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|------|-----------------------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 叶明华  | 董事长                   | 男  | 59 | 2014年7月3日   | 2018年2月6日   |       |       |            |        |                      | 是            |
| 李克炎  | 董事                    | 男  | 55 | 2010年11月16日 | 2018年2月6日   |       |       |            |        |                      | 是            |
| 张百锋  | 董事                    | 男  | 47 | 2017年1月13日  | 2018年2月6日   |       |       |            |        |                      | 否            |
| 欧阳俊涛 | 董事                    | 男  | 52 | 2015年2月6日   | 2018年2月6日   |       |       |            |        |                      | 是            |
| 陈良   | 董事                    | 男  | 49 | 2015年2月6日   | 2018年2月6日   |       |       |            |        |                      | 否            |
| 刘贤钊  | 董事                    | 男  | 52 | 2010年11月16日 | 2018年2月6日   |       |       |            |        |                      | 是            |
| 范滇元  | 独立董事                  | 男  | 79 | 2010年11月16日 | 2018年2月6日   |       |       |            |        | 8                    | 否            |
| 张国玉  | 独立董事                  | 男  | 56 | 2015年2月6日   | 2018年2月6日   |       |       |            |        | 8                    | 否            |
| 张明燕  | 独立董事                  | 女  | 61 | 2016年3月15日  | 2018年2月6日   |       |       |            |        | 8                    | 否            |
| 栗红斌  | 监事会主席                 | 男  | 56 | 2011年8月25日  | 2018年2月6日   |       |       |            |        |                      | 是            |
| 周勃   | 职工监事                  | 男  | 50 | 2015年2月6日   | 2018年2月6日   |       |       |            |        | 44.1                 | 否            |
| 孔晓华  | 职工监事                  | 男  | 46 | 2010年11月16日 | 2018年2月6日   |       |       |            |        | 23.8                 | 否            |
| 张百锋  | 总经理                   | 男  | 47 | 2016年12月27日 | 2018年2月6日   |       |       |            |        | 68.1                 | 否            |
| 陈良   | 副总经理                  | 男  | 49 | 2012年7月25日  | 2018年2月6日   |       |       |            |        | 68.1                 | 否            |
| 刘向东  | 副总经理                  | 男  | 55 | 2010年11月16日 | 2018年2月6日   |       |       |            |        | 53.1                 | 否            |
| 周立勇  | 副总经理                  | 男  | 50 | 2011年3月28日  | 2018年2月6日   |       |       |            |        | 51.7                 | 否            |
| 张卫   | 副总经理                  | 男  | 48 | 2010年11月16日 | 2018年2月6日   |       |       |            |        | 51.6                 | 否            |
| 张少峰  | 财务总监                  | 男  | 48 | 2010年11月16日 | 2018年2月6日   |       |       |            |        | 51.9                 | 否            |
| 曹双喜  | 副总经理                  | 男  | 47 | 2017年11月15日 | 2018年2月6日   |       |       |            |        | 5.3                  | 否            |
| 孙峰   | 副总经理<br>董事会秘书<br>(离任) | 男  | 47 | 2012年9月27日  | 2018年2月6日   |       |       |            |        | 52.7                 | 否            |
| 戎保平  | 副总经理<br>(离任)          | 男  | 55 | 2014年5月5日   | 2017年11月14日 |       |       |            |        | 48.9                 | 否            |

|    |   |   |   |   |   |  |  |  |   |       |   |
|----|---|---|---|---|---|--|--|--|---|-------|---|
| 合计 | / | / | / | / | / |  |  |  | / | 543.3 | / |
|----|---|---|---|---|---|--|--|--|---|-------|---|

| 姓名   | 主要工作经历   |
|------|--|
| 叶明华  | 曾任江苏北方湖光光电有限公司总会计师、总经理、董事长、党委书记，北方雷达电子科技集团有限公司董事长、党委书记，北方通用电子集团有限公司董事、党委书记、副总经理，兵器集团权益管理部、改革与资产管理部副主任（正职）。现任光电集团董事长、党委书记，本公司董事长。 |
| 李克炎  | 曾任本公司总经理。现任光电集团董事、总经理、党委副书记，本公司董事。   |
| 欧阳俊涛 | 曾任国营江山机械厂总会计师、湖北江山重工有限公司董事、总会计师、西安北方庆华机电集团有限公司董事、总会计师。现任光电集团总会计师，本公司董事。  |
| 张百锋  | 曾任本公司副总经理，北方光电集团有限公司副总经理、河南平原光电有限公司总经理。现任光电集团董事，本公司董事、总经理、党委副书记。   |
| 陈良   | 曾任光电集团副总经理，现任光电集团党委副书记，本公司董事、党委书记、副总经理。  |
| 刘贤钊  | 现就职于红塔创新投资股份有限公司，担任总裁助理、投资总监，同时兼任本公司董事、新亚强硅化学股份有限公司董事、烟台冰轮股份有限公司董事。  |
| 范滇元  | 现为中国科学院上海光机所技术委员会主任，研究员、博士生导师，湖南大学计算机与通信学院教授，上海交通大学物理系教授。本公司独立董事。  |
| 张国玉  | 现为长春理工大学教授、博士、博士生导师，本公司独立董事。   |
| 张明燕  | 现为南京理工大学教授，南京栖霞建设股份有限公司、本公司独立董事。   |
| 栗红斌  | 曾任兵器集团西北兵工局副局长、党委副书记，兵器集团派驻西北地区监事会（党组巡视组）副主席（副组长），西安北方庆华机电有限公司董事、董事长，兵工财务有限责任公司监事。现任光电集团监事会主席，本公司监事会主席，兵工财务公司监事。                 |
| 周勃   | 现任本公司总经理助理、资产管理部部长、职工监事。   |
| 孔晓华  | 现任本公司职工监事、审计与风险管理部部长。  |
| 刘向东  | 现任本公司副总经理。   |
| 周立勇  | 现任本公司副总经理。   |
| 张卫   | 现任本公司副总经理。   |
| 张少峰  | 现任本公司财务总监。   |
| 曹双喜  | 曾任西安北方光电有限公司总经理助理、西安导引科技有限责任公司董事。现任本公司副总经理。  |

其它情况说明

适用  不适用

公司第五届董事会、监事会的任期于 2018 年 2 月 6 日届满，公司正积极筹备换届工作。目前，公司第六届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名工作仍在进行中，为确保董事会、监事会工作顺利进行，公司第五届董事会和监事会将延期换届，公司董事会各专门委员会和高级管理人员的任期也相应顺延。公司将加快推进董事会、监事会换届选举工作进程。在董事会、监事会换届选举工作完成之前，公司第五届董事会全体董事、第五届监事会全体监事及高级管理人员将依照法律法规和公司《章程》的规定，继续履行董事、监事及高级管理人员勤勉尽责的义务和职责。公司董事会、监事会延期换届不会影响公司的正常运营。内容详见公司于 2018 年 2 月 7 日发布的临 2018-03 号《关于董事会、监事会延期换届选举的提示性公告》。

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用  不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务   | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|--------|--------------|--------|--------|
| 叶明华          | 光电集团   | 董事长、党委书记     |        |        |
| 李克炎          | 光电集团   | 董事、总经理、党委副书记 |        |        |
| 欧阳俊涛         | 光电集团   | 总会计师         |        |        |
| 张百锋          | 光电集团   | 董事           |        |        |
| 陈良           | 光电集团   | 党委副书记        |        |        |
| 刘贤钊          | 红塔创投   | 总裁助理、投资总监    |        |        |
| 栗红斌          | 光电集团   | 监事会主席        |        |        |
| 在股东单位任职情况的说明 |        |              |        |        |

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称       | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|--------------|------------|--------|--------|
| 刘贤钊          | 新亚强硅化学股份有限公司 | 董事         |        |        |
| 刘贤钊          | 烟台冰轮股份有限公司   | 董事         |        |        |
| 栗红斌          | 兵工财务公司       | 监事         |        |        |
| 张明燕          | 南京栖霞建设股份有限公司 | 独立董事       |        |        |
| 在其他单位任职情况的说明 |              |            |        |        |

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 公司高级管理人员由董事会薪酬与考核委员会、董事会考核实施；独立董事薪酬办法由董事会制订，报股东大会审议确定 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 根据绩效考核结果确定报酬  |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 详见本节（一）   |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 543.3 万元  |

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务      | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|------------|------|------|
| 戎保平 | 副总经理       | 离任   | 工作变动 |
| 曹双喜 | 副总经理       | 聘任   | 工作变动 |
| 孙峰  | 副总经理、董事会秘书 | 离任   | 工作变动 |

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 0      |
| 主要子公司在职员工的数量           | 2,757  |
| 在职员工的数量合计              | 2,757  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 销售人员                   | 59     |
| 技术人员                   | 743    |
| 管理人员                   | 284    |
| 技能人员                   | 1,671  |
| 合计                     | 2,757  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量(人)  |
| 研究生及以上                 | 97     |
| 大学本科                   | 1,051  |
| 大专                     | 744    |
| 大专以下                   | 865    |
| 合计                     | 2,757  |

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司为员工提供有竞争力的薪酬体系，员工薪酬由基本薪酬和激励薪酬组成，基本薪酬保障员工基本收入，激励薪酬依据员工的工作履职、贡献考核发放。

公司制定了多样化的保险福利政策，除为员工缴纳基本养老保险、失业保险、基本医疗保险、工伤保险、生育保险等五大法定保险外，还提供补充医疗保险、职工医疗互助保险、女职工特殊疾病互助保险、住房公积金、年休假、健康体检等福利项目。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

| 序号 | 培训内容              | 培训时间      | 培训学时  | 参训人数 |
|----|-------------------|-----------|-------|------|
| 1  | 中层经营管理人员培训        | 全年        | 40    | 50   |
| 2  | 班组长培训             | 一、二、三季度   | 28    | 210  |
| 3  | 管理人员培训            | 二季度       | 9     | 95   |
| 4  | 产品设计人员            | 一、二、三季度   | 32    | 200  |
| 5  | 工艺技术人员培训          | 一、二、三季度   | 73    | 150  |
| 6  | 精益管理及精益生产培训       | 一、二季度     | 33    | 470  |
| 7  | 重点产品专项培训          | 一、二季度     | 29    | 935  |
| 8  | 新员工入司教育培训         | 三季度       | 14    | 30   |
| 9  | 教练员计划             | 一、二、三、四季度 | 312   | 全员   |
| 10 | 各部门、各单位业务培训       | 全年        | 各单位自定 | 全员   |
| 11 | 三大体系、能源、保密、法律法规培训 | 全年        | 按要求   | 全员   |

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**七、其他**

□适用 √不适用

**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。公司董事勤勉尽责，高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，更好地维护公司利益和广大股东的合法权益。公司严格按照《上市规则》和公司《信息披露事务管理制度》等规定及时、完整和准确的披露公司相关信息，充分履行上市公司信息披露义务，自觉维护投资者合法权益。

报告期内，公司按照《内幕信息知情人登记备案制度》的要求，积极做好内幕信息知情人登记工作，对公司定期报告和非公开发行 A 股股票等重要事项进行了包括内幕信息知情人的姓名、职务、知悉的内幕信息、信息获取方式、知悉的时间等内容的备案，保证内幕信息知情人档案的真实、准确和完整。

报告期内，公司通过邮件、电话、股东大会、现场交流等方式与投资者诚恳交流；参加湖北证监局组织的“湖北辖区上市公司 2017 年度投资者网上集体接待日”活动；通过上海证券交易所 e 互动平台，回答投资者的咨询。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

**二、股东大会情况简介**

| 会议届次            | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期  |
|-----------------|------------|----------------|------------|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 2017-1-12  | www.sse.com.cn | 2017-1-13  |
| 2016 年年度股东大会    | 2017-4-28  | www.sse.com.cn | 2017-4-29  |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 2017-9-15  | www.sse.com.cn | 2017-9-16  |
| 2017 年第三次临时股东大会 | 2017-12-07 | www.sse.com.cn | 2017-12-08 |

股东大会情况说明

□适用 √不适用

**三、董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 叶明华  | 否      | 9          | 9      | 7         | 0      | 0    |               | 4         |
| 李克炎  | 否      | 9          | 8      | 7         | 1      | 0    |               | 3         |
| 欧阳俊涛 | 否      | 9          | 9      | 7         | 0      | 0    |               | 4         |
| 张百锋  | 否      | 9          | 9      | 7         | 0      | 0    |               | 4         |
| 陈良   | 否      | 9          | 8      | 7         | 1      | 0    |               | 4         |

|     |   |   |   |   |   |   |  |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|--|---|
| 刘贤钊 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 |  | 2 |
| 范滇元 | 是 | 9 | 8 | 7 | 1 | 0 |  | 4 |
| 张国玉 | 是 | 9 | 9 | 7 | 0 | 0 |  | 4 |
| 张明燕 | 是 | 9 | 9 | 7 | 0 | 0 |  | 4 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 9 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 7 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 1 |

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会下设委员会积极开展工作，认真履行职责。

董事会审计委员会与年审会计师就年报审计安排、内部控制审计安排进行了沟通，并及时了解会计师事务所审计情况进展，提出了意见和建议；

董事会提名委员会对被提名人曹双喜先生的个人简历、教育背景、工作业绩等情况的审查，提名曹双喜先生为公司副总经理，同意将聘任公司副总经理的议案提交公司董事会审议；

董事会薪酬与考核委员会对公司董事及高管人员 2016 年度薪酬情况进行了审查。经审查，董事及高管人员薪酬情况符合薪酬体系规定。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

2017 年，监事会对公司生产经营开展了一系列监督检查，未发现公司存在重大风险。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照《上市公司治理准则》、公司《章程》及《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，对高管人员的业绩和绩效进行综合考评，2017 年年度报告披露的公司董事、监事和高级管理人员发放的报酬均严格按照相关制度规定的绩效评价标准和程序进行。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内部控制自我评价报告详见上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行审计，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了致同审字（2018）第 110ZA2579 号标准无保留意见内部控制审计报告，认为公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告详见上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

致同审字（2018）第 110ZA2580 号

北方光电股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北方光电股份有限公司（以下简称光电股份公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光电股份公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于光电股份公司，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）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、25、附注五、34 以及附注十二、1。

光电股份公司主要收入来源于防务产品和光学玻璃产品的销售。2017 年度，光电股份公司营业收入 188,603 万元，其中防务产品及光学玻璃产品销售收入合计占总收入的 99.92%。由于收入金额重大且为关键业绩指标之一，是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对该关键审计事项执行的审计程序主要包括：

（1）评估并测试了公司与收入确认相关的内部控制设计及运行的有效性，包括自合同审批至销售交易入账的收入流程以及管理层关键内部控制等。

（2）了解并评估公司的收入确认政策，通过审阅销售合同及与管理层的访谈，核对了相关销售合同中风险和报酬条款，抽样检查了产品交付、验收的相关手续了解并评估公司的收入确认政策。

(3)通过选取样本,抽样检查了核对了相关销售合同中风险和报酬条款以及出入库记录、验收单证等支持性文件,并进行核对。结合客户交易的特点和性质,选取重要样本执行函证程序。

(4)核查主要产品近两年的售价、毛利率及其变动情况,判断交易价格及毛利是否出现异常波动;

(5)针对资产负债表日前后确认的销售收入执行了抽样测试,核对至出库单据、确认收货的单证,以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## (二) 单项认定的应收款项的可收回性

