



光启技术股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：光启技术股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,702,154,604.34	5,994,892,664.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	69,073,933.27	38,941,377.48
应收账款	309,358,470.44	272,980,720.65
应收款项融资		
预付款项	11,633,821.83	11,396,875.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,102,223.15	30,192,183.61
其中：应收利息	20,991,421.92	24,661,709.62
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	86,510,196.14	79,412,902.46
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	69,089,396.99	814,911,329.31
流动资产合计	7,284,922,646.16	7,242,728,053.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	325,305,791.66	332,189,351.16
在建工程	102,512,887.50	109,998,741.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	140,495,616.51	143,408,653.21
开发支出	11,896,789.70	
商誉	321,396,801.20	321,396,801.20
长期待摊费用	34,886,328.63	26,740,787.13
递延所得税资产	8,696,342.01	7,399,476.24
其他非流动资产	27,417,741.61	15,872,952.71
非流动资产合计	972,608,298.82	957,006,763.54
资产总计	8,257,530,944.98	8,199,734,816.68
流动负债：		
短期借款	113,257,598.26	3,257,598.26
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	106,504,188.03	122,213,287.94
预收款项	6,289,320.63	6,886,545.44
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,687,642.12	16,492,549.73
应交税费	8,287,956.59	9,808,040.56
其他应付款	5,800,516.75	5,586,742.09
其中：应付利息	626,587.02	279,879.17
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,000.00	153,880,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	253,837,222.38	318,124,764.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	220,760,000.00	140,480,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	44,600,000.00	44,600,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	96,601,278.44	103,581,065.93
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	361,961,278.44	288,661,065.93
负债合计	615,798,500.82	606,785,829.95
所有者权益：		
股本	2,154,587,862.00	2,154,587,862.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,043,072,856.30	5,043,072,856.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,387,367.26	40,387,367.26
一般风险准备		
未分配利润	406,323,533.95	355,912,143.79
归属于母公司所有者权益合计	7,644,371,619.51	7,593,960,229.35
少数股东权益	-2,639,175.35	-1,011,242.62
所有者权益合计	7,641,732,444.16	7,592,948,986.73
负债和所有者权益总计	8,257,530,944.98	8,199,734,816.68

法定代表人：刘若鹏

主管会计工作负责人：张洋洋

会计机构负责人：张洋洋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,815,047,381.89	2,800,969,564.70
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	874,492.93	3,091,745.31
其他应收款	690,805,387.52	236,001,258.78

其中：应收利息	407,582.19	5,444,968.52
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	57,450,159.12	607,173,338.78
流动资产合计	3,564,177,421.46	3,647,235,907.57
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,335,294,436.83	4,227,294,436.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,321.28	3,743.80
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,846.11	10,811.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	18,986,142.37	22,388,150.95
递延所得税资产	49,317.38	40,897.89
其他非流动资产	210,900.00	
非流动资产合计	4,354,552,963.97	4,249,738,041.42
资产总计	7,918,730,385.43	7,896,973,948.99
流动负债：		
短期借款	53,257,598.26	3,257,598.26
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,264.83	58,733.12
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,014,617.85	2,359,339.73
应交税费	676,625.17	108,305.11
其他应付款	42,769,346.61	1,190,634.62
其中：应付利息	528,712.02	279,879.17
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,000.00	153,880,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	97,733,452.72	160,854,610.84
非流动负债：		
长期借款	220,760,000.00	140,480,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	44,600,000.00	44,600,000.00
长期应付职工薪酬		
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	265,360,000.00	185,080,000.00
负债合计	363,093,452.72	345,934,610.84
所有者权益：		
股本	2,154,587,862.00	2,154,587,862.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	5,043,072,856.30	5,043,072,856.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,387,367.26	40,387,367.26
未分配利润	317,588,847.15	312,991,252.59
所有者权益合计	7,555,636,932.71	7,551,039,338.15
负债和所有者权益总计	7,918,730,385.43	7,896,973,948.99

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	198,300,350.49	194,880,546.11
其中：营业收入	198,300,350.49	194,880,546.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	163,600,177.40	201,432,701.05
其中：营业成本	126,648,928.29	130,207,710.09
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	2,206,902.75	2,952,781.10
销售费用	10,445,866.16	11,572,970.11
管理费用	47,419,597.81	68,732,537.79
研发费用	29,165,464.60	36,556,680.41
财务费用	-52,286,582.21	-48,589,978.45
其中：利息费用	8,370,278.85	6,884,645.28
利息收入	60,805,915.03	55,420,420.46