相关信息披露详见财务报表附注三、12,附注五、3,附注五、6以及附注十、2。

### 1、事项描述

截至2017年12月31日,光电股份公司应收款项坏账准备余额20,977万元,其中:单项金额重大并单项认定的坏账准备余额19,498万元,2017年度计提4,326万元。

由于坏账准备金额对财务报表整体重大,且管理层需要识别已发生减值的应收款项项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量,涉及管理层运用重大会计估计和判断,因此我们将确定坏账准备的计提确认为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对应收款项坏账准备的计提,我们实施的审计程序主要包括:

(1)评估并测试管理层对于应收款项目日常管理以及确定应收款项坏账准备相关的内部控制;

(2)对于单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:复核管理层对应收账款减值测试的相关考虑及客观证据,关注管理层是否充分识别已发生减值的项目;获取管理层对未来可收回金额作出估计的依据,包括客户信用记录、抵押或质押物状况、违约或延迟付款记录及期后实际还款情况,并复核其合理性。

(3)对于按组合计提坏账准备应收款项:分析应收款项坏账准备会计估计的合理性,并选取样本对组合分类以及账龄划分的准确性进行测试。

## 四、其他信息

光电股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括光电股份公司2017年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督光电股份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。

（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，就可能导致对光电股份公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致光电股份公司不能持续经营。

（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）就光电股份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。

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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 郑建利  
(项目合伙人)  
中国注册会计师 王冕

中国·北京

二〇一八年四月二十日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表 2017年12月31日

编制单位：北方光电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 924,635,202.00   | 856,680,463.53   |
| 结算备付金                  |    |                  |                  |
| 拆出资金                   |    |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |    |                  |                  |
| 应收票据                   |    | 490,927,599.47   | 267,373,988.33   |
| 应收账款                   |    | 501,508,416.08   | 518,413,074.30   |
| 预付款项                   |    | 234,036,890.80   | 215,376,052.70   |
| 应收保费                   |    |                  |                  |
| 应收分保账款                 |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |    |                  |                  |
| 应收利息                   |    |                  | 19,761.67        |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 其他应收款                  |    | 30,271,281.11    | 73,686,673.93    |
| 买入返售金融资产               |    |                  |                  |
| 存货                     |    | 464,426,743.29   | 664,134,470.32   |
| 持有待售资产                 |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 4,141,173.43     | 1,411,155.20     |
| 流动资产合计                 |    | 2,649,947,306.18 | 2,597,095,639.98 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    |                  | 168,128,703.06   |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 长期应收款                  |  |                  |                  |
| 长期股权投资                 |  | 134,068,148.11   | 98,794,464.56    |
| 投资性房地产                 |  | 8,547,003.81     | 8,842,902.09     |
| 固定资产                   |  | 533,414,991.59   | 546,265,803.89   |
| 在建工程                   |  | 304,217,447.13   | 243,151,910.62   |
| 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                   |  | 136,759,488.35   | 147,638,306.49   |
| 开发支出                   |  | 20,551,274.08    | 2,689,835.42     |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  |                  |                  |
| 递延所得税资产                |  | 36,135,692.58    | 36,893,689.05    |
| 其他非流动资产                |  |                  |                  |
| 非流动资产合计                |  | 1,173,694,045.65 | 1,252,405,615.18 |
| 资产总计                   |  | 3,823,641,351.83 | 3,849,501,255.16 |
| <b>流动负债:</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  | 100,000,000.00   |                  |
| 向中央银行借款                |  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |  |                  |                  |
| 拆入资金                   |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  | 515,853,400.03   | 687,867,759.07   |
| 应付账款                   |  | 633,191,545.25   | 566,861,215.37   |
| 预收款项                   |  | 1,284,223.19     | 2,092,955.43     |
| 卖出回购金融资产款              |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 |  | 25,973,438.72    | 26,494,112.23    |
| 应交税费                   |  | 5,703,045.92     | 4,969,201.15     |
| 应付利息                   |  | 54,375.00        |                  |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 其他应付款                  |  | 91,427,879.92    | 48,772,118.35    |
| 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            |  | 70,727,274.00    | 50,727,274.00    |
| 其他流动负债                 |  |                  |                  |
| 流动负债合计                 |  | 1,444,215,182.03 | 1,387,784,635.60 |
| <b>非流动负债:</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  |                  |                  |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中: 优先股                |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 长期应付款         |  | 80,000,000.00    | 150,303,333.33   |
| 长期应付职工薪酬      |  |                  |                  |
| 专项应付款         |  | 8,725,593.25     | 12,330,227.21    |
| 预计负债          |  |                  |                  |
| 递延收益          |  | 1,000,000.00     | 39,296,863.80    |
| 递延所得税负债       |  |                  |                  |
| 其他非流动负债       |  |                  |                  |
| 非流动负债合计       |  | 89,725,593.25    | 201,930,424.34   |
| 负债合计          |  | 1,533,940,775.28 | 1,589,715,059.94 |
| <b>所有者权益</b>  |  |                  |                  |
| 股本            |  | 508,760,826.00   | 508,760,826.00   |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 1,355,053,478.17 | 1,355,053,478.17 |
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 其他综合收益        |  |                  |                  |
| 专项储备          |  |                  | 6,378.67         |
| 盈余公积          |  | 52,025,995.42    | 50,474,754.47    |
| 一般风险准备        |  |                  |                  |
| 未分配利润         |  | 362,364,217.74   | 328,666,586.35   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 2,278,204,517.33 | 2,242,962,023.66 |
| 少数股东权益        |  | 11,496,059.22    | 16,824,171.56    |
| 所有者权益合计       |  | 2,289,700,576.55 | 2,259,786,195.22 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 3,823,641,351.83 | 3,849,501,255.16 |

法定代表人：叶明华

主管会计工作负责人：张少峰

会计机构负责人：杜飞

### 母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：北方光电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                |                |
| 货币资金                   |    | 7,614,586.84   | 4,239,994.61   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                |                |
| 衍生金融资产                 |    |                |                |
| 应收票据                   |    |                |                |
| 应收账款                   |    |                |                |
| 预付款项                   |    |                |                |
| 应收利息                   |    |                | 19,761.67      |
| 应收股利                   |    | 197,758,357.36 | 210,156,849.01 |
| 其他应收款                  |    | 14,207.33      | 15,790,717.23  |
| 存货                     |    |                |                |
| 持有待售资产                 |    |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                |                |
| 其他流动资产                 |    | 15,056.60      | 17,944.82      |
| 流动资产合计                 |    | 205,402,208.13 | 230,225,267.34 |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| <b>非流动资产：</b>          |  |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |  |                  | 3,128,703.06     |
| 持有至到期投资                |  |                  |                  |
| 长期应收款                  |  |                  |                  |
| 长期股权投资                 |  | 1,950,617,038.68 | 1,916,459,080.13 |
| 投资性房地产                 |  | 7,823,374.43     | 8,051,735.63     |
| 固定资产                   |  |                  |                  |
| 在建工程                   |  |                  |                  |
| 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                   |  |                  |                  |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  |                  |                  |
| 递延所得税资产                |  |                  |                  |
| 其他非流动资产                |  |                  |                  |
| 非流动资产合计                |  | 1,958,440,413.11 | 1,927,639,518.82 |
| 资产总计                   |  | 2,163,842,621.24 | 2,157,864,786.16 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  |                  |                  |
| 应付账款                   |  |                  |                  |
| 预收款项                   |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 |  |                  |                  |
| 应交税费                   |  | -2,888.22        |                  |
| 应付利息                   |  |                  |                  |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 其他应付款                  |  | 706,148.72       | 1,080,140.00     |
| 持有待售负债                 |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                  |                  |
| 其他流动负债                 |  |                  |                  |
| 流动负债合计                 |  | 703,260.50       | 1,080,140.00     |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  |                  |                  |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 专项应付款                  |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  |                  |                  |
| 递延收益                   |  |                  |                  |
| 递延所得税负债                |  |                  |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动负债       |  |                  |                  |
| 非流动负债合计       |  |                  |                  |
| 负债合计          |  | 703,260.50       | 1,080,140.00     |
| <b>所有者权益：</b> |  |                  |                  |
| 股本            |  | 508,760,826.00   | 508,760,826.00   |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 1,616,616,196.43 | 1,616,616,196.43 |
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 其他综合收益        |  |                  |                  |
| 专项储备          |  |                  |                  |
| 盈余公积          |  | 23,224,226.40    | 21,672,985.45    |
| 未分配利润         |  | 14,538,111.91    | 9,734,638.28     |
| 所有者权益合计       |  | 2,163,139,360.74 | 2,156,784,646.16 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 2,163,842,621.24 | 2,157,864,786.16 |

法定代表人：叶明华      主管会计工作负责人：张少峰      会计机构负责人：杜飞

### 合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |    | 1,886,034,907.22 | 2,211,423,148.23 |
| 其中：营业收入               |    | 1,886,034,907.22 | 2,211,423,148.23 |
| 利息收入                  |    |                  |                  |
| 已赚保费                  |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |    |                  |                  |
| 二、营业总成本               |    | 1,854,172,273.73 | 2,170,231,777.08 |
| 其中：营业成本               |    | 1,601,592,706.38 | 1,945,441,789.98 |
| 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                 |    | 3,121,869.83     | 3,927,222.15     |
| 销售费用                  |    | 11,891,686.99    | 9,470,303.86     |
| 管理费用                  |    | 193,241,802.23   | 193,954,938.69   |
| 财务费用                  |    | 838,969.91       | -12,500,330.03   |
| 资产减值损失                |    | 43,485,238.39    | 29,937,852.43    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    |                  |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 11,440,971.32    | -13,361,360.98   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 3,773,683.55     | -13,361,360.98   |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）     |    | -170,873.48      | 283,760.73       |

|                                     |  |               |               |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |  |               |               |
| 其他收益                                |  |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |  | 43,132,731.33 | 28,113,770.90 |
| 加：营业外收入                             |  | 3,212,967.49  | 3,165,524.00  |
| 减：营业外支出                             |  | 312,000.00    | 95,000.00     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |  | 46,033,698.82 | 31,184,294.90 |
| 减：所得税费用                             |  | 1,667,662.10  | 665,052.33    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |  | 44,366,036.72 | 30,519,242.57 |
| （一）按经营持续性分类                         |  | 44,366,036.72 | 30,519,242.57 |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）              |  | 44,366,036.72 | 30,519,242.57 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）              |  |               |               |
| （二）按所有权归属分类                         |  | 44,366,036.72 | 30,519,242.57 |
| 1. 少数股东损益                           |  | -40,530.49    | 910,029.84    |
| 2. 归属于母公司股东的净利润                     |  | 44,406,567.21 | 29,609,212.73 |
| 六、其他综合收益的税后净额                       |  |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                |  |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |  |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  |               |               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |  |               |               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |               |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  |               |               |
| 6. 其他                               |  |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |  |               |               |
| 七、综合收益总额                            |  | 44,366,036.72 | 30,519,242.57 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |  | 44,406,567.21 | 29,609,212.73 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |  | -40,530.49    | 910,029.84    |
| 八、每股收益：                             |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |  | 0.09          | 0.06          |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |  |               |               |

定代表人：叶明华

主管会计工作负责人：张少峰

会计机构负责人：杜飞

**母公司利润表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                                 | 附注 | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------------------------------------|----|---------------|----------------|
| 一、营业收入                             |    | 590,434.28    | 708,521.14     |
| 减: 营业成本                            |    | 228,361.20    | 228,361.20     |
| 税金及附加                              |    | 75,014.74     | 33,595.72      |
| 销售费用                               |    |               |                |
| 管理费用                               |    | 1,001,622.23  | 1,760,470.50   |
| 财务费用                               |    | -90,198.64    | -3,513,093.23  |
| 资产减值损失                             |    | 6,942,359.33  |                |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)             |    |               |                |
| 投资收益(损失以“-”号填列)                    |    | 23,079,134.03 | 5,607,459.18   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益                |    | 3,773,683.55  | -13,361,360.98 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)                  |    |               |                |
| 其他收益                               |    |               |                |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)                  |    | 15,512,409.45 | 7,806,646.13   |
| 加: 营业外收入                           |    |               |                |
| 减: 营业外支出                           |    |               |                |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)                |    | 15,512,409.45 | 7,806,646.13   |
| 减: 所得税费用                           |    |               |                |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)                  |    | 15,512,409.45 | 7,806,646.13   |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)             |    | 15,512,409.45 | 7,806,646.13   |
| (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                           |    | 15,512,409.45 | 7,806,646.13   |
| 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: 叶明华

主管会计工作负责人: 张少峰

会计机构负责人: 杜飞

合并现金流量表  
2017年1—12月

单位:元 币种:人民币

| 项目                           | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |    | 1,524,737,618.45 | 1,378,525,219.67 |
| 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                      |    | 3,755,785.71     | 1,461,971.54     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |    | 46,900,301.98    | 46,667,779.08    |
| 经营活动现金流入小计                   |    | 1,575,393,706.14 | 1,426,654,970.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |    | 1,165,321,910.32 | 1,556,820,533.82 |
| 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              |    | 346,155,374.38   | 324,520,952.38   |
| 支付的各项税费                      |    | 20,195,763.87    | 27,501,508.40    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |    | 49,878,700.24    | 52,271,553.32    |
| 经营活动现金流出小计                   |    | 1,581,551,748.81 | 1,961,114,547.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |    | -6,158,042.67    | -534,459,577.63  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |    | 169,448,370.19   |                  |
| 取得投资收益收到的现金                  |    | 8,364,583.33     |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |    | 155,500.00       | 685,700.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                   |    | 177,968,453.52   | 685,700.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |    | 101,782,596.83   | 65,674,898.94    |
| 投资支付的现金                      |    | 31,500,000.00    | 165,000,000.00   |
| 质押贷款净增加额                     |    |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |    | 3,595,572.63     |                  |
| 投资活动现金流出小计                   |    | 136,878,169.46   | 230,674,898.94   |
| 投资活动产生的现金流量净额                |    | 41,090,284.06    | -229,989,198.94  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                    |    |                  |                  |

|                           |  |                |                  |
|---------------------------|--|----------------|------------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 100,000,000.00 |                  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                | 200,000,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 100,000,000.00 | 200,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 50,000,000.00  | 189,253,900.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 17,007,170.38  | 39,413,076.47    |
| 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            |  |                |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 67,007,170.38  | 228,666,976.47   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 32,992,829.62  | -28,666,976.47   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -332.54        | 370.94           |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 67,924,738.47  | -793,115,382.10  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 856,680,463.53 | 1,649,795,845.63 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 924,605,202.00 | 856,680,463.53   |

法定代表人：叶明华 主管会计工作负责人：张少峰 会计机构负责人：杜飞

**母公司现金流量表**  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额         | 上期发生额            |
|---------------------------|----|---------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    |               |                  |
| 收到的税费返还                   |    |               |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 9,461,842.13  | 5,559,191.88     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 9,461,842.13  | 5,559,191.88     |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |               |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    |               |                  |
| 支付的各项税费                   |    | 104,536.46    | 641,674.37       |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 1,262,122.94  | 1,103,234.93     |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,366,659.40  | 1,744,909.30     |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 8,095,182.73  | 3,814,282.58     |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 4,448,370.19  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 31,500,000.00 | 35,780,790.40    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |               |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |               |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |               |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 35,948,370.19 | 35,780,790.40    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    |               |                  |
| 投资支付的现金                   |    | 31,500,000.00 | 1,152,297,587.20 |

|                           |  |               |                   |
|---------------------------|--|---------------|-------------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |               |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |               |                   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 31,500,000.00 | 1,152,297,587.20  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 4,448,370.19  | -1,116,516,796.80 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |  |               |                   |
| 取得借款收到的现金                 |  |               |                   |
| 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                |  |               |                   |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               | 60,000,000.00     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 9,168,960.69  | 35,343,349.55     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 9,168,960.69  | 95,343,349.55     |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -9,168,960.69 | -95,343,349.55    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 3,374,592.23  | -1,208,045,863.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 4,239,994.61  | 1,212,285,858.38  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 7,614,586.84  | 4,239,994.61      |

法定代表人：叶明华

主管会计工作负责人：张少峰

会计机构负责人：杜飞

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                  |       |        |           |               |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计       |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|-----------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |        |           |               |        |                |               |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备      | 盈余公积          | 一般风险准备 |                |               | 未分配利润            |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |           |               |        |                |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 508,760,826.00 |        |    |  | 1,355,053,478.17 |       |        | 6,378.67  | 50,474,754.47 |        | 328,666,586.35 | 16,824,171.56 | 2,259,786,195.22 |
| 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              | 508,760,826.00 |        |    |  | 1,355,053,478.17 |       |        | 6,378.67  | 50,474,754.47 |        | 328,666,586.35 | 16,824,171.56 | 2,259,786,195.22 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                  |       |        | -6,378.67 | 1,551,240.95  |        | 33,697,631.39  | -5,328,112.34 | 29,914,381.33    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       |        |           |               |        | 44,406,567.21  | -40,530.49    | 44,366,036.72    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                  |       |        |           |               |        |                | -4,350,372.70 | -4,350,372.70    |
| 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                 |                |        |    |  |                  |       |        |           |               |        |                | -4,350,372.70 | -4,350,372.70    |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                  |       |        |           | 1,551,240.95  |        | -10,708,935.82 | -937,209.15   | -10,094,904.02   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                  |       |        |           | 1,551,240.95  |        | -1,551,240.95  |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |                  |       |        |           |               |        |                |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |  |                  |       |        |           |               |        | -9,157,694.87  | -937,209.15   | -10,094,904.02   |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                  |       |        |           |               |        |                |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |    |  |                  |       |        |           |               |        |                |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |    |  |                  |       |        |           |               |        |                |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |    |  |                  |       |        |           |               |        |                |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |    |  |                  |       |        |           |               |        |                |               |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                  |       |        |           |               |        |                |               |                  |
| （五）专项储备               |                |        |    |  |                  |       |        |           | -6,378.67     |        |                |               | -6,378.67        |
| 1. 本期提取               |                |        |    |  |                  |       |        |           | 9,402,051.60  |        |                |               | 9,402,051.60     |

2017 年年度报告

|         |                |  |  |                  |  |              |               |                |               |                  |
|---------|----------------|--|--|------------------|--|--------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 2. 本期使用 |                |  |  |                  |  | 9,408,430.27 |               |                |               | 9,408,430.27     |
| (六) 其他  |                |  |  |                  |  |              |               |                |               |                  |
| 四、本期末余额 | 508,760,826.00 |  |  | 1,355,053,478.17 |  | 0.00         | 52,025,995.42 | 362,364,217.74 | 11,496,059.22 | 2,289,700,576.55 |

| 项目                    | 上期             |        |    |  |                  |       |        |               |               |        |                |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |        |               |               | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |               |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积          |        |                | 一般风险准备        | 未分配利润            |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |               |               |        |                |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 508,760,826.00 |        |    |  | 1,354,614,678.17 |       |        | 121,635.12    | 49,694,089.86 |        | 330,363,687.79 | 15,914,141.72 | 2,259,469,058.66 |
| 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              | 508,760,826.00 |        |    |  | 1,354,614,678.17 |       |        | 121,635.12    | 49,694,089.86 |        | 330,363,687.79 | 15,914,141.72 | 2,259,469,058.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  | 438,800.00       |       |        | -115,256.45   | 780,664.61    |        | -1,697,101.44  | 910,029.84    | 317,136.56       |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       |        |               |               |        | 29,609,212.73  | 910,029.84    | 30,519,242.57    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | 438,800.00       |       |        |               |               |        |                |               | 438,800.00       |
| 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                 |                |        |    |  | 438,800.00       |       |        |               |               |        |                |               | 438,800.00       |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                  |       |        |               | 780,664.61    |        | -31,306,314.17 |               | -30,525,649.56   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                  |       |        |               | 780,664.61    |        | -780,664.61    |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |                  |       |        |               |               |        |                |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |  |                  |       |        |               |               |        | -30,525,649.56 |               | -30,525,649.56   |
| 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               |                |        |    |  |                  |       |        | -115,256.45   |               |        |                |               | -115,256.45      |
| 1. 本期提取               |                |        |    |  |                  |       |        | 10,367,842.91 |               |        |                |               | 10,367,842.91    |

2017 年年度报告

|          |                |  |  |                  |  |               |               |                |               |                  |
|----------|----------------|--|--|------------------|--|---------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 2. 本期使用  |                |  |  |                  |  | 10,483,099.36 |               |                |               | 10,483,099.36    |
| (六) 其他   |                |  |  |                  |  |               |               |                |               |                  |
| 四、本期期末余额 | 508,760,826.00 |  |  | 1,355,053,478.17 |  | 6,378.67      | 50,474,754.47 | 328,666,586.35 | 16,824,171.56 | 2,259,786,195.22 |

法定代表人：叶明华

主管会计工作负责人：张少峰

会计机构负责人：杜飞

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 508,760,826.00 |        |     |    | 1,616,616,196.43 |       |        |      | 21,672,985.45 | 9,734,638.28   | 2,156,784,646.16 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 508,760,826.00 |        |     |    | 1,616,616,196.43 |       |        |      | 21,672,985.45 | 9,734,638.28   | 2,156,784,646.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                  |       |        |      | 1,551,240.95  | 4,803,473.63   | 6,354,714.58     |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | 15,512,409.45  | 15,512,409.45    |
| （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               |                |        |     |    |                  |       |        |      | 1,551,240.95  | -10,708,935.82 | -9,157,694.87    |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |        |      | 1,551,240.95  | -1,551,240.95  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | -9,157,694.87  | -9,157,694.87    |
| 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                 |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |

2017 年年度报告

|          |                |  |  |                  |  |  |               |               |                  |
|----------|----------------|--|--|------------------|--|--|---------------|---------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 508,760,826.00 |  |  | 1,616,616,196.43 |  |  | 23,224,226.40 | 14,538,111.91 | 2,163,139,360.74 |
|----------|----------------|--|--|------------------|--|--|---------------|---------------|------------------|

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 508,760,826.00 |        |     |    | 1,616,616,196.43 |       |        |      | 20,892,320.84 | 33,234,306.32  | 2,179,503,649.59 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 508,760,826.00 |        |     |    | 1,616,616,196.43 |       |        |      | 20,892,320.84 | 33,234,306.32  | 2,179,503,649.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                  |       |        |      | 780,664.61    | -23,499,668.04 | -22,719,003.43   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | 7,806,646.13   | 7,806,646.13     |
| （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               |                |        |     |    |                  |       |        |      | 780,664.61    | -31,306,314.17 | -30,525,649.56   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |        |      | 780,664.61    | -780,664.61    |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | -30,525,649.56 | -30,525,649.56   |
| 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              | 508,760,826.00 |        |     |    | 1,616,616,196.43 |       |        |      | 21,672,985.45 | 9,734,638.28   | 2,156,784,646.16 |

法定代表人：叶明华

主管会计工作负责人：张少峰

会计机构负责人：杜飞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

北方光电股份有限公司，统一社会信用代码：914200007220290598，注册地址：湖北省襄阳市长虹北路 67 号，法定代表人：叶明华，注册资本：人民币 508,760,826 元，企业类型：股份有限公司。

本公司是依据湖北省体改委《关于设立湖北新华光信息材料股份有限公司的批复》（鄂体改〔2000〕42 号文）和原国家经贸委国经贸企改〔2000〕1099 号文，由湖北华光器材厂（2000 年 10 月 18 日整体改制为“湖北华光新材料有限公司”）联合襄樊华天元件有限公司、南阳市卧龙光学有限公司、深圳市同仁和实业有限公司和北方光电工贸有限公司等四家发起人，以发起方式设立的股份有限公司。公司于 2000 年 8 月 31 日在湖北省工商行政管理局登记注册，取得企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会（证监发行字〔2003〕122 号）文核准，公司 2003 年 10 月 22 日采用全部向二级市场投资者配售方式首次公开发行 A 股股票 3000 万股，并于 2003 年 11 月 6 日在上海证券交易所上市交易。发行后公司总股本 7000 万股，证券代码“600184”。

2007 年 5 月 16 日，经公司 2006 年度股东大会决议，公司实施以资本公积每 10 股转增 5 股的方案，转增股本 3500 万元，转增后公司注册资本变更为人民币 10500 万元。

2008 年 11 月 6 日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《发行股份购买资产暨关联交易预案》、《发行股份购买资产的框架协议》等相关的议案。议案内容：公司拟向北方光电集团有限公司、云南红塔创新投资股份有限公司、云南省工业投资控股集团有限责任公司发行人民币普通股（A 股），光电集团以其拥有的防务性资产和负债及持有的天达公司 6.44%的股权、红塔创投及云南工投分别以所持天达公司 32.21%及 8.06%的股权认购股份。该议案经公司 2009 年第一次临时股东大会批准。2010 年 8 月 31 日，中国证监会《关于核准湖北新华光信息材料股份有限公司向北方光电集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2010〕第 1186 号）文，核准公司本次发行股份购买资产方案。

2010 年 9 月，公司完成了本次非公开发行股份购买资产的工作，公司原第二大股东光电集团以其拥有的防务标的净资产及其持有的天达光伏公司 6.44%的股权，认购公司非公开发行的股份 84,679,278 股；红塔创投以持有的天达公司 32.21%的股权，认购公司非公开发行的股份 15,757,973 股；云南工投以持有的天达公司 8.06%的股权，认购公司非公开发行的股份 3,943,162 股；非公开发行股份发行价格为定价基准日前 20 个交易日新华光股票交易的均价，即每股 6.28 元。立信大华会计师事务所有限公司出具了立信大华验字〔2010〕128 号验资报告。公司原注册资本为人民币 105,000,000.00 元，本次非公开发行股份增加注册资本人民币 104,380,413.00 元，变更后的累计注册资本人民币 209,380,413.00 元。

2010 年 10 月，公司第三届董事会第三十次会议审议通过将公司名称“湖北新华光信息材料股份有限公司”变更为“北方光电股份有限公司”，股票简称：“光电股份”。

2015 年 4 月 23 日，经公司 2014 年度股东大会决议，公司实施以资本公积每 10 股转增 10 股的方案，转增股本 209,380,413 元，转增后公司注册资本变更为人民币 418,760,826 元。中勤万信会计师事务所出具了勤信验字〔2015〕第 1143 号验资报告。

2015年12月30日，根据公司2015年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准北方光电股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕2854号）文核准，本公司采用非公开方式发行人民币普通股（A股）9,000万股，每股发行价格为13.59元。中勤万信会计师事务所出具了勤信验字〔2015〕第1153号验资报告，公司原注册资本418,760,826元，本次非公开发行股份增加注册资本90,000,000元，增加资本公积1,118,334,000元，注册资本增加至508,760,826元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设发展规划部、生产管理部、科学技术部、财务管理部、人力资源部、市场运营部、审计与风险管理部、资产管理部等部门。

本公司主营军用光电装备的开发、设计、加工制造及销售；光电仪器产品、信息技术产品、太阳能电池及太阳能发电系统、光学玻璃、光电材料与元器件、磁盘微晶玻璃基板的开发、设计、加工制造及销售；铂、铑贵金属提纯、加工；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询与服务；普通货物运输；其他法律许可的范围。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第二十六次会议于2018年4月19日批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2017年12月31日，本公司拥有子公司3家，纳入合并报表范围3家，详见本“附注七、在其他主体中的权益”。西安西光物资有限公司已于本年度完成清算，不再纳入合并范围。详见本“附注六、合并范围的变动”。

本公司的母公司为北方光电集团有限公司，最终控制方为中国兵器工业集团有限公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本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2017年12月31日的合并及公司财务状况、2017年度的合并及公司经营成果、合并及公司现金流量等有关信息。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况、2017 年度的合并及公司经营成果、合并及公司现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司及境内子公司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

适用 不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。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中以孰晚日起至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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；

因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东

权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

A、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；

B、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；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、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。

(3) 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

√适用 □不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

### （5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化、债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

### 11. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 期末余额达到 400 万元（含 400 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

|   |  |
|---|--|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |  |
| 账龄组合                                    | 账龄分析法  |
| 公司企业间及解缴部队产品发生的应收款项                     | 对有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大及三年以上未收回的部分，应按其预计不可收回的金额计提坏账准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0            | 0             |
| 1—2 年        | 50           | 50            |
| 2—3 年        | 100          | 100           |
| 3 年以上        | 100          | 100           |

组合中：对公司企业间及解缴部队产品发生的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

与中国兵器工业集团有限公司总部之间，以及与合并范围内企业之间发生的应收款项不计提坏账准备；

与中国兵器工业集团有限公司成员单位之间发生的应收款项原则上不计提坏账准备。如有确凿证据表明不能收回、收回的可能性不大或已列入破产计划，应按其预计不可收回的金额计提坏账准备；

因解缴部队产品发生的应收款项，原则上不计提坏账准备，但对三年以上未收回的部分，应按其预计不可收回的金额计提坏账。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

|             |                                  |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 结合现时情况分析确定坏账准备的比例                |

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### (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

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提与库龄分析法计提：

按单个存货项目计提时，将单个存货项目成本与其可变现净值逐一进行比较，按上述方法计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

本公司子公司湖北新华光信息材料有限公司的在产品及子公司西安西光光学元件有限责任公司的存货采用按库龄分析法，比例如下：

| 库龄        | 存货跌价计提比例(%) |
|-----------|-------------|
| 1年以内(含1年) | 0           |
| 1-2年      | 50          |
| 2年以上      | 100         |

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

本公司周转材料领用时采用一次转销法摊销。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原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。原股权于转换日的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转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法  
对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、21。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同方法计提折旧或进行摊销。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

| 类别    | 折旧年限（年） | 残值率% | 年折旧率%     |
|-------|---------|------|-----------|
| 房屋建筑物 | 25-35   | 3-5  | 2.85-4.00 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率       |
|--------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋、建筑物 | 年限平均法 | 15-40   | 3-5 | 6.47-2.38  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 6-15    | 3-5 | 16.17-6.47 |
| 运输工具   | 年限平均法 | 6-14    | 3-5 | 16.17-6.93 |
| 铂金制品   | 年限平均法 | 50      | 0   | 2.00       |

|      |       |      |     |            |
|------|-------|------|-----|------------|
| 其他设备 | 年限平均法 | 6-14 | 3-5 | 16.17-6.93 |
|------|-------|------|-----|------------|

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、21。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、21。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别    | 使用寿命（年） | 摊销方法 | 备注 |
|-------|---------|------|----|
| 土地使用权 | 50      | 直线摊销 |    |
| 软件    | 10      | 直线摊销 |    |
| 非专利技术 | 5-10    | 直线摊销 |    |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、21。

内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 24. 职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划，本公司无设定受益计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 25. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现

金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 销售商品

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，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