加：其他收益	25,848,316.87	36,928,101.08
投资收益（损失以“-”号填列）	1,745,780.57	7,325,153.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,142,897.12	1,567,807.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		147,405.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,151,373.41	39,416,312.29
加：营业外收入	3,847.56	26,637.85
减：营业外支出	82,796.10	107,980.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,072,424.87	39,334,969.22
减：所得税费用	7,288,967.44	11,907,958.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,783,457.43	27,427,010.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	48,783,457.43	27,427,010.64
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	50,411,390.16	26,918,162.74
2.少数股东损益	-1,627,932.73	508,847.90
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	48,783,457.43	27,427,010.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,411,390.16	26,918,162.74
归属于少数股东的综合收益总额	-1,627,932.73	508,847.90
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.02	0.01
(二) 稀释每股收益	0.02	0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘若鹏

主管会计工作负责人：张洋洋

会计机构负责人：张洋洋

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		2,797.47
销售费用	3,327,939.42	3,137,099.04
管理费用	12,981,701.55	15,301,324.38
研发费用		
财务费用	-21,678,778.79	-32,858,852.95
其中：利息费用	5,530,056.92	2,601,670.34
利息收入	27,216,223.16	35,472,370.46
加：其他收益		522,989.57
投资收益（损失以“-”号填列）	783,640.16	7,155,068.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-33,677.97	1,437,798.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,119,100.01	23,533,488.49
加：营业外收入		
减：营业外支出	199.92	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,118,900.09	23,533,488.49
减：所得税费用	1,521,305.53	5,939,424.20

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,597,594.56	17,594,064.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,597,594.56	17,594,064.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	4,597,594.56	17,594,064.29
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	94,221,142.65	206,782,675.92
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	526,726.02	514,039.76
收到其他与经营活动有关的现金	37,488,336.50	124,391,588.07
经营活动现金流入小计	132,236,205.17	331,688,303.75
购买商品、接受劳务支付的现金	44,949,190.22	67,484,522.45
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	83,992,824.46	92,715,327.46
支付的各项税费	19,003,382.63	47,927,487.86

支付其他与经营活动有关的现金	39,794,647.78	55,608,420.03
经营活动现金流出小计	187,740,045.09	263,735,757.80
经营活动产生的现金流量净额	-55,503,839.92	67,952,545.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,301,232.63	7,144,331.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150.00
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	4,034,408,484.75	1,423,908,282.23
投资活动现金流入小计	4,038,709,717.38	1,431,052,763.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,306,000.48	93,130,317.49
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	183,800,000.00	1,107,600,000.00
投资活动现金流出小计	238,106,000.48	1,200,730,317.49
投资活动产生的现金流量净额	3,800,603,716.90	230,322,445.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	515,280,000.00	263,486,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	515,280,000.00	263,486,000.00
偿还债务支付的现金	345,070,000.00	11,779,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,023,571.00	21,058,128.67
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	844.71	239,817.12
筹资活动现金流出小计	353,094,415.71	33,076,945.79

筹资活动产生的现金流量净额	162,185,584.29	230,409,054.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,521.38	
五、现金及现金等价物净增加额	3,907,261,939.89	528,684,046.14
加：期初现金及现金等价物余额	2,794,891,989.99	6,395,728,178.57
六、期末现金及现金等价物余额	6,702,153,929.88	6,924,412,224.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,220,310.07	30,286,006.35
经营活动现金流入小计	25,220,310.07	30,286,006.35
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	4,137,142.37	4,471,135.24
支付的各项税费	1,589,612.38	20,703,182.46
支付其他与经营活动有关的现金	5,781,390.53	16,677,618.47
经营活动现金流出小计	11,508,145.28	41,851,936.17
经营活动产生的现金流量净额	13,712,164.79	-11,565,929.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,818,982.63	6,974,246.57
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	1,490,007,956.95	1,407,787,680.73
投资活动现金流入小计	1,492,826,939.58	1,414,761,927.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	210,900.00	1,075,148.00
投资支付的现金	108,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	645,800,000.00	1,478,119,577.96
投资活动现金流出小计	754,010,900.00	1,479,194,725.96
投资活动产生的现金流量净额	738,816,039.58	-64,432,798.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	180,280,000.00	167,543,900.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	41,596,582.70	98,340,600.00
筹资活动现金流入小计	221,876,582.70	265,884,500.00
偿还债务支付的现金	70,070,000.00	11,779,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,256,125.17	16,715,256.20
支付其他与筹资活动有关的现金	844.71	239,817.12
筹资活动现金流出小计	75,326,969.88	28,734,073.32
筹资活动产生的现金流量净额	146,549,612.82	237,150,426.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	899,077,817.19	161,151,698.20
加：期初现金及现金等价物余额	1,915,968,890.24	4,015,600,670.40
六、期末现金及现金等价物余额	2,815,046,707.43	4,176,752,368.60