防务产品销售收入的确认：依据军品特殊性，公司参加中国兵器工业集团的军品年度订货会，与客户直接签订销售合同，且签订销售合同需经签订单位隶属的中国兵器工业集团或国防科工局及最终解缴军方盖章认可；公司生产部门依据销售合同进行生产，产品完工后经军方质量验收合格开具的产品质量证明（或产品合格证）入产成品库；销售部门依据销售合同开具产品出库单并将产品交付给购货方，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，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司目前主要有三大类防务产品，包括大型武器系统、精确制导导引头、光电信息装备。其中：本公司是大型武器系统的总装总成单位，完工后进行各项产品试验，试验完成后交由军方验收，待军方验收合格并签发“产品合格证”后确认收入。精确制导导引头及光电信息装备两类产品，本公司是最终产品的协作配套单位，向其他总装单位提供产品配套件，配套产品完工后交由军方验收，待军方验收合格后交付客户，并确认收入。

光学玻璃产品销售收入的确认：销售部门提交评审后的客户订单，生产计划部门据此安排生产或对外采购。产品完工入库后，物流部门根据出货计划将产品发出，经客户验收后，产品所有权的主要风险和报酬转移给客户，财务部门根据销售部门的开票申请开具销售发票并确认收入。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用全部完工确认提供劳务收入。公司依据已签订劳务合同、协议或产品出库单开具销售发票，确认当期提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：具有承租人认可的租赁合同、协议；履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；出租资产的成本能够可靠计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认递延收益，并在确认相关费用的期间，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费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，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，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，企业已实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；

财政将贴息资金直接拨付给公司，企业应对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；  
属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

### 31. 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1) 安全生产费用及维简费

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）有关规定，本公司按照以下标准计提安全生产费：

武器装备研制生产与试验企业以上年度军品实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取。飞船、卫星、军用飞机、坦克车辆、火炮、轻武器、大型天线等产品的总体、部分和元器件研制、生产与试验企业：营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1.5%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；营业收入超过10亿元至100亿元的部分，按照0.2%提取；营业收入超过100亿元的部分，按照0.1%提取。

机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均提取：营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (2) 重大会计判断和估计

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

仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

#### ①坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响坏账准备的计提或转回。

#### ②存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低及结合库龄分析法计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。在无法准确取得可变现净值时，本公司采取库龄分析法中的计提比例计提存货跌价准备。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### ③长期资产减值准备

对长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

#### ④折旧和摊销

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

#### ⑤递延所得税资产

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

#### ⑥所得税

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

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序   | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)   |
|--|--|---|
| <p>根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017)，政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。</p> <p>对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。</p>  | <p>公司召开第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。</p> | <p>1、营业外收入减少 2520400.00 元；<br/>2、营业成本减少 750400.00 元；<br/>3、财务费用减少 1770000.00 元。</p> |
| <p>根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)，在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。</p> <p>相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。</p> <p>对比较报表的列报进行了相应调整。</p> |  | <p>1、资产处置损益减少 170873.48 元；<br/>2、营业外支出减少 170873.48 元。</p>                           |

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据   | 税率               |
|---------|--------|------------------|
| 增值税     | 应税收入   | 3%、5%、6%、11%、17% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%               |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3%               |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 15%、25%          |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，2017年经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局审核，认定西安北方光电科技防务有限公司为高新技术企业（证书编号：GR201761000100），西安北方光电科技防务有限公司自获得高新技术企业认定后三年内（2017年至2019年）企业所得税税率按15%比例征收，公司已于2018年1月18日对外公告（临2018-01）。

根据《财政部国家税务局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）文件，西安北方光电科技防务有限公司自2011年起至2020年享受此项税收政策，期间每年报西安市新城区国家税务局备案，经批准后按15%的税率征收所得税。2017年已按15%的所得税率完成2016年所得税的汇算清缴，2017年企业所得税暂按15%税率计算。

根据《财政部、国家税务总局关于军品增值税政策的通知》（财税〔2014〕28号）文件，西安北方光电科技防务有限公司军品收入免征增值税。

根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局审核，认定湖北新华光信息材料有限公司为高新技术企业（证书编号：GF201442000029），湖北新华光信息材料有限公司自获得高新技术企业认定后三年内（2017年至2019年）企业所得税税率按15%比例征收。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 11,662.82      | 21,674.22      |
| 银行存款   | 924,593,539.18 | 856,658,789.31 |
| 其他货币资金 | 30,000.00      |                |
| 合计     | 924,635,202.00 | 856,680,463.53 |

其他说明

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2017年，由于人民币对美元的汇率变动频繁，为最低限度降低汇兑损失，新华光公司在中国人民银行办理小远期结汇业务，存入保证金30,000元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 31,297,125.37  | 26,102,104.35  |
| 商业承兑票据 | 459,630,474.10 | 241,271,883.98 |
| 合计     | 490,927,599.47 | 267,373,988.33 |

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 29,141,108.79 |           |
| 商业承兑票据 | 30,593,838.87 |           |
| 合计     | 59,734,947.66 |           |

注: 已背书或贴现但尚未到期的商业承兑票据主要为中国兵器工业集团附属企业开具。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别                    | 期末余额           |        |              |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |              |          |                |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 501,708,589.77 | 98.14  | 2,621,156.23 | 0.52     | 499,087,433.54 | 527,708,132.74 | 98.61  | 9,295,058.44  | 1.76     | 518,413,074.30 |
| 其中: 账龄组合              | 9,529,665.76   | 1.86   | 7,108,683.22 | 74.60    | 2,420,982.54   | 112,362,305.43 | 21.00  | 9,295,058.44  | 8.27     | 103,067,246.99 |
| 公司企业间及解缴部队产品发生的应收款项   | 405,749,926.69 | 79.37  |              |          | 405,749,926.69 | 415,345,827.31 | 77.61  |               |          | 415,345,827.31 |
| 组合小计                  | 501,708,589.77 | 98.14  | 2,621,156.23 | 0.52     | 499,087,433.54 | 527,708,132.74 | 98.61  | 9,295,058.44  | 1.76     | 518,413,074.30 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 9,529,665.56   | 1.86   | 7,108,683.02 | 74.60    | 2,420,982.54   | 7,454,266.77   | 1.39   | 7,454,266.77  | 100.00   |                |
| 合计                    | 511,238,255.33 | /      | 9,729,839.25 | /        | 501,508,416.08 | 535,162,399.51 | /      | 16,749,325.21 | /        | 518,413,074.30 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄    | 期末余额 |      |          |
|-------|------|------|----------|
|       | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 |      |      |          |

|            |               |              |        |
|------------|---------------|--------------|--------|
| 其中：1 年以内分项 |               |              |        |
| 1 年以内      | 92,068,058.20 |              |        |
| 1 年以内小计    | 92,068,058.20 |              |        |
| 1 至 2 年    | 2,538,897.30  | 1,269,448.65 | 50.00  |
| 2 至 3 年    | 631,726.21    | 631,726.21   | 100.00 |
| 4 至 5 年    | 550,255.40    | 550,255.40   | 100.00 |
| 5 年以上      | 169,725.97    | 169,725.97   | 100.00 |
| 合计         | 95,958,663.08 | 2,621,156.23 |        |

确定该组合依据的说明：

| 单位名称      | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例% | 未计提理由 |
|-----------|----------------|------|-------|-------|
| 军方或军品合作单位 | 111,100,292.60 |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 53,823,689.92  |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 28,080,895.07  |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 24,956,675.00  |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 24,236,010.95  |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 23,667,840.00  |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 21,369,695.62  |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 20,292,349.77  |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 18,485,735.60  |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 10,562,007.60  |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 10,469,990.38  |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 7,537,030.31   |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 7,022,713.68   |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 4,275,462.70   |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 3,489,600.00   |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 2,854,779.10   |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 2,700,000.00   |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 2,553,704.70   |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 2,511,283.00   |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 2,316,478.67   |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 2,303,578.10   |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 2,290,276.60   |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 2,258,378.50   |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 2,130,000.00   |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 2,128,000.00   |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 1,794,027.80   |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位 | 1,070,292.90   |      |       | 可以收回  |

| 单位名称          | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例% | 未计提理由 |
|---------------|----------------|------|-------|-------|
| 军方或军品合作单位     | 1,064,000.00   |      |       | 可以收回  |
| 军方或军品合作单位     | 1,050,000.00   |      |       | 可以收回  |
| 其他 32 家军品合作单位 | 7,355,138.12   |      |       | 可以收回  |
| 合计            | 405,749,926.69 |      |       |       |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,208,971.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,093,448.29 元，子公司物资公司不纳入合并范围减少 14,825.90 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 6,920,958.26 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                     | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因   | 履行的核销程序  | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------------------|--------|--------------|--------|----------|-------------|
| 昆明润翔光学有限公司               | 货款     | 953,548.71   | 确定无法收回 | 总经理办公会审批 | 否           |
| 利达光电股份有限公司               | 货款     | 610,230.33   | 确定无法收回 | 总经理办公会审批 | 否           |
| 南阳卧龙光学有限公司               | 货款     | 530,669.64   | 确定无法收回 | 总经理办公会审批 | 否           |
| 重庆新龙光学有限公司               | 货款     | 512,530.65   | 确定无法收回 | 总经理办公会审批 | 否           |
| 南阳利康光学有限公司               | 货款     | 510,427.48   | 确定无法收回 | 总经理办公会审批 | 否           |
| 上海静华光电元件厂                | 货款     | 373,558.00   | 确定无法收回 | 总经理办公会审批 | 否           |
| 上海王华光电元件有限公司             | 货款     | 254,504.93   | 确定无法收回 | 总经理办公会审批 | 否           |
| 重庆国能工贸公司                 | 货款     | 222,557.51   | 确定无法收回 | 总经理办公会审批 | 否           |
| 丹阳市浩尔先光学有限公司             | 货款     | 215,555.45   | 确定无法收回 | 总经理办公会审批 | 否           |
| 湖北中船重工中南装备有限公司等 57 家小额客户 | 货款     | 2,737,375.56 | 确定无法收回 | 总经理办公会审批 | 否           |
| 合计                       | /      | 6,920,958.26 | /      | /        | /           |

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称      | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例% | 坏账准备期末余额 |
|-----------|----------------|------------------|----------|
| 军方或军品合作单位 | 111,100,292.60 | 21.73            |          |
| 军方或军品合作单位 | 53,823,689.92  | 10.53            |          |

|           |                |       |  |
|-----------|----------------|-------|--|
| 军方或军品合作单位 | 28,080,895.07  | 5.49  |  |
| 军方或军品合作单位 | 24,956,675.00  | 4.88  |  |
| 军方或军品合作单位 | 24,236,010.95  | 4.74  |  |
| 合计        | 242,197,563.54 | 47.37 |  |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 账龄   | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1年以内 | 215,766,633.90 | 92.19  | 159,167,244.20 | 73.90  |
| 1至2年 | 6,063,115.48   | 2.59   | 45,768,260.19  | 21.25  |
| 2至3年 | 5,115,144.34   | 2.19   | 5,722,886.48   | 2.66   |
| 3年以上 | 7,091,997.08   | 3.03   | 4,717,661.83   | 2.19   |
| 合计   | 234,036,890.80 | 100.00 | 215,376,052.70 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

业务尚未完结,款项未结算。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

| 单位名称      | 预付款项期末余额       | 占预付款项期末额合计数的比例% |
|-----------|----------------|-----------------|
| 军方或军品合作单位 | 90,740,000.00  | 38.77           |
| 军方或军品合作单位 | 68,056,897.54  | 29.08           |
| 军方或军品合作单位 | 12,382,180.01  | 5.29            |
| 军方或军品合作单位 | 8,041,000.00   | 3.44            |
| 军方或军品合作单位 | 4,068,000.00   | 1.74            |
| 合计        | 183,288,077.55 | 78.32           |

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额      |
|------|------|-----------|
| 定期存款 |      | 19,761.67 |
| 委托贷款 |      |           |

|      |  |           |
|------|--|-----------|
| 债券投资 |  |           |
| 合计   |  | 19,761.67 |

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别                     | 期末余额           |        |                |          |               | 期初余额           |        |                |          |               |
|------------------------|----------------|--------|----------------|----------|---------------|----------------|--------|----------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值          | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值          |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 200,728,934.31 | 87.15  | 194,984,404.74 | 97.14    | 5,744,529.57  | 206,482,437.67 | 89.04  | 155,648,287.10 | 75.38    | 50,834,150.57 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 25,574,792.78  | 11.11  | 1,086,416.57   | 4.25     | 24,488,376.21 | 23,956,954.37  | 10.33  | 1,128,599.01   | 4.71     | 22,828,355.36 |
| 其中: 账龄组合               | 3,836,642.11   | 1.67   | 1,086,416.57   | 28.32    | 2,750,225.54  | 4,860,459.24   | 2.10   | 1,128,599.01   | 23.22    | 3,731,860.23  |
| 公司企业间及解缴部队产品发生的应收款项    | 21,738,150.67  | 9.44   |                |          | 21,738,150.67 | 19,096,495.13  | 8.23   |                |          | 19,096,495.13 |
| 组合小计                   | 25,574,792.78  | 11.11  | 1,086,416.57   | 4.25     | 24,488,376.21 | 23,956,954.37  | 10.33  | 1,128,599.01   | 4.71     | 22,828,355.36 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 4,011,081.27   | 1.74   | 3,972,705.94   | 99.40    | 38,375.33     | 1,454,983.66   | 0.63   | 1,430,815.66   | 98.34    | 24,168.00     |
| 合计                     | 230,314,808.36 | /      | 200,043,527.25 | /        | 30,271,281.11 | 231,894,375.70 | /      | 158,207,701.77 | /        | 73,686,673.93 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款<br>(按单位) | 期末余额           |                |          | 计提理由        |
|----------------|----------------|----------------|----------|-------------|
|                | 其他应收款          | 坏账准备           | 计提比例 (%) |             |
| 云南天达光伏科技股份有限公司 | 194,984,404.74 | 194,984,404.74 | 100.00   | 见附注十、2 或有事项 |
| 襄阳市高新区管委会      | 5,744,529.57   |                |          |             |
| 合计             | 200,728,934.31 | 194,984,404.74 |          |             |

注：应收襄阳市高新区管委会 5,744,529.57 元，为全资子公司新华光公司 2012 年拟在襄阳市高新区投资建设“高端光学材料及元件生产线技术改造项目”，并于当年收到襄阳市高新区管委会拨付与资产相关的企业发展专项资金 3830 万元，当年新华光公司缴纳企业所得税 574 万元，归入“递延所得税资产”核算。因该项目的土地拟由政府收回，原收到拨款将退还政府，因此将已缴纳企业所得税转入“其他应收款”核算，待退回拨款的同时收回已缴纳的税款，此事项正在协商之中。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |              |          |
|------------|--------------|--------------|----------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内      |              |              |          |
| 其中：1 年以内分项 |              |              |          |
| 1 年以内      | 2,750,225.54 |              |          |
| 1 年以内小计    | 2,750,225.54 |              |          |
| 5 年以上      | 1,086,416.57 | 1,086,416.57 | 100.00   |
| 合计         | 3,836,642.11 | 1,086,416.57 |          |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 42,055,666.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 211,589.31 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 207,475.72 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 其他应收款性质 | 核销金额       | 核销原因 | 履行的核销程序  | 款项是否由关联交易产生 |
|------------------|---------|------------|------|----------|-------------|
| 中国人民财产保险股份有限公司襄阳 | 保险款     | 207,475.72 | 已结案  | 总经理办公会审批 | 否           |

|        |   |            |   |   |   |
|--------|---|------------|---|---|---|
| 市樊城支公司 |   |            |   |   |   |
| 合计     | / | 207,475.72 | / | / | / |

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 备用金     | 853,811.63     | 1,348,996.31   |
| 预付账款转入  | 3,814,580.90   | 1,272,690.62   |
| 内部往来    | 196,920,689.52 | 211,242,146.10 |
| 应收科研产品款 | 15,731,583.41  | 13,910,473.06  |
| 其他      | 12,994,142.90  | 4,120,069.61   |
| 合计      | 230,314,808.36 | 231,894,375.70 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称           | 款项的性质   | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额       |
|----------------|---------|----------------|------|---------------------|----------------|
| 云南天达光伏科技股份有限公司 | 借款      | 194,984,404.74 | 3-6年 | 84.66               | 194,984,404.74 |
| 襄阳市高新区管委会      | 应收款     | 5,744,529.57   | 1年以内 | 2.49                |                |
| 军方或军品合作单位      | 应收科研产品款 | 4,554,788.20   | 1年以内 | 1.98                |                |
| 军方或军品合作单位      | 应收科研产品款 | 3,034,334.76   | 1年以内 | 1.32                |                |
| 军方或军品合作单位      | 应收科研产品款 | 2,466,600.00   | 1-2年 | 1.07                |                |
| 合计             | /       | 210,784,657.27 | /    | 91.52               | 194,984,404.74 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料    | 123,471,820.07 | 10,948,217.80 | 112,523,602.27 | 106,701,609.77 | 10,464,365.13 | 96,237,244.64  |
| 在产品    | 186,720,136.61 | 467,074.86    | 186,253,061.75 | 288,520,669.37 | 430,448.19    | 288,090,221.18 |
| 库存商品   | 115,531,790.97 | 5,224,703.59  | 110,307,087.38 | 260,968,697.96 | 4,270,909.00  | 256,697,788.96 |
| 周转材料   | 51,503.89      |               | 51,503.89      | 55,937.02      |               | 55,937.02      |
| 发出商品   | 55,271,559.75  |               | 55,271,559.75  | 23,028,598.55  |               | 23,028,598.55  |
| 委托加工材料 | 19,928.25      |               | 19,928.25      | 24,679.97      |               | 24,679.97      |
| 合计     | 481,066,739.54 | 16,639,996.25 | 464,426,743.29 | 679,300,192.64 | 15,165,722.32 | 664,134,470.32 |

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额       |    | 本期减少金额    |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|-----------|----|---------------|
|      |               | 计提           | 其他 | 转回或转销     | 其他 |               |
| 原材料  | 10,464,365.13 | 483,852.67   | -  | -         | -  | 10,948,217.80 |
| 在产品  | 430,448.19    | 36,626.67    | -  | -         | -  | 467,074.86    |
| 库存商品 | 4,270,909.00  | 1,005,159.44 | -  | 51,364.85 | -  | 5,224,703.59  |
| 合计   | 15,165,722.32 | 1,525,638.78 | -  | 51,364.85 | -  | 16,639,996.25 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣税额 | 3,793,517.69 | 1,032,324.01 |
| 其他    | 347,655.74   | 378,831.19   |
| 合计    | 4,141,173.43 | 1,411,155.20 |

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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           |
| 可供出售债务工具：    |      |      |      | 165,000,000.00 |              | 165,000,000.00 |
| 可供出售权益工具：    |      |      |      |                |              |                |
| 按公允价值计量的     |      |      |      |                |              |                |
| 按成本计量的       |      |      |      | 5,500,000.00   | 2,371,296.94 | 3,128,703.06   |
| 凤凰光学（上海）有限公司 |      |      |      | 5,500,000.00   | 2,371,296.94 | 3,128,703.06   |
| 合计           |      |      |      | 170,500,000.00 | 2,371,296.94 | 168,128,703.06 |

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类    | 可供出售权益工具     | 可供出售债务工具 | 合计           |
|---------------|--------------|----------|--------------|
| 期初已计提减值余额     | 2,371,296.94 |          | 2,371,296.94 |
| 本期计提          |              |          |              |
| 其中：从其他综合收益转入  |              |          |              |
| 本期减少          | 2,371,296.94 |          | 2,371,296.94 |
| 其中：期后公允价值回升转回 | /            |          | /            |
| 期末已计提减值金余额    | 0.00         |          | 0.00         |

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位    | 期初余额          | 本期增减变动 |      |              |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额      |    |
|----------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|----|
|          |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |               | 其他 |
| 一、合营企业   |               |        |      |              |          |        |             |        |      |               |    |
| 华光小原光学材料 | 91,013,554.01 |        |      | 3,228,230.08 |          |        |             |        |      | 94,241,784.09 |    |

|              |               |               |  |              |  |  |  |  |                |
|--------------|---------------|---------------|--|--------------|--|--|--|--|----------------|
| (襄阳)有限公司     |               |               |  |              |  |  |  |  |                |
| 小计           | 91,013,554.01 |               |  | 3,228,230.08 |  |  |  |  | 94,241,784.09  |
| 二、联营企业       |               |               |  |              |  |  |  |  |                |
| 西安导引科技有限责任公司 | 7,780,910.55  | 31,500,000.00 |  | 545,453.47   |  |  |  |  | 39,826,364.02  |
| 小计           | 7,780,910.55  | 31,500,000.00 |  | 545,453.47   |  |  |  |  | 39,826,364.02  |
| 合计           | 98,794,464.56 | 31,500,000.00 |  | 3,773,683.55 |  |  |  |  | 134,068,148.11 |

注：经西安导引科技有限责任公司股东方协商，拟以现金方式对导引公司进行增资扩股，增资总金额为 1.75 亿元，其中本公司增资 6,300 万元，新增股东北方光电集团有限公司（本公司控股股东）。导引公司新增资金主要用于导引头科研和测试能力投入，增资后，导引公司注册资本由 2,500 万元增加至 2 亿元，增资资金拟按三年分步到位，2017 年到位 50%，2018 年到位 40%，2019 年到位 10%。2017 年 12 月，公司支付其增资款 3,150 万元，待 2018 年和 2019 年分别向其增资 2,520 万元和 630 万元，增资后，本公司持股比例不变仍为 36%。此事项经公司第五届董事会第二十一次会议上审议通过《关于对联营企业导引公司增资暨关联交易的议案》，并对外进行了公告（临 2017-31）。

鉴于导引公司科研成果转化等综合因素，各股东约定：西安现代控制技术研究所按照 50.4% 的比例进行分红，北方光电集团有限公司、北方光电股份有限公司及西安应用光学研究所三家合计按 33.6% 的比例进行分红，其他股东按照所持有的股权比例进行分红。经测算，公司持股比例为 36%，分红比例为 28.8%。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|-------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值      |               |       |      |               |
| 1. 期初余额     | 10,153,955.11 |       |      | 10,153,955.11 |
| 2. 本期增加金额   |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额   |               |       |      |               |
| 4. 期末余额     | 10,153,955.11 |       |      | 10,153,955.11 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |       |      |               |
| 1. 期初余额     | 1,311,053.02  |       |      | 1,311,053.02  |
| 2. 本期增加金额   | 295,898.28    |       |      | 295,898.28    |
| (1) 计提或摊销   | 295,898.28    |       |      | 295,898.28    |
| 3. 本期减少金额   |               |       |      |               |
| 4. 期末余额     | 1,606,951.30  |       |      | 1,606,951.30  |
| 三、减值准备      |               |       |      |               |
| 1. 期初余额     |               |       |      |               |
| 2. 本期增加金额   |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额   |               |       |      |               |
| 4. 期末余额     |               |       |      |               |
| 四、账面价值      |               |       |      |               |
| 1. 期末账面价值   | 8,547,003.81  |       |      | 8,547,003.81  |
| 2. 期初账面价值   | 8,842,902.09  |       |      | 8,842,902.09  |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 铂金制品           | 其他设备         | 合计               |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值:    |                |                |               |                |              |                  |
| 1. 期初余额    | 154,189,918.07 | 627,246,250.84 | 14,699,244.54 | 332,632,626.91 | 5,661,926.95 | 1,134,429,967.31 |
| 2. 本期增加金额  | 152,278.70     | 28,208,237.78  | 111,942.31    |                |              | 28,472,458.79    |
| (1) 购置     | 152,278.70     | 13,498,640.42  | 111,942.31    |                |              | 13,762,861.43    |
| (2) 在建工程转入 |                | 14,709,597.36  |               |                |              | 14,709,597.36    |
| 3. 本期减少金额  |                | 6,160,809.14   | 1,969,033.00  |                | 363,648.87   | 8,493,491.01     |
| (1) 处置或报废  |                | 6,095,809.14   | 1,969,033.00  |                | 131,690.00   | 8,196,532.14     |
| (2) 其他减少   |                | 65,000.00      |               |                | 231,958.87   | 296,958.87       |
| 4. 期末余额    | 154,342,196.77 | 649,293,679.48 | 12,842,153.85 | 332,632,626.91 | 5,298,278.08 | 1,154,408,935.09 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |                |              |                  |
| 1. 期初余额    | 27,484,900.74  | 479,889,260.53 | 11,180,319.46 | 56,852,398.81  | 2,870,974.67 | 578,277,854.21   |
| 2. 本期增加金额  | 5,184,015.63   | 27,977,696.86  | 550,000.49    | 6,651,782.58   | 609,618.72   | 40,973,114.28    |
| (1) 计提     | 5,184,015.63   | 27,977,696.86  | 550,000.49    | 6,651,782.58   | 609,618.72   | 40,973,114.28    |
| 3. 本期减少金额  |                | 5,966,870.24   | 1,888,899.04  |                | 287,564.92   | 8,143,334.20     |
| (1) 处置或报废  |                | 5,906,974.64   | 1,888,899.04  |                | 125,641.49   | 7,921,515.17     |
| (2) 其他减少   |                | 59,895.60      |               |                | 161,923.43   | 221,819.03       |
| 4. 期末余额    | 32,668,916.37  | 501,900,087.15 | 9,841,420.91  | 63,504,181.39  | 3,193,028.47 | 611,107,634.29   |
| 三、减值准备     |                |                |               |                |              |                  |
| 1. 期初余额    |                | 9,886,309.21   |               |                |              | 9,886,309.21     |
| 2. 本期增加金额  |                |                |               |                |              |                  |
| 3. 本期减少金额  |                |                |               |                |              |                  |
| 4. 期末余额    |                | 9,886,309.21   |               |                |              | 9,886,309.21     |
| 四、账面价值     |                |                |               |                |              |                  |
| 1. 期末账面价值  | 121,673,280.40 | 137,507,283.12 | 3,000,732.94  | 269,128,445.52 | 2,105,249.61 | 533,414,991.59   |
| 2. 期初账面价值  | 126,705,017.33 | 137,470,681.10 | 3,518,925.08  | 275,780,228.10 | 2,790,952.28 | 546,265,803.89   |

注: 固定资产其他减少为不再纳入合并并且已收回股权投资的原控股子公司物资公司的固定资产减少。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 账面原值         | 累计折旧       | 减值准备 | 账面价值         |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 2,018,632.79 | 66,127.68  |      | 1,952,505.11 |
| 机器设备   | 2,059,291.30 | 217,369.63 |      | 1,841,921.67 |
| 运输设备   | 132,573.39   | 21,590.52  |      | 110,982.87   |
| 其他设备   | 194,150.00   | 65,097.36  |      | 129,052.64   |
| 合计     | 4,404,647.48 | 370,185.19 |      | 4,034,462.29 |

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 8,970,798.23  |
| 机器设备   | 216,293.58    |
| 运输设备   | 1,079.38      |
| 铂金制品   | 5,021,526.89  |
| 合计     | 14,209,698.08 |

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因     |
|-----------------|---------------|----------------|
| 湖北新华光信息材料有限公司房屋 | 16,927,066.13 | 房产所有权和土地所有权不一致 |
| 合计              | 16,927,066.13 |                |

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                    | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 光电科技产业园建设项目        | 242,098,610.98 | 0.00 | 242,098,610.98 | 219,821,807.19 | 0.00 | 219,821,807.19 |
| 高端光学材料及元件生产线技术改造项目 | 44,830,959.04  | 0.00 | 44,830,959.04  | 2,181,047.51   | 0.00 | 2,181,047.51   |
| 激光导引头军贸项目          | 406,413.09     | 0.00 | 406,413.09     | 395,803.90     | 0.00 | 395,803.90     |
| 在安装设备              | 16,881,464.02  | 0.00 | 16,881,464.02  | 20,753,252.02  | 0.00 | 20,753,252.02  |
| 合计                 | 304,217,447.13 | 0.00 | 304,217,447.13 | 243,151,910.62 | 0.00 | 243,151,910.62 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称               | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度  | 利息资本化累计金额    | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|-------------|------|
| 光电科技产业园建设项目        | 940,670,000.00 | 219,821,807.19 | 22,276,803.79 | 0.00          | 0.00     | 242,098,610.98 | 46.05          | 46.05 | 8,584,965.31 | 2,536,915.31 | 4.06        | 自筹   |
| 高端光学材料及元件生产线技术改造项目 | 180,460,000.00 | 2,181,047.51   | 42,649,911.53 | 0.00          | 0.00     | 44,830,959.04  | 30.86          | 30.86 | 0.00         | 0.00         | 0.00        | 自筹   |
| 激光导引头军贸项目          | 37,000,000.00  | 395,803.90     | 10,609.19     | 0.00          | 0.00     | 406,413.09     | 1.10           | 1.10  | 0.00         | 0.00         | 0.00        | 自筹   |
| 在安装设备              | 33,880,000.00  | 20,753,252.02  | 10,837,809.36 | 14,709,597.36 | 0.00     | 16,881,464.02  | 85.00          | 85.00 | 0.00         | 0.00         | 0.00        | 自筹   |

|    |                  |                |               |               |      |                |   |   |              |              |   |   |
|----|------------------|----------------|---------------|---------------|------|----------------|---|---|--------------|--------------|---|---|
| 合计 | 1,192,010,000.00 | 243,151,910.62 | 75,775,133.87 | 14,709,597.36 | 0.00 | 304,217,447.13 | / | / | 8,584,965.31 | 2,536,915.31 | / | / |
|----|------------------|----------------|---------------|---------------|------|----------------|---|---|--------------|--------------|---|---|