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														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	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	2,154,587,862.00				5,043,072,856.30				40,387,367.26		355,912,143.79		7,593,960,229.35	-1,011,242.62	7,592,948,986.73	
加：会计政策变更																

本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六) 其他																		
四、本期期末余额	2,154,587,862.00				5,043,072,856.30				40,387,367.26				406,323,533.95			7,644,371,619.51	-2,639,175.35	7,641,732,444.16

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,267,511,727.00				5,918,722,165.86	239,498.67		37,621,587.91			302,086,465.72		7,525,702,447.82	-1,059,958.10	7,524,642,489.72	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合																

并															
其他															
二、本年期初余额	1,267,511,727.00				5,918,722,165.86	239,498.67			37,621,587.91		302,086,465.72		7,525,702,447.82	-1,059,958.10	7,524,642,489.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	887,076.135.00				-875,649,309.56	-239,498.67					12,976,711.86		24,643,035.97	508,847.90	25,151,883.87
（一）综合收益总额											26,918,162.74		26,918,162.74	508,847.90	27,427,010.64
（二）所有者投入和减少资本	-107,102.00				11,533,927.44	-239,498.67							11,666,324.11		11,666,324.11
1. 所有者投入的普通股						-239,498.67							239,498.67		239,498.67
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					11,666,642.56								11,666,642.56		11,666,642.56
4. 其他	-107,102.00				-132,715.12								-239,817.12		-239,817.12
（三）利润分配											-13,941,450.88		-13,941,450.88		-13,941,450.88
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-13,941,450.88		-13,941,450.88		-13,941,450.88
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	887,183.23				-887,183.23										

	7.00				.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	887,183,237.00				-887,183,237.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	2,154,587,862.00				5,043,072,856.30	0.00		37,621,587.91	315,063,177.58	7,550,345.48	-551,110.20	7,549,794,373.59		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,154,587,862.00				5,043,072,856.30				40,387,367.26	312,991,252.59		7,551,039,338.15
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,154,587,862.00				5,043,072,856.30				40,387,367.26	312,991,252.59		7,551,039,338.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										4,597,594.56		4,597,594.56
（一）综合收益总额										4,597,594.56		4,597,594.56
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,154,587,862.00				5,043,072,856.30				40,387,367.26	317,588,847.15		7,555,636,932.71

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,267,511,727.00				5,918,722,165.86	239,498.67			37,621,587.91	302,040,689.32		7,525,656,671.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,267,511,727.00				5,918,722,165.86	239,498.67			37,621,587.91	302,040,689.32		7,525,656,671.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	887,076,135.00				-875,649,309.56	-239,498.67				3,652,613.41		15,318,937.52
(一)综合收益总额										17,594,064.29		17,594,064.29
(二)所有者投入和减少资本	-107,102.00				11,533,927.44	-239,498.67						11,666,324.11
1. 所有者投入的普通股						-239,498.67						239,498.67

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				11,666,642.56							11,666,642.56
4. 其他	-107,102.00			-132,715.12							-239,817.12
(三)利润分配									-13,941,450.88		-13,941,450.88
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-13,941,450.88		-13,941,450.88
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	887,183,237.00			-887,183,237.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	887,183,237.00			-887,183,237.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	2,154,587.86			5,043,072.856	0.00			37,621,587.91	305,693,302.73		7,540,975,608.94

	2.00			30						
--	------	--	--	----	--	--	--	--	--	--

三、公司基本情况

光启技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系浙江龙生汽车部件股份有限公司2017年更名而来，其前身系杭州市汽车内饰件有限公司，于2001年7月18日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为3301222000588的企业法人营业执照。2010年5月，杭州市汽车内饰件有限公司整体变更为本公司，本公司于2010年5月28日在杭州市工商行政管理局登记注册，本公司于2017年6月7日更名为光启技术股份有限公司，总部位于浙江省杭州市。

公司现持有统一社会信用代码为91330000730337692W的企业法人营业执照，现有注册资本2,154,587,862.00元，股份总数2,154,587,862股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股1,643,739,630股，无限售条件的流通股份A股510,848,232股。公司股票已于2011年11月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车零部件行业。公司的主要业务为：新一代超材料尖端装备产品研发、生产及销售；光电感知技术、可穿戴式智能装备产品的研发、生产及销售；各类汽车座椅功能件、安全件及其关键零部件的研发、生产和销售。经营范围：超材料智能结构及装备的研发、生产、销售，汽车内饰件、汽车零件的生产、销售，商用车、普通机械、仪器仪表的销售，经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表于2019年8月20日经本公司董事会批准报出。

本公司2019年上半年纳入合并范围的子公司共4家，孙公司16家，详见本附注九、在其他主体中的权益。本公司本年度本期合并范围较上年度期末增加2家，详见本财务报表附注八、合并范围变动。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

不适用。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函[2018]453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司编制本财务报表时采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

①分类和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

A、债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

a、以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

b、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

c、以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

B、权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

a、单项计提坏账准备的应收款项：

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

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。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

b、按组合计提坏账准备的应收款项：

(a) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
个别认定法组合	纳入合并范围内的公司间应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
个别认定法组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(b) 账龄分析法

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，以下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B、该金融资产已转移，且公司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；

C、该金融资产已转移，虽然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分享险和报酬，但是未保留对该金融资产控制。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）和

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债,包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量,并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的,列示为流动负债;期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时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。

(4) 金融工具的公允价值确定

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

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

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

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

(5) 衍生金融工具

衍生金融工具于初始确认时以公允价值计量,并在每个资产负债表日重新评估其公允价值。衍生金融工具重新评估其公允价值产生的利得和损失,除满足套期会计的要求以外,计入当期损益。

11、应收票据

详见“10、金融工具”及“12、应收账款”。

12、应收账款

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额300万元以上(含)或且占应收款项账面余额10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
个别认定法组合	纳入合并范围内的公司间应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
个别认定法组合	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

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,以下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项,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。

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“10、金融工具”及“12、应收账款”。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

本公司将存货分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、在研项目等。

本公司期末原材料包含原材料、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下

本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
通用设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
专用设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁

资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。

25、在建工程

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

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件、商标、专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	3-5
商标	10
专利权	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

31、长期资产减值

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

不适用。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

不适用。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期

内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确

定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

(1) 汽车零部件产品业务

汽车零部件产品业务主要销售汽车座椅滑轨、调角器和升降器等汽车零部件产品，其收入确认方法与时点如下：

上线结算模式：公司根据客户的需求将货物发往客户指定仓库，客户将公司产品领用后，视为公司产品验收合格，客户将实际领用的产品明细与公司进行对账，公司核对无误后据此开具发票并确认收入；

货到验收模式：公司根据客户的需求将货物发运给客户，客户收到后检验入库，并与公司发货单核对一致予以签收，公司据此确认收入，并按照双方约定的信用期限进行收款。

(2) 研制服务业务

由于研制服务技术复杂，且需经过长期复杂的研究和鉴定过程，因此合同签订时通常将研发项目根据方案制定、初样、试样及定型等工作内容划分具体节点并约定每个节点服务金额，每个节点客户均会组织评审验收，在完成各个节点的评审验收后，公司根据各个节点的验收结果确认收入。项目的开始和完成属同一会计年度内的，在项目完成时确认收入。

40、政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明

未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号--套期保	2019 年 8 月 20 日召开的第三届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	详见 2019 年 8 月 21 日公司指定信息披露媒体披露的《关于会计政策变更的公告》

<p>值》以及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》(简称“新金融工具准则”)。公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理,根据衔接规定,对可比期间信息不予调整,首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。</p>		
<p>2019 年 4 月 30 日财政部发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)文,对一般企业财务报表格式进行修订,将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目,将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目,将利润表“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”,在利润表“投资收益”项下添加了“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”的列示,现金流量表明确了政府补助的填列口径,企业实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列,明确或修订了“其他应收款”、“一年内到期的非流动资产”、“其他应付款”、“递延收益”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”科目的列报内容等。对于上述列报项目的变更,公司采用追溯调整法进行会计处理变更,对可比会计期间数据进行追溯调整。</p>	<p>2019 年 8 月 20 日召开的第三届董事会第三十二次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》</p>	<p>详见 2019 年 8 月 21 日公司指定信息披露媒体披露的《关于会计政策变更的公告》</p>

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

分部报告：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、3%，出口退税率为 16%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 或 12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
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

纳税主体名称	所得税税率
深圳光启尖端技术有限责任公司(以下简称“光启尖端”)、深圳光启岗达创新科技有限公司(以下简称“光启岗达”)、深圳光启先进结构技术有限公司(以下简称“光启先进结构”)、浙江龙生汽车部件科技有限公司(以下简称“龙生科技”)	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 企业所得税

(1) 根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201744203030)，认定本公司之子公司光启尖端为高新技术企业，认定有效期为三年(2017-2019 年)，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 根据《关于公示深圳市 2018 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)有关规定，本公司孙公司光启岗达通过高新技术企业复审，认定有效期为三年(2018-2020 年)，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 根据《财政部、国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》(财税〔2014〕26号)，对设在前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，该通知自2014年1月1日起至2020年12月31日止执行。本公司孙公司光启先进结构系设立在上述地区的鼓励类企业，符合相关条件，本期按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201833000842)，认定本公司之子公司龙生科技为高新技术企业，认定有效期为三年(2018-2020年)，本期按15%的税率计缴企业所得税。