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权          | 非专利技术         | 软件           | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |               |              |                |
| 1. 期初余额   | 126,592,508.52 | 43,766,810.68 | 8,066,741.23 | 178,426,060.43 |
| 2. 本期增加金额 | 453,711.03     |               | 16,560.00    | 470,271.03     |
| (1) 购置    | 453,711.03     |               | 16,560.00    | 470,271.03     |
| 3. 本期减少金额 |                |               |              |                |
| 4. 期末余额   | 127,046,219.55 | 43,766,810.68 | 8,083,301.23 | 178,896,331.46 |
| 二、累计摊销    |                |               |              |                |
| 1. 期初余额   | 5,534,386.22   | 18,149,158.51 | 7,104,209.21 | 30,787,753.94  |
| 2. 本期增加金额 | 2,610,230.28   | 8,364,127.57  | 374,731.32   | 11,349,089.17  |
| (1) 计提    | 2,610,230.28   | 8,364,127.57  | 374,731.32   | 11,349,089.17  |
| 3. 本期减少金额 |                |               |              |                |
| 4. 期末余额   | 8,144,616.50   | 26,513,286.08 | 7,478,940.53 | 42,136,843.11  |
| 三、减值准备    |                |               |              |                |
| 1. 期初余额   |                |               |              |                |
| 2. 本期增加金额 |                |               |              |                |
| 3. 本期减少金额 |                |               |              |                |
| 4. 期末余额   |                |               |              |                |
| 四、账面价值    |                |               |              |                |

|           |                |               |            |                |
|-----------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 1. 期末账面价值 | 118,901,603.05 | 17,253,524.60 | 604,360.70 | 136,759,488.35 |
| 2. 期初账面价值 | 121,058,122.30 | 25,617,652.17 | 962,532.02 | 147,638,306.49 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目               | 期初余额         | 本期增加金额        |    | 本期减少金额  |        |    | 期末余额          |
|------------------|--------------|---------------|----|---------|--------|----|---------------|
|                  |              | 内部开发支出        | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 |               |
| 氟磷玻璃研发及生产线技术改造项目 | 2,689,835.42 | 17,861,438.66 |    |         |        |    | 20,551,274.08 |
| 合计               | 2,689,835.42 | 17,861,438.66 |    |         |        |    | 20,551,274.08 |

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备 | 226,917,312.96 | 34,273,592.58 | 197,569,058.51 | 29,907,759.48 |
| 递延收益   |                |               | 38,296,863.80  | 5,744,529.57  |
| 无形资产摊销 | 12,414,000.00  | 1,862,100.00  | 8,276,000.00   | 1,241,400.00  |
| 合计     | 239,331,312.96 | 36,135,692.58 | 244,141,922.31 | 36,893,689.05 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 9,382,359.33   | 4,811,296.94   |
| 可抵扣亏损    | 101,135,224.97 | 101,047,542.11 |
| 合计       | 110,517,584.30 | 105,858,839.05 |

**(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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2018 年 | 84,256,241.85  | 84,256,241.85  |    |
| 2019 年 | 9,087,460.79   | 9,087,460.79   |    |
| 2020 年 | 7,703,839.47   | 7,703,839.47   |    |
| 2021 年 |                |                |    |
| 2022 年 | 87,682.86      |                |    |
| 合计     | 101,135,224.97 | 101,047,542.11 | /  |

注：年末，公司未确认递延所得税资产明细中可抵扣暂时性差异主要是母公司计提的坏账准备和可结转以后年度的亏损。由于母公司预计未来无足够的应纳税所得额，故未确认递延所得税资产。

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 质押借款 |                |      |
| 抵押借款 |                |      |
| 保证借款 |                |      |
| 信用借款 | 100,000,000.00 |      |
| 合计   | 100,000,000.00 |      |

短期借款分类的说明：

注：公司全资子公司西光防务向兵器集团财务公司借入流动资金借款 100,000,000.00 元，年利率 3.915%，到期日为 2017 年 12 月 31 日（星期日），公司已于 2018 年 1 月 2 日归还到期借款。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 515,853,400.03 | 687,867,759.07 |
| 银行承兑汇票 |                |                |
| 合计     | 515,853,400.03 | 687,867,759.07 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应付材料款  | 144,972,403.15 | 203,359,568.56 |
| 应付商品款  | 415,853,081.47 | 280,443,410.17 |
| 外协加工应付 | 50,835,534.15  | 36,456,815.37  |
| 应付工程款  | 15,372,178.47  | 36,695,702.66  |
| 应付设备款  | 2,244,087.73   | 2,180,860.04   |
| 中小修应付  | 2,338,244.82   | 3,872,525.46   |
| 应付劳务款  | 25,405.40      | 9,705.41       |
| 大修应付   | 63,450.00      | 104,627.30     |
| 其他应付账款 | 1,487,160.06   | 3,738,000.40   |
| 合计     | 633,191,545.25 | 566,861,215.37 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|----------------|-----------|
| 军方或军品合作单位 | 40,747,900.00  | 合同尚未执行完毕  |
| 军方或军品合作单位 | 31,830,264.60  | 合同尚未执行完毕  |
| 军方或军品合作单位 | 30,466,220.00  | 合同尚未执行完毕  |
| 军方或军品合作单位 | 23,073,840.00  | 合同尚未执行完毕  |
| 军方或军品合作单位 | 8,201,024.00   | 合同尚未执行完毕  |
| 军方或军品合作单位 | 7,838,525.00   | 合同尚未执行完毕  |
| 军方或军品合作单位 | 6,898,100.00   | 合同尚未执行完毕  |
| 军方或军品合作单位 | 6,133,051.00   | 合同尚未执行完毕  |
| 军方或军品合作单位 | 3,160,000.00   | 合同尚未执行完毕  |
| 军方或军品合作单位 | 2,070,500.00   | 合同尚未执行完毕  |
| 军方或军品合作单位 | 1,900,000.00   | 合同尚未执行完毕  |
| 军方或军品合作单位 | 1,793,349.06   | 合同尚未执行完毕  |
| 军方或军品合作单位 | 1,471,135.20   | 合同尚未执行完毕  |
| 军方或军品合作单位 | 1,167,006.00   | 合同尚未执行完毕  |
| 军方或军品合作单位 | 1,127,550.00   | 合同尚未执行完毕  |
| 军方或军品合作单位 | 1,006,000.00   | 合同尚未执行完毕  |
| 合计        | 168,884,464.86 | /         |

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 产品销售预收 | 1,284,223.19 | 2,092,955.43 |
| 合计     | 1,284,223.19 | 2,092,955.43 |

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 26,494,112.23 | 307,752,053.22 | 308,272,726.73 | 25,973,438.72 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 42,974,092.40  | 42,974,092.40  |               |
| 三、辞退福利         |               | 99,503.40      | 99,503.40      |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 26,494,112.23 | 350,825,649.02 | 351,346,322.53 | 25,973,438.72 |

#### (2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,741,145.00  | 231,890,287.40 | 231,966,058.73 | 5,665,373.67  |
| 二、职工福利费       |               | 4,508,863.73   | 4,508,863.73   |               |
| 三、社会保险费       |               | 17,647,432.34  | 17,647,432.34  |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 15,735,040.36  | 15,735,040.36  |               |
| 工伤保险费         |               | 1,292,638.79   | 1,292,638.79   |               |
| 生育保险费         |               | 619,753.19     | 619,753.19     |               |
| 四、住房公积金       |               | 25,574,001.89  | 25,574,001.89  |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 20,752,967.23 | 7,924,506.35   | 8,369,408.53   | 20,308,065.05 |
| 六、其他短期薪酬      |               | 20,206,961.51  | 20,206,961.51  |               |
| 合计            | 26,494,112.23 | 307,752,053.22 | 308,272,726.73 | 25,973,438.72 |

#### (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |  | 41,486,836.79 | 41,486,836.79 |  |
| 2、失业保险费  |  | 1,479,361.05  | 1,479,361.05  |  |
| 3、企业年金缴费 |  | 7,894.56      | 7,894.56      |  |
| 合计       |  | 42,974,092.40 | 42,974,092.40 |  |

其他说明：

适用 不适用

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 310,055.37   | 1,388,869.61 |
| 企业所得税   | 4,519,932.43 | 2,102,761.74 |
| 个人所得税   | 557,528.75   | 670,401.24   |
| 城市维护建设税 | 45,144.72    | 218,949.59   |
| 其他税费    | 270,384.65   | 588,218.97   |
| 合计      | 5,703,045.92 | 4,969,201.15 |

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额      | 期初余额 |
|----------|-----------|------|
| 短期借款应付利息 | 54,375.00 |      |
| 合计       | 54,375.00 |      |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 应付工程款                 | 1,998,910.07  | 2,761,682.35  |
| 代扣代缴款项                | 2,236,665.27  | 2,870,821.68  |
| 存入保证金                 | 55,000.00     |               |
| 风险抵押金                 | 47,541.00     | 244,510.57    |
| 其他（内部往来）              | 48,792,899.78 | 42,895,103.75 |
| 已不具有递延收益性质的与资产相关的政府拨款 | 38,296,863.80 |               |
| 合计                    | 91,427,879.92 | 48,772,118.35 |

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额         | 未偿还或结转的原因     |
|-----------|--------------|---------------|
| 军方或军品合作单位 | 4,060,150.00 | 需后期支付的产品技术转让费 |

|            |              |               |
|------------|--------------|---------------|
| 军方或军品合作单位  | 2,000,000.00 | 需后期支付的产品技术转让费 |
| 北方光电集团有限公司 | 1,228,300.16 | 需后期支付的工程款     |
| 合计         | 7,288,450.16 | /             |

其他说明

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的长期借款  | 727,274.00    | 727,274.00    |
| 1年内到期的长期应付款 | 70,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计          | 70,727,274.00 | 50,727,274.00 |

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初余额           | 期末余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款      | 150,000,000.00 | 200,303,333.33 |
| 小计           | 150,000,000.00 | 200,303,333.33 |
| 减：一年内到期长期应付款 | 70,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 合计           | 80,000,000.00  | 150,303,333.33 |

其他说明：

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         | 形成原因   |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 氟磷玻璃工艺技术研究        | 400,000.00    |               | 400,000.00    |              |        |
| 氟磷玻璃新品研发及生产工艺研究   | 3,886,792.46  | 1,000,000.00  | 2,486,792.46  | 2,400,000.00 | 科研项目拨款 |
| 高强度硫系红外玻璃研制       | 400,000.00    |               | 400,000.00    |              |        |
| 红外单晶材料硒化锌技术引进     | 1,825,593.25  |               |               | 1,825,593.25 | 科研项目拨款 |
| 硫系红外玻璃精密非球面模压技术推广 | 192,000.00    | 4,000,000.00  | 192,000.00    | 4,000,000.00 | 科研项目拨款 |
| 防务产品科研项目          | 5,625,841.50  | 16,010,000.00 | 21,135,841.50 | 500,000.00   | 科研项目拨款 |
| 合计                | 12,330,227.21 | 21,010,000.00 | 24,614,633.96 | 8,725,593.25 |        |

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额         | 形成原因   |
|---------|---------------|------|---------------|--------------|--------|
| 光电科技产业园 | 1,000,000.00  |      |               | 1,000,000.00 |        |
| 新华光产业园  | 38,296,863.80 |      | 38,296,863.80 |              | 企业发展资金 |
| 合计      | 39,296,863.80 |      | 38,296,863.80 | 1,000,000.00 | /      |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目    | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动           | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|---------------|----------|-------------|----------------|--------------|-------------|
| 新华光产业园  | 38,296,863.80 |          |             | -38,296,863.80 | 0            |             |
| 光电科技产业园 | 1,000,000.00  |          |             |                | 1,000,000.00 | 与资产相关       |
| 合计      | 39,296,863.80 |          |             | -38,296,863.80 | 1,000,000.00 | /           |

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 508,760,826.00 |             |    |       |    |    | 508,760,826.00 |

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,158,419,068.97 |      |      | 1,158,419,068.97 |
| 其他资本公积     | 196,634,409.20   |      |      | 196,634,409.20   |
| 合计         | 1,355,053,478.17 |      |      | 1,355,053,478.17 |

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额     | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|-------|----------|--------------|--------------|------|
| 安全生产费 | 6,378.67 | 9,402,051.60 | 9,408,430.27 | 0.00 |
| 合计    | 6,378.67 | 9,402,051.60 | 9,408,430.27 | 0.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司安全生产费根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）有关规定标准计提和使用。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 50,474,754.47 | 1,551,240.95 |      | 52,025,995.42 |
| 合计     | 50,474,754.47 | 1,551,240.95 |      | 52,025,995.42 |

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 328,666,586.35 | 330,363,687.79 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | 328,666,586.35 | 330,363,687.79 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润     | 44,406,567.21  | 29,609,212.73  |
| 减:提取法定盈余公积            | 1,551,240.95   | 780,664.61     |
| 应付普通股股利               | 9,157,694.87   | 30,525,649.56  |
| 期末未分配利润               | 362,364,217.74 | 328,666,586.35 |

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,865,188,080.20 | 1,582,703,885.85 | 2,186,643,779.10 | 1,924,479,942.91 |
| 其他业务 | 20,846,827.02    | 18,888,820.53    | 24,779,369.13    | 20,961,847.07    |
| 合计   | 1,886,034,907.22 | 1,601,592,706.38 | 2,211,423,148.23 | 1,945,441,789.98 |

注:本公司营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息,参见附注十二、2。

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税     |              | 186,125.33   |
| 城市维护建设税 | 884,521.23   | 1,526,487.09 |
| 教育费附加   | 461,277.67   | 1,016,558.81 |
| 房产税     | 546,532.56   | 339,399.69   |
| 土地使用税   | 933,109.80   | 699,832.35   |
| 车船使用税   | 4,620.00     | 1,800.00     |
| 印花税     | 245,509.99   | 157,018.88   |
| 其他税费    | 46,298.58    |              |
| 合计      | 3,121,869.83 | 3,927,222.15 |

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 运输费  | 4,010,613.83 | 3,609,889.54 |
| 职工薪酬 | 4,376,798.99 | 3,566,536.22 |
| 差旅费  | 745,280.78   | 657,942.60   |
| 办公费  | 193,051.92   | 134,878.84   |
| 折旧费  | 18,714.69    | 38,289.31    |

|     |               |              |
|-----|---------------|--------------|
| 展览费 | 180,111.26    | 110,598.65   |
| 租赁费 | 228,684.08    | 232,813.34   |
| 其他  | 2,138,431.44  | 1,119,355.36 |
| 合计  | 11,891,686.99 | 9,470,303.86 |

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 研究与开发费   | 96,044,814.64  | 89,823,809.90  |
| 职工薪酬     | 66,991,333.01  | 66,198,518.22  |
| 折旧费      | 6,847,946.55   | 8,032,562.81   |
| 租赁费      | 4,979,595.40   | 6,256,389.26   |
| 修理费      | 1,719,352.67   | 4,360,648.09   |
| 水电费      | 3,306,407.79   | 3,395,275.05   |
| 业务招待费    | 2,151,977.10   | 2,289,676.36   |
| 税金       |                | 1,705,476.94   |
| 差旅费      | 1,703,243.62   | 1,652,571.59   |
| 无形资产摊销   | 1,468,253.77   | 1,638,232.66   |
| 办公费      | 889,855.98     | 908,560.30     |
| 绿化费      | 842,301.07     | 782,163.11     |
| 聘请中介机构费用 | 687,359.22     | 760,947.06     |
| 运输费      | 395,657.97     | 371,115.10     |
| 会议费      | 223,108.68     | 223,379.52     |
| 咨询服务费    | 24,330.00      | 127,445.28     |
| 其他       | 4,966,264.76   | 5,428,167.44   |
| 合计       | 193,241,802.23 | 193,954,938.69 |

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 利息支出    | 8,419,858.92  | 102,991.56     |
| 减：利息资本化 | -2,536,915.31 | -353,800.00    |
| 减：利息收入  | -6,125,716.81 | -11,498,922.90 |
| 汇兑损益    | 1,004,339.17  | -830,477.53    |
| 手续费及其他  | 77,403.94     | 79,878.84      |
| 合计      | 838,969.91    | -12,500,330.03 |

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失   | 41,959,599.61 | 29,706,916.73 |
| 二、存货跌价损失 | 1,525,638.78  | 230,935.70    |
| 合计       | 43,485,238.39 | 29,937,852.43 |