2. 增值税

根据财政部、国家税务总局的相关规定，光启尖端经相关主管单位登记备案的尖端装备产品销售及研发合同取得的收入免征增值税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	73,732.06	70,269.00
银行存款	6,702,057,274.71	5,994,800,157.88
其他货币资金	23,597.57	22,237.57
合计	6,702,154,604.34	5,994,892,664.45
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明：

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	61,993,933.27	31,131,377.48
商业承兑票据	7,080,000.00	7,810,000.00
合计	69,073,933.27	38,941,377.48

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	43,922,472.47	
合计	43,922,472.47	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	334,256,079.96	100.00%	24,897,609.52	7.45%	309,358,470.44	291,780,830.48	100.00%	18,800,109.83	6.44%	272,980,720.65

其中:										
按以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	334,256,079.96	100.00%	24,897,609.52	7.45%	309,358,470.44	291,780,830.48	100.00%	18,800,109.83	6.44%	272,980,720.65
合计	334,256,079.96	100.00%	24,897,609.52	7.45%	309,358,470.44	291,780,830.48	100.00%	18,800,109.83	6.44%	272,980,720.65

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 非单项计提坏账准备的外部应收账款组合中, 分账龄评估整个存续期预期信用损失

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	265,240,243.00	13,262,012.15	5.00%
1—2 年	53,478,901.25	5,347,890.14	10.00%
2—3 年	13,213,183.55	3,963,955.07	30.00%
3 年以上	2,323,752.16	2,323,752.16	100.00%
合计	334,256,079.96	24,897,609.52	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	251,978,230.85
1 年以内	251,978,230.85
1 至 2 年	48,131,011.11
2 至 3 年	9,249,228.48
3 年以上	0.00
合计	309,358,470.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	18,800,109.83	6,097,499.69			24,897,609.52
合计	18,800,109.83	6,097,499.69			24,897,609.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	非关联方	71,529,230.00	1年以内, 1-2年	21.40%	7,113,367.50
第二名	非关联方	42,695,000.00	1年以内	12.77%	2,134,750.00
第三名	非关联方	37,060,000.00	1年以内, 1-2年	11.09%	3,503,000.00
第四名	非关联方	34,549,358.22	1年以内	10.34%	1,727,467.91
第五名	非关联方	19,299,863.61	1年以内, 1-2年	5.77%	1,085,113.25
合计		205,133,451.83		61.37%	15,563,698.66

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,069,874.18	95.15%	11,241,670.56	98.64%
1 至 2 年	485,947.65	4.18%	155,204.62	1.36%
2 至 3 年	78,000.00	0.67%		
合计	11,633,821.83	--	11,396,875.18	--

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：

期末余额中无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄时间	原因
第一名	非关联方	4,250,000.00	36.53%	1年以内	外协费
第二名	关联方	995,243.76	8.55%	1年以内	货款
第三名	非关联方	648,000.00	5.57%	1年以内	试验费
第四名	非关联方	505,937.21	4.35%	1年以内	房租
第五名	非关联方	502,500.00	4.32%	1年以内	外协费
合计		6,901,680.97	59.32%		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	20,991,421.92	24,661,709.62
其他应收款	16,110,801.23	5,530,473.99
合计	37,102,223.15	30,192,183.61

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款、通知存款	20,794,846.58	21,909,682.22
结构性存款		2,394,082.19
理财产品	196,575.34	357,945.21
合计	20,991,421.92	24,661,709.62

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,577,411.07	4,556,494.84
员工借款、备用金	571,044.42	183,018.65
代垫社保、公积金	607,203.33	761,061.44
出口退税款		389,359.22
政府补助	10,850,000.00	
其他		90,000.00
合计	16,605,658.82	5,979,934.15

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	151,333.26	298,126.90	0.00	449,460.16
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-57,924.95	103,322.38		45,397.43
2019 年 6 月 30 日余额	93,408.31	401,449.28	0.00	494,857.59

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,624,757.79
1 年以内	12,624,757.79
1 至 2 年	3,469,943.44
2 至 3 年	16,100.00
3 年以上	0.00
合计	16,110,801.23

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	449,460.16	45,397.43		494,857.59

合计	449,460.16	45,397.43		494,857.59
----	------------	-----------	--	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	政府补助	10,850,000.00	1 年以内	65.34%	0.00
第二名	押金	1,000,000.00	1-2 年	6.02%	100,000.00
第三名	押金	753,600.00	1-2 年	4.54%	75,360.00
第四名	押金	700,000.00	1-2 年	4.22%	70,000.00
第五名	押金	282,871.20	1 年以内	1.70%	14,143.56
合计	--	13,586,471.20	--	81.82%	259,503.56

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市财政委员会	2019 年度**专项资金第二批项目资助	10,850,000.00	1 年以内	2019 年 8 月，金额根据已收到的政府补助文件确定，政府部门补贴，可收回，不计提坏账

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,157,156.98	1,545,553.91	24,611,603.07	27,190,317.65	1,545,553.91	25,644,763.74
在产品	11,029,741.66		11,029,741.66	8,129,413.04		8,129,413.04
库存商品	34,172,743.97	2,583,204.26	31,589,539.71	35,142,852.35	2,583,204.26	32,559,648.09
自制半成品				327,222.57		327,222.57
在研项目	19,279,311.70		19,279,311.70	12,751,855.02		12,751,855.02
合计	90,638,954.31	4,128,758.17	86,510,196.14	83,541,660.63	4,128,758.17	79,412,902.46

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,545,553.91					1,545,553.91
库存商品	2,583,204.26					2,583,204.26
合计	4,128,758.17					4,128,758.17

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	50,000,000.00	800,000,000.00
待抵扣增值税进项税	13,303,613.22	11,427,931.63
预付通讯费	58,783.90	104,665.13
预付保险费	242,451.40	88,836.07
预缴企业所得税	3,345,334.17	3,289,896.48
预支年度绩效奖	2,139,214.30	
合计	69,089,396.99	814,911,329.31

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	325,305,791.66	332,189,351.16
合计	325,305,791.66	332,189,351.16

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	197,620,918.18	15,424,303.83	322,139,450.52	11,826,027.98	547,010,700.51
2.本期增加金额	38,793.10	551,286.07	13,592,477.68	103,097.35	14,285,654.20
(1) 购置	38,793.10	187,492.97	1,433,037.94	103,097.35	1,762,421.36
(2) 在建工程转入		363,793.10	12,159,439.74		12,523,232.84
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		34,137.92			34,137.92
(1) 处置或报废					
其他转出		34,137.92			34,137.92
4.期末余额	197,659,711.28	15,941,451.98	335,731,928.20	11,929,125.33	561,262,216.79
二、累计折旧					
1.期初余额	51,101,569.12	7,839,629.44	148,472,226.67	7,407,924.12	214,821,349.35
2.本期增加金额	4,662,939.18	1,224,696.32	14,675,973.29	571,466.99	21,135,075.78
(1) 计提	4,662,939.18	1,224,696.32	14,675,973.29	571,466.99	21,135,075.78
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	55,764,508.30	9,064,325.76	163,148,199.96	7,979,391.11	235,956,425.13
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	141,895,202.98	6,877,126.22	172,583,728.24	3,949,734.22	325,305,791.66
2.期初账面价值	146,519,349.06	7,584,674.39	173,667,223.85	4,418,103.86	332,189,351.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
精密模具研发中心	10,267,035.82	待办理
四期厂房	11,557,157.14	待办理
宿舍楼	6,285,251.84	待办理
合计	28,109,444.80	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	102,512,887.50	109,998,741.89
合计	102,512,887.50	109,998,741.89

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汽车座椅功能件及关键零部件生产项目	13,363,174.04		13,363,174.04	18,662,909.07		18,662,909.07
玉龙大厦	25,689,754.82		25,689,754.82	23,332,157.46		23,332,157.46
科技研发中心	28,062,770.18		28,062,770.18	28,062,770.18		28,062,770.18
光启银星厂房改扩建工程设计与施工	0.00		0.00	11,360,000.00		11,360,000.00
超材料智能结构及装备研发中心建设项目-电磁调制测试暗室	16,122,093.95		16,122,093.95	16,048,509.05		16,048,509.05
待安装设备	13,781,385.28		13,781,385.28	10,154,365.45		10,154,365.45
零星工程	5,493,709.23		5,493,709.23	2,378,030.68		2,378,030.68
合计	102,512,887.50		102,512,887.50	109,998,741.89		109,998,741.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
汽车座椅功能件及关键零部件生产项目	298,000,000.00	18,662,909.07		5,299,735.03		13,363,174.04	102.55%	100%				其他
玉龙大厦	50,000,000.00	23,332,157.46	2,357,597.36			25,689,754.82	51.38%	51.38%				其他