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | 3,773,683.55  | -13,361,360.98 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   | -191,216.12   |                |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益  | 7,891,116.38  |                |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | -32,612.49    |                |
| 合计                | 11,440,971.32 | -13,361,360.98 |

**69、资产处置收益**

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 本期发生额       | 上期发生额      |
|--------------------|-------------|------------|
| 固定资产处置利得(损失以“-”填列) | -170,873.48 | 283,760.73 |

**70、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 债务重组利得 |              | 5,000.00     |               |
| 政府补助   | 1,963,100.00 | 3,120,296.00 | 1,963,100.00  |
| 其他     | 1,249,867.49 | 40,228.00    | 1,249,867.49  |
| 合计     | 3,212,967.49 | 3,165,524.00 | 3,212,967.49  |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目        | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 行业扶持补贴      |              | 1,381,796.00 | 与收益相关       |
| 建设万亿工业强市支持款 | 1,843,100.00 |              | 与收益相关       |
| 外贸外资奖励      | 120,000.00   |              | 与收益相关       |
| 军民融合工程奖励    |              | 1,738,500.00 | 与收益相关       |
| 合计          | 1,963,100.00 | 3,120,296.00 | —           |

其他说明：

□适用 √不适用

**71、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|-----------|---------------|
| 对外捐赠 | 305,000.00 | 95,000.00 | 305,000.00    |
| 其他   | 7,000.00   |           | 7,000.00      |
| 合计   | 312,000.00 | 95,000.00 | 312,000.00    |

**72、所得税费用**

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 6,567,804.92  | 5,491,195.33  |
| 递延所得税费用 | -4,990,239.58 | -4,826,143.00 |
| 其他      | 90,096.76     |               |
| 合计      | 1,667,662.10  | 665,052.33    |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 46,033,698.82 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 11,508,424.70 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -5,003,383.44 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 90,096.76     |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益              | 943,420.89    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,493,963.25  |
| 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 | 61,290.83     |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)         | -7,426,150.89 |
| 所得税费用                          | 1,667,662.10  |

其他说明:

□适用 √不适用

**73、其他综合收益**

□适用 √不适用

**74、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 往来款         | 12,414,387.96 | 3,029,595.87  |
| 财政补贴款       | 4,448,356.00  | 2,979,200.00  |
| 收科研项目研制费    | 19,840,000.00 | 26,241,390.00 |
| 处置废旧材料及其他收入 | 221,279.30    | 880,983.65    |
| 银行利息收入      | 6,125,716.81  | 11,478,566.26 |
| 其他          | 3,850,561.91  | 2,058,043.30  |
| 合计          | 46,900,301.98 | 46,667,779.08 |

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 费用性支出 | 39,427,143.31 | 38,543,323.36 |
| 租赁费   | 8,700,319.69  | 8,448,619.08  |
| 付往来款  | 375,000.00    |               |
| 其他    | 1,376,237.24  | 5,279,610.88  |
| 合计    | 49,878,700.24 | 52,271,553.32 |

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 本期发生额        | 上期发生额 |
|------------------------|--------------|-------|
| 当期处置子公司不再纳入合并时的期末现金等价物 | 3,595,572.63 |       |
| 合计                     | 3,595,572.63 |       |

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额 | 上期发生额          |
|---------------|-------|----------------|
| 融资租赁固定资产售后回租款 |       | 200,000,000.00 |
| 合计            |       | 200,000,000.00 |

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 75、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额             |
|----------------------------------|-----------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                  |
| 净利润                              | 44,366,036.72   | 30,519,242.57    |
| 加：资产减值准备                         | 43,485,238.39   | 29,937,852.43    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 41,269,012.56   | 41,101,025.22    |
| 无形资产摊销                           | 11,349,089.17   | 11,197,968.76    |
| 长期待摊费用摊销                         |                 |                  |
| 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） | 170,873.48      | -283,760.73      |
| 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）              |                 |                  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 7,652,943.61    | 844,379.03       |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -11,440,971.32  | 13,361,360.98    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -4,990,239.58   | -4,826,143.00    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                 |                  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 196,616,545.35  | -216,455,661.33  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -237,425,970.48 | -114,479,969.18  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -97,210,600.57  | -325,375,872.38  |
| 其他                               |                 |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -6,158,042.67   | -534,459,577.63  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                  |
| 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                         |                 | 200,303,333.33   |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                 |                  |
| 现金的期末余额                          | 924,605,202.00  | 856,680,463.53   |
| 减：现金的期初余额                        | 856,680,463.53  | 1,649,795,845.63 |
| 加：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                     | 67,924,738.47   | -793,115,382.10  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                           | 金额           |
|---------------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物     | 1,352,279.62 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    |              |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 |              |
| 处置子公司收到的现金净额              | 1,352,279.62 |

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 924,605,202.00 | 856,680,463.53 |
| 其中：库存现金                     | 11,662.82      | 21,674.22      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 924,593,539.18 | 856,658,789.31 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 924,605,202.00 | 856,680,463.53 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

□适用 √不适用

## 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 77、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值    | 受限原因     |
|------|-----------|----------|
| 货币资金 | 30,000.00 | 小远期结汇保证金 |
| 合计   | 30,000.00 | /        |

## 78、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | 831.13       | 6.5400 | 5,438.40      |
| 其中：美元 | 831.13       | 6.5400 | 5,438.40      |
| 应收账款  | 2,306,447.17 | 6.5400 | 15,084,164.49 |
| 其中：美元 | 2,306,447.17 | 6.5400 | 15,084,164.49 |

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

适用 不适用

#### 79、套期

适用 不适用

#### 80、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类      | 金额           | 列报项目  | 计入当期损益的金额    |
|---------|--------------|-------|--------------|
| 军转民贴息   | 1,770,000.00 | 财务费用  | 1,770,000.00 |
| 地方政府奖励  | 1,963,100.00 | 营业外收入 | 1,963,100.00 |
| 地方性专项补助 | 750,400.00   | 营业成本  | 750,400.00   |
| 合计      | 4,483,500.00 |       | 4,483,500.00 |

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 81、其他

适用 不适用

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

###### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

###### (2). 合并成本

适用 不适用

###### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

##### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司原控股子公司西安西光物资有限公司已于 2017 年 12 月完成清算注销，本年不再纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 取得方式      |
|----------------|-------|-----|------|---------|----|-----------|
|                |       |     |      | 直接      | 间接 |           |
| 西安北方光电科技防务有限公司 | 西安    | 西安  | 光电产品 | 100     |    | 设立        |
| 湖北新华光信息材料有限公司  | 襄阳    | 襄阳  | 光学玻璃 | 100     |    | 设立        |
| 西安西光光学元件有限责任公司 | 西安    | 西安  | 光学元件 | 45.00   |    | 同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

公司持有西光光学元件有限责任公司半数以下表决权但纳入合并范围的原因：公司在公司的董事会中占有半数以上表决权，公司总经理由光电股份公司委派，公司拥有对被投资方的决策权力，通过参与被投资方的相关活动而享有回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

□适用 √不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称      | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|
|                  |       |     |      | 直接      | 间接 |                     |
| ① 合营企业           |       |     |      |         |    |                     |
| 华光小原光学材料（襄阳）有限公司 | 襄阳    | 襄阳  | 光学玻璃 | 51.00   |    | 权益法                 |
| ② 联营企业           |       |     |      |         |    |                     |

|              |    |    |      |       |  |     |
|--------------|----|----|------|-------|--|-----|
| 西安导引科技有限责任公司 | 西安 | 西安 | 科技研发 | 36.00 |  | 权益法 |
|--------------|----|----|------|-------|--|-----|

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司合营企业华光小原光学材料（襄阳）有限公司为中外合资企业，根据章程规定该公司由合资双方共同控制，因此公司对其持股比例 51%，但表决权比例为 50%。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                | 期末余额/ 本期发生额    | 期初余额/ 上期发生额    |
|----------------|----------------|----------------|
|                | 华光小原公司         | 华光小原公司         |
| 流动资产           | 69,336,783.53  | 57,138,971.86  |
| 其中：现金和现金等价物    | 32,141,200.84  | 20,769,672.50  |
| 非流动资产          | 133,226,784.79 | 139,565,888.01 |
| 资产合计           | 202,563,568.32 | 196,704,859.87 |
| 流动负债           | 1,857,931.36   | 1,859,385.82   |
| 非流动负债          | 15,917,825.00  | 16,387,525.00  |
| 负债合计           | 17,775,756.36  | 18,246,910.82  |
| 归属于母公司股东权益     | 184,787,811.96 | 178,457,949.05 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 94,241,784.09  | 91,013,554.01  |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 94,241,784.09  | 91,013,554.01  |
| 营业收入           | 115,199,264.58 | 102,876,028.51 |
| 财务费用           | 20,046.08      | 1,900,250.32   |
| 所得税费用          | -220,039.44    | 947,518.60     |
| 净利润            | 6,329,862.91   | -26,906,243.19 |
| 综合收益总额         | 6,329,862.91   | -26,906,243.19 |

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                | 期末余额/ 本期发生额    | 期初余额/ 上期发生额   |
|----------------|----------------|---------------|
|                | 导引公司           | 导引公司          |
| 流动资产           | 132,018,271.82 | 44,463,550.58 |
| 非流动资产          | 6,303,319.86   | 7,520,011.04  |
| 资产合计           | 138,321,591.68 | 51,983,561.62 |
| 流动负债           | 34,492,802.73  | 30,369,921.19 |
| 负债合计           | 34,492,802.73  | 30,369,921.19 |
| 归属于母公司股东权益     | 103,828,788.95 | 21,613,640.43 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 37,378,364.02  | 7,780,910.55  |
| 调整事项           | 2,448,000.00   |               |
| 股东增资未同比到位      | 2,448,000.00   |               |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 39,826,364.02  | 7,780,910.55  |
| 营业收入           | 56,358,610.08  | 48,951,871.83 |
| 净利润            | 1,515,148.52   | 1,002,286.25  |
| 综合收益总额         | 1,515,148.52   | 1,002,286.25  |

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、风险管理目标和政策**

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

**(1) 信用风险**

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司的银行存款主要存放于兵器集团下属兵工财务公司、国有银行，兵工财务公司是具有较高信贷评级的非银行金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司主要客户和供应商是军方部队、兵器集团附属企业、国有独资企业或国有控股公司，且由主要客户形成收入占本公司总收入 80%，本公司管理层认为主要客户和供应商具有可靠及良好的信誉。为降低信用风险，本公司要求对这些金融资产实行监督管理，并执行规定的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逐项审核应收款项的回收情况，以确保对无法回收的款项充分计提坏账准备。以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 47.37%（2016 年：52.75%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 91.52%（2016 年：94.82%）。

### （2）流动性风险

流动性风险指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司通过对流动性风险的集中控制，借助全面预算按月度编制资金滚动预算，对现金余额进行实时监控，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还到期债务。本公司保持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，降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2017 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的金融和非金融机构综合授信额度为人民币 83,756 万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 20,695 万元）。

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期应付款及银行借款等带息债务。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

本公司持有的计息金融工具如下：

| 项 目     | 本年数            | 上年数            |
|---------|----------------|----------------|
| 金融负债    | 250,727,274.00 | 201,030,607.33 |
| 其中：短期借款 | 100,000,000.00 |                |
| 合 计     | 250,727,274.00 | 201,030,607.33 |

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司出口业务的收入以外币结算，除此之外其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

于 2017 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项 目 | 外币负债 |     | 外币资产          |              |
|-----|------|-----|---------------|--------------|
|     | 期末数  | 期初数 | 期末数           | 期初数          |
| 美元  |      |     | 15,076,225.50 | 7,065,531.34 |
| 港币  |      |     |               | 140,657.51   |
| 合 计 |      |     | 15,076,225.50 | 7,206,188.85 |

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。目前，由于本公司出口交易金额较小，且交易外币汇率变动不大，而公司在签订出口合同时约定付款期，公司在收到结汇时即在中国银行兑换为人民币，因此，汇率风险对公司影响很小且可控。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑签订远期结汇售汇协议。

#### 其他价格风险

本公司期初存在由长期股权投资转入的可供出售金融资产，本期已经清算处置完毕，因此，本公司不存在公允价值变动的风险。

#### 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 40.37%（2016 年 12 月 31 日：41.30%）。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称      | 注册地 | 业务性质                       | 注册资<br>本 | 母公司对本企业<br>的持股比例(%) | 母公司对本企业<br>的表决权比例(%) |
|------------|-----|----------------------------|----------|---------------------|----------------------|
| 北方光电集团有限公司 | 西安  | 光机电产品、信息技术产品、测量仪器及工具、汽车零部件 | 28,000   | 30.36               | 30.36                |

本企业最终控制方是中国兵器工业集团。

## 2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1

## 3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 中国兵器工业集团有限公司附属企业 | 同一最终控制      |
| 北方光电集团有限公司附属企业   | 同一母公司       |
| 兵工财务有限责任公司       | 同一最终控制      |
| 云南天达光伏科技股份有限公司   | 同一母公司       |
| 湖北华光新材料有限公司      | 同一母公司       |

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                | 关联交易内容  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------|---------|----------------|----------------|
| 中国兵器工业集团有限公司附属企业合计 | 购外购、外协件 | 394,189,251.38 | 708,611,526.91 |
| 中国兵器工业集团有限公司附属企业合计 | 接受劳务    | 25,829,052.08  |                |
| 北方光电集团有限公司附属企业合计   | 购外购、外协件 | 21,634,148.84  | 311,742,916.57 |

|                  |      |               |               |
|------------------|------|---------------|---------------|
| 北方光电集团有限公司附属企业合计 | 接受劳务 | 17,183,344.17 |               |
| 华光小原光学材料(襄阳)有限公司 | 采购商品 | 12,814,674.17 | 21,174,284.89 |
| 西安导引科技有限责任公司     | 接受劳务 | 1,502,800.00  |               |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------|--------|----------------|----------------|
| 中国兵器工业集团有限公司附属企业合计 | 销产品    | 764,197,055.12 | 554,745,790.30 |
| 中国兵器工业集团有限公司附属企业合计 | 提供劳务   | 2,936,735.16   | 6,865,173.06   |
| 北方光电集团有限公司附属企业合计   | 销产品    | 20,480,127.04  | 20,878,593.32  |
| 北方光电集团有限公司附属企业合计   | 提供劳务   | 1,526,118.14   | 1,078,276.34   |
| 华光小原光学材料(襄阳)有限公司   | 销产品    | 5,844,101.05   | 10,090,551.02  |
| 华光小原光学材料(襄阳)有限公司   | 提供劳务   | 3,871,680.89   | 9,371,934.03   |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

目前，公司军品采购模式，是公司与兵器集团附属企业的购销业务是按照已签订的销售和采购合同规定，交易价格是经军方价格审核后确定并执行，交易双方对定价原则没有决定权。本公司与各关联方非军品业务的采购及销售业务按照市场公允价格进行结算。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称            | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|------------------|--------|------------|------------|
| 华光小原光学材料(襄阳)有限公司 | 铂金     |            | 183,889.56 |
| 华光小原光学材料(襄阳)有限公司 | 厂房     | 370,953.85 | 413,348.57 |
| 华光小原光学材料(襄阳)有限公司 | 生产线    | 400,163.07 | 514,329.01 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称       | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费     |
|-------------|--------|--------------|--------------|
| 北方光电集团有限公司  | 土地及建筑物 | 840,000.00   | 8,400,000.00 |
| 湖北华光新材料有限公司 | 土地使用权  | 3,047,368.45 | 3,199,736.84 |
| 湖北华光新材料有限公司 | 铂金     | 379,167.43   | 1,068,693.24 |
| 湖北华光新材料有限公司 | 办公楼    | 263,657.14   | 576,840.00   |

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方            | 拆借金额           | 起始日       | 到期日        | 说明         |
|----------------|----------------|-----------|------------|------------|
| 拆入             |                |           |            |            |
| 西安应用光学研究所      | 100,000,000.00 | 2017/7/31 | 2017/12/31 | 短期借款       |
| 西安北方光电科技防务有限公司 | 50,000,000.00  | 2017/6/5  | 2018/6/5   | 短期借款       |
| 拆出             |                |           |            |            |
| 湖北新华光信息材料有限公司  | 50,000,000.00  | 2017/6/5  | 2018/6/5   | 归还西光防务委托贷款 |

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额  |
|----------|-------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 543.3 | 488.30 |

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方                    | 期末余额           |              | 期初余额           |              |
|------|------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|      |                        | 账面余额           | 坏账准备         | 账面余额           | 坏账准备         |
| 应收票据 | 中国兵器工业集团有限公司<br>附属企业合计 | 441,453,900.00 |              | 213,160,835.00 |              |
| 应收票据 | 北方光电集团有限公司附属<br>企业合计   | 9,155,166.55   |              | 11,579,470.01  |              |
| 应收账款 | 中国兵器工业集团有限公司<br>附属企业合计 | 227,879,546.46 | 2,104,502.84 | 193,448,142.35 | 2,254,502.84 |
| 应收账款 | 北方光电集团有限公司附属<br>企业合计   | 3,773,223.27   |              | 4,387,750.66   |              |
| 应收账款 | 华光小原光学材料（襄阳）<br>有限公司   | 3,484,628.66   |              |                |              |
| 应收账款 | 云南天达光伏科技股份有限<br>公司     |                |              | 712,000.00     |              |
| 预付账款 | 中国兵器工业集团有限公司<br>附属企业合计 | 95,097,726.40  |              | 156,324,217.57 |              |

|       |                    |                |                |                |                |
|-------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 预付账款  | 北方光电集团有限公司附属企业合计   | 69,096,222.90  |                | 40,000.00      |                |
| 预付账款  | 北方光电集团有限公司         | 762,000.00     |                | 889,000.00     |                |
| 预付账款  | 西安导引科技有限责任公司       | 1,648,500.00   |                |                |                |
| 其他应收款 | 中国兵器工业集团有限公司附属企业合计 | 8,573,857.86   | 953,236.90     | 4,285,197.96   | 953,236.90     |
| 其他应收款 | 北方光电集团有限公司附属企业合计   | 932,522.57     |                | 892,583.77     | 191,381.67     |
| 其他应收款 | 云南天达光伏科技股份有限公司     | 194,984,404.74 | 194,984,404.74 | 206,482,437.67 | 155,648,287.10 |
| 其他应收款 | 西安导引科技有限责任公司       |                |                | 155,898.00     |                |

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方                | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|--------------------|----------------|----------------|
| 应付票据  | 中国兵器工业集团有限公司附属企业合计 | 236,001,123.60 | 350,857,885.70 |
| 应付票据  | 北方光电集团有限公司附属企业合计   | 89,009,000.00  | 69,185,403.51  |
| 应付账款  | 中国兵器工业集团有限公司附属企业合计 | 113,197,809.48 | 167,540,165.97 |
| 应付账款  | 北方光电集团有限公司附属企业合计   | 47,675,304.54  | 100,218,228.67 |
| 应付账款  | 华光小原光学材料(襄阳)有限公司   | 8,990,461.62   | 3,799,690.19   |
| 预收账款  | 中国兵器工业集团有限公司附属企业合计 | 486,953.18     |                |
| 其他应付款 | 中国兵器工业集团有限公司附属企业合计 | 17,761,454.68  | 12,986,792.85  |
| 其他应付款 | 北方光电集团有限公司附属企业合计   | 4,845,904.37   | 14,901,971.81  |
| 其他应付款 | 北方光电集团有限公司         | 1,280,320.97   | 1,330,050.97   |
| 其他应付款 | 西安导引科技有限责任公司       | 1,502,800.00   |                |

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

**(1) 资本承诺**

| 已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺 | 期末数           | 期初数 |
|---------------------|---------------|-----|
| 对外投资承诺              | 31,500,000.00 |     |

注：经本公司联营企业西安导引科技有限责任公司股东方协商，拟以现金方式对导引公司进行增资扩股，增资总金额为 1.75 亿元，其中本公司增资 6,300 万元，其中 2017 年 3,150 万元，2018 年 2,520 万元，2019 年 630 万元。公司第五届董事会第二十一次会议审议通过《关于对联营企业导引公司增资暨关联交易的议案》，并对外进行公告（临 2017-31）。

## （2）其他

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### （1）、资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

#### （1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司本部于 2014 年 1 月 10 日向襄阳法院起诉云南天达光伏科技股份有限公司（以下简称“天达光伏”）3,000 万元担保债务一案，2014 年 3 月公司收到襄阳高新技术产业开发区人民法院（以下简称“襄阳法院”）民事判决书，要求天达光伏于判决生效日起五日内向原告公司本部偿还欠款 3,000 万元及利息，判决生效后，天达光伏一直未履行判决书所规定义务，2014 年 4 月，公司本部依法向襄阳法院申请强制执行。2014 年度，公司通过襄阳法院收到约 1,109 万元案件执行款。2015 年度，天达光伏以其全资子公司昆明天达阳光公司房产向本公司抵偿债务，抵账金额为 596.40 万元，2017 年度，公司本部通过襄阳法院执行回款 8,834,150.57 元，截至 2017 年 12 月 31 日，余额 9,382,359.33 元，已全额计提减值准备。

公司全资子公司湖北新华光信息材料有限公司（以下简称“新华光公司”）就应收天达光伏款项 871.2 万元事项，于 2014 年 1 月向对天达光伏提起民事诉讼，2014 年 3 月新华光公司收到襄阳法院民事判决书，要求天达光伏于判决生效日起十日内向原告新华光公司偿还欠款 871.2 万元及利息。判决生效后，天达光伏一直未履行判决书所规定义务，2014 年 4 月，新华光公司依法向襄阳法院申请强制执行。2014 年度，新华光公司通过襄阳法院执行回 600 万元案件执行款，2017 年度，新华光公司通过襄阳法院执行回 271.2 万元。

2014 年 1 月，公司全资子公司西安北方光电科技防务有限公司（以下简称“西光防务”）对天达光伏向云南省高级人民法院提起民事诉讼，诉讼请求判决天达光伏归还西光防务借款本金人民币 88,965,640.63 元，并按银行同期同档次贷款基准利率计算的利息 18,814,217.41 元，承担本案诉讼费用。2014 年 1 月 24 日云南省高级人民法院正式受理上述案件，2014 年 2 月云南省高级人民法院对被告天达光伏价值 107,779,858.04 元的财产进行查封、扣押或冻结。后在法院主持调解下，西光防务和天达光伏达成和解，2014 年 6 月 26 日云南省高院就本案依法做出《民事调解书》。《民事调解书》履行期限届满后，虽经西光防务多次催讨，天达光伏仍未履行《民事调解书》所规定的义务。2014 年 9 月 12 日，西光防务向云南省高院递交了《强制执行申请书》；2014 年 9 月 16 日云南省高院正式受理执行申请，并向天达光伏送达协助执行通知书。截至 2017 年 12 月 31 日，余额 185,602,045.41 元，已全额计提减值准备。

2017 年 12 月 7 日，经公司 2017 年第三次临时股东大会决议同意，由西光防务以债权人身份申请天达公司破产，西光防务以于 2017 年 12 月 13 日向昆明中院提交破产申请，但截止 2018 年 1 月 17 日，昆明中院未按法律规定做出是否受理的裁定，1 月 22 日西光防务向云南省高院递交破产申请及相关材料。公司第五届董事会第二十四次会议审议通过《关于全资子公司防务公司以债

权人身份申请天达公司破产清算的议案》，并对外进行公告（临 2017-37）。目前，案件正在沟通中。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响  
无。

(3) 其他或有负债

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 湖北省分部          | 陕西省分部            | 分部间抵销          | 合计               |
|---------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、营业收入                    | 463,055,286.03 | 1,424,694,076.83 | 1,714,455.64   | 1,886,034,907.22 |
| 其中：对外交易收入                 | 461,340,830.39 | 1,424,694,076.83 |                | 1,886,034,907.22 |
| 分部间交易收入                   | 1,714,455.64   |                  | 1,714,455.64   |                  |
| 二、对联营和合营企业间的投资收益          |                | 3,773,683.55     |                | 3,773,683.55     |
| 三、资产减值损失                  | 2,031,708.92   | 41,453,529.47    |                | 43,485,238.39    |
| 四、折旧费和摊销费                 | 22,124,094.07  | 30,494,007.66    |                | 52,618,101.73    |
| 五、利润总额                    | 27,062,934.17  | 23,650,764.65    | 4,680,000.00   | 46,033,698.82    |
| 六、所得税费用                   | 3,239,487.23   | -1,571,825.13    |                | 1,667,662.10     |
| 七、净利润                     | 23,823,446.94  | 25,222,589.78    | 4,680,000.00   | 44,366,036.72    |
| 八、资产总额                    | 860,370,841.26 | 3,641,075,018.37 | 677,804,507.80 | 3,823,641,351.83 |
| 九、负债总额                    | 336,910,565.10 | 1,397,436,507.85 | 200,406,297.57 | 1,533,940,775.38 |
| 十、其他重要的非现金项目              |                | 3,773,683.55     |                | 3,773,683.55     |
| 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用         |                |                  |                |                  |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额 |                | 3,773,683.55     |                | 3,773,683.55     |

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款**

(1). 应收账款分类披露：

□适用 √不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额         |        |              |          |           | 期初余额          |        |              |          |               |
|------------------------|--------------|--------|--------------|----------|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值      | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 9,382,359.33 | 99.85  | 9,382,359.33 | 100.00   |           | 18,216,509.90 | 99.92  | 2,440,000.00 | 13.39    | 15,776,509.90 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  |              |        |              |          |           | 14,207.33     | 0.08   |              |          | 14,207.33     |
| 其中：账龄组合                |              |        |              |          |           | 14,207.33     | 0.08   |              |          | 14,207.33     |
| 组合小计                   |              |        |              |          |           | 14,207.33     | 0.08   |              |          | 14,207.33     |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 14,207.33    | 0.15   |              |          | 14,207.33 |               |        |              |          |               |
| 合计                     | 9,396,566.66 | /      | 9,382,359.33 | /        | 14,207.33 | 18,230,717.23 | /      | 2,440,000.00 | /        | 15,790,717.23 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

|                |              |              |        |    |
|----------------|--------------|--------------|--------|----|
| 云南天达光伏科技股份有限公司 | 9,382,359.33 | 9,382,359.33 | 100.00 | 见注 |
| 合计             | 9,382,359.33 | 9,382,359.33 | /      | /  |

注：详见附注十、2 或有事项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,942,359.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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     | 1,816,548,890.57 |      | 1,816,548,890.57 | 1,817,664,615.57 |      | 1,817,664,615.57 |
| 对联营、合营企业投资 | 134,068,148.11   |      | 134,068,148.11   | 98,794,464.56    |      | 98,794,464.56    |
| 合计         | 1,950,617,038.68 |      | 1,950,617,038.68 | 1,916,459,080.13 |      | 1,916,459,080.13 |

### (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提 | 减值准备 |
|-------|------|----|------|------|------|------|
|-------|------|----|------|------|------|------|

|                |                  | 增加 |              |                  | 减值准备 | 期末余额 |
|----------------|------------------|----|--------------|------------------|------|------|
| 西安北方光电科技防务有限公司 | 1,334,338,741.44 |    |              | 1,334,338,741.44 |      |      |
| 湖北新华光信息材料有限公司  | 477,098,210.13   |    |              | 477,098,210.13   |      |      |
| 西安西光光学元件有限责任公司 | 5,111,939.00     |    |              | 5,111,939.00     |      |      |
| 西安西光物资有限公司     | 1,115,725.00     |    | 1,115,725.00 |                  |      |      |
| 合计             | 1,817,664,615.57 |    | 1,115,725.00 | 1,816,548,890.57 |      |      |

**(2) 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位             | 期初余额          | 本期增减变动        |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额       |  |
|------------------|---------------|---------------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------------|--|
|                  |               | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |                |  |
| <b>一、合营企业</b>    |               |               |      |              |          |        |             |        |    |      |                |  |
| 华光小原光学材料(襄阳)有限公司 | 91,013,554.01 |               |      | 3,228,230.08 |          |        |             |        |    |      | 94,241,784.09  |  |
| 小计               | 91,013,554.01 |               |      | 3,228,230.08 |          |        |             |        |    |      | 94,241,784.09  |  |
| <b>二、联营企业</b>    |               |               |      |              |          |        |             |        |    |      |                |  |
| 西安导引科技有限责任公司     | 7,780,910.55  | 31,500,000.00 |      | 545,453.47   |          |        |             |        |    |      | 39,826,364.02  |  |
| 小计               | 7,780,910.55  | 31,500,000.00 |      | 545,453.47   |          |        |             |        |    |      | 39,826,364.02  |  |
| 合计               | 98,794,464.56 | 31,500,000.00 |      | 3,773,683.55 |          |        |             |        |    |      | 134,068,148.11 |  |

注：经西安导引科技有限责任公司股东方协商，拟以现金方式对导引公司进行增资扩股，增资总金额为 1.75 亿元，其中本公司增资 6,300 万元，新增股东北方光电集团有限公司（本公司控股股东）。导引公司新增资金主要用于导引头科研和测试能力投入，增资后，导引公司注册资本由 2,500 万元增加至 2 亿元，增资资金拟按三年分步到位，2017 年到位 50%，2018 年到位 40%，2019 年到位 10%。公司此次共增资 6,300 万元，2017 年 12 月，公司支付其增资款 3,150 万元，待 2018 年和 2019 年分别向其增资 2,520 万元和 630 万元，增资后，本公司持股比例仍为 36%。公司第五届董事会第二十一次会议审议通过《关于对联营企业导引公司增资暨关联交易的议案》，并对外进行公告（临 2017-31）。

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额      |            | 上期发生额      |            |
|------|------------|------------|------------|------------|
|      | 收入         | 成本         | 收入         | 成本         |
| 主营业务 |            |            |            |            |
| 其他业务 | 590,434.28 | 228,361.20 | 708,521.14 | 228,361.20 |
| 合计   | 590,434.28 | 228,361.20 | 708,521.14 | 228,361.20 |

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                   |               |                |
|-------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益    | 19,529,279.09 | 18,968,820.16  |
| 权益法核算的长期股权投资收益    | 3,773,683.55  | -13,361,360.98 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   | -191,216.12   |                |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | -32,612.49    |                |
| 合计                | 23,079,134.03 | 5,607,459.18   |

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额           | 说明   |
|---|--------------|------|
| 非流动资产处置损益                                     | -170,873.48  |      |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,963,100.00 | 七、80 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                           | 313,900.00   |      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 937,867.49   |      |
| 所得税影响额  | -456,599.10  |      |
| 少数股东权益影响额                                     | 0.00         |      |
| 合计  | 2,587,394.91 |      |

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.97          | 0.09   |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.85          | 0.08   |        |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| 备查文件目录 | 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。                |
| 备查文件目录 | 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。        |

董事长：叶明华

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 21 日