科技研发中心	100,000,000.00	28,062,770.18				28,062,770.18	28.06%	28.06%				其他
光启银星厂房改扩建工程设计与施工	14,200,000.00	11,360,000.00	1,432,792.79		12,792,792.79	0.00	90.09%	100%				其他
超材料智能结构及装备研发中心建设项目-电磁调制测试暗室	42,186,142.00	16,048,509.05	73,584.90			16,122,093.95	38.22%	38.22%				募股资金
合计	504,386,142.00	97,466,345.76	3,863,975.05	5,299,735.03	12,792,792.79	83,237,792.99	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	130,761,733.49	25,179,690.00		5,948,520.38	566,037.72	162,455,981.59
2.本期增加金额				238,469.84		238,469.84
(1) 购置				238,469.84		238,469.84
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	130,761,733.49	25,179,690.00		6,186,990.22	566,037.72	162,694,451.43
二、累计摊销						
1.期初余额	11,591,516.88	2,810,001.47		4,372,225.19	273,584.84	19,047,328.38
2.本期增加金额	1,344,230.82	1,258,984.50		519,989.34	28,301.88	3,151,506.54
(1) 计提	1,344,230.82	1,258,984.50		519,989.34	28,301.88	3,151,506.54
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4.期末余额	12,935,747.70	4,068,985.97		4,892,214.53	301,886.72	22,198,834.92
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	117,825,985.79	21,110,704.03		1,294,775.69	264,151.00	140,495,616.51
2.期初账面价值	119,170,216.61	22,369,688.53		1,576,295.19	292,452.88	143,408,653.21

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
穿戴式智能终端		906,767.56						906,767.56
第二代穿戴式智能警务终端		4,365,157.68						4,365,157.68
可视化智慧刑勘指挥实		3,260,575.20						3,260,575.20

战平台								
穿戴式智能 勘查设备		2,453,456.92						2,453,456.92
交通反光膜 保护膜关键 技术研发		137,080.62						137,080.62
环保型水性 吸波蜂窝关 键技术研发		262,168.76						262,168.76
中温固化石 英环氧透波 预浸料研发		244,961.28						244,961.28
应用于低频 贴片的片状 羰基铁粉研 发		94,583.47						94,583.47
高频、耐高 温、低介电低 损耗介质基 板研发		172,038.21						172,038.21
合计		11,896,789.7 0						11,896,789.7 0

其他说明

研发项目经论证满足研发支出资本化条件时，公司对该研发项目予以立项，立项后对该项目开发阶段的支出进行资本化。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
光启尖端	321,396,801.20					321,396,801.20
合计	321,396,801.20					321,396,801.20

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项					
	0.00				0.00
合计	0.00				0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
321,396,801.20	光启尖端长期资产	63,685,414.38	商誉所在资产组涵盖超材料生产销售及研发业务，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

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

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

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的未来五年折现率13.51%，永续期折现率15.31%，预测期以后的现金流量根据相关行业总体增长趋势得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：研制业务预计收入和产品预计售价、销量、研制成本及其他相关费用。

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

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
展厅租赁费	22,021,429.99		3,173,026.68		18,848,403.31
房屋装修费	4,227,617.20	13,541,920.51	3,135,289.95		14,634,247.76
其他	491,739.94	1,108,016.24	196,078.62		1,403,677.56
合计	26,740,787.13	14,649,936.75	6,504,395.25		34,886,328.63

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,235,646.72	4,255,412.58	22,272,430.00	3,357,718.54
内部交易未实现利润	662,345.35	99,351.80	198,824.38	29,823.66
可抵扣亏损			1,624,224.84	243,633.73
递延收益	28,943,850.85	4,341,577.63	25,122,002.09	3,768,300.31
合计	57,841,842.92	8,696,342.01	49,217,481.31	7,399,476.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,696,342.01		7,399,476.24

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,288,964.64	1,105,898.16
可抵扣亏损	74,063,369.51	77,938,485.48
合计	75,352,334.15	79,044,383.64

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	11,091,158.19	33,458,802.64	

2023 年	44,479,682.84	44,479,682.84	
2024 年	18,492,528.48		
合计	74,063,369.51	77,938,485.48	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付软件款	3,639,009.57	3,428,109.57
预付土地款	12,090,000.00	
预付工程款设备款	11,688,732.04	12,444,843.14
合计	27,417,741.61	15,872,952.71

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	60,000,000.00	
信用借款	53,257,598.26	3,257,598.26
合计	113,257,598.26	3,257,598.26

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	83,097,082.62	79,146,971.95
应付设备、工程款	23,407,105.41	43,066,315.99
合计	106,504,188.03	122,213,287.94

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	6,289,320.63	6,886,545.44
合计	6,289,320.63	6,886,545.44

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,675,964.75	77,164,338.47	79,781,704.22	13,058,599.00
二、离职后福利-设定提存计划	816,584.98	4,857,294.33	5,044,836.19	629,043.12
合计	16,492,549.73	82,021,632.80	84,826,540.41	13,687,642.12

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,484,398.42	70,317,684.13	72,720,785.32	11,081,297.23

2、职工福利费		1,899,582.43	1,899,582.43	
3、社会保险费	845,692.65	2,260,504.19	2,408,610.40	697,586.44
其中：医疗保险费	556,029.76	2,058,634.10	2,188,161.60	426,502.26
工伤保险费	139,832.53	83,644.43	92,300.86	131,176.10
生育保险费	149,830.36	118,225.66	128,147.94	139,908.08
4、住房公积金		2,416,567.72	2,395,821.72	20,746.00
5、工会经费和职工教育经费	1,345,873.68		86,904.35	1,258,969.33
其他短期薪酬		270,000.00	270,000.00	
合计	15,675,964.75	77,164,338.47	79,781,704.22	13,058,599.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	786,020.98	4,738,128.41	4,919,466.91	604,682.48
2、失业保险费	30,564.00	119,165.92	125,369.28	24,360.64
合计	816,584.98	4,857,294.33	5,044,836.19	629,043.12

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	834,733.90	1,278,410.91
企业所得税	4,751,515.01	5,794,930.28
个人所得税	1,515,833.30	682,117.35
城市维护建设税	40,332.18	124,342.05
教育费附加	23,592.97	59,997.97
地方教育附加	15,728.65	39,998.66
印花税	5,423.60	8,516.70
房产税	170,435.42	836,023.08
土地使用税	923,895.60	977,237.60
其他	6,465.96	6,465.96
合计	8,287,956.59	9,808,040.56

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	626,587.02	279,879.17
其他应付款	5,173,929.73	5,306,862.92
合计	5,800,516.75	5,586,742.09

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	247,598.52	4,251.17
长期借款应付利息	378,988.50	275,628.00
合计	626,587.02	279,879.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,300,000.00	2,573,950.85
房租	40,380.00	69,768.00
应付暂收款	736,320.45	70,467.37
其他	2,097,229.28	2,592,676.70
合计	5,173,929.73	5,306,862.92

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,000.00	20,080,000.00
一年内到期的长期应付款		133,800,000.00
合计	10,000.00	153,880,000.00

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债较期初减少153,870,000.00元，减幅为99.99%，系因为2019年度内需支付的光启尖端股权转让款133,800,000.00元本期已支付，一年内到期的长期借款已还款20,070,000.00元

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证质押借款	220,760,000.00	140,480,000.00

合计	220,760,000.00	140,480,000.00
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	44,600,000.00	44,600,000.00
合计	44,600,000.00	44,600,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	44,600,000.00	44,600,000.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	103,581,065.93	16,420,500.00	23,400,287.49	96,601,278.44	各项政府补贴款
合计	103,581,065.93	16,420,500.00	23,400,287.49	96,601,278.44	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
洛阳研究院经费补助	6,561,871.33	540,000.00		5,884,150.75			1,217,720.58	与收益相关
洛阳研究院经费补助	15,206,657.04			1,478,265.83			13,728,391.21	与资产相关
超材料天线用新型介质基材的开发及工程化技术研究	1,684,969.76			4,796.30			1,680,173.46	与收益相关
河南省重大新型研发机构补助	4,848,937.58			317,155.70			4,531,781.88	与收益相关
洛阳市涧西区会计核算中心党建经费专项资金		10,000.00					10,000.00	与收益相关
超材料中试线	9,411,499.12			28,266.54			9,383,232.58	与资产相关
高性能三维石墨烯**料关键技术研发	756,388.84			517,408.43			238,980.41	与收益相关
2017 年度**专项资金第一批项目资助	205,950.00						205,950.00	与收益相关

2018 年度** 专项资金第 一批项目资 助	385,000.00						385,000.00	与收益相关
2018 年度** 专项资金第 二批项目资 助	455,000.00						455,000.00	与收益相关
2019 年度** 专项资金第 二批项目资 助		10,850,000.0 0		9,625,000.00			1,225,000.00	与收益相关
超材料综 合关键技 术研发	271,537.49						271,537.49	与收益相关
面向大功率 天线系统的 树脂基超材 料研究	52,824.99			18,810.00			34,014.99	与收益相关
超材料**专 用新型材质 研究	22,186.20			7,963.90			14,222.30	与收益相关
**超材料关 键技术研究	13,949.38			13,949.38				与收益相关
重 20170231 基于高介电 基底的超材 料**关键技 术研发	1,505,858.70			32,252.97			1,473,605.73	与收益相关
石墨烯**关 键技术研究		2,000,000.00		4,068.39			1,995,931.61	与收益相关
光启全球黑 科技创新基 地	8,886,448.97			4,290,251.50			4,596,197.47	与收益相关
沈阳光启智 能装备产业 园区产业扶 持资金奖励	30,000,000.0 0						30,000,000.0 0	与收益相关
沈阳光启智 能装备产业 园区房租补	56,341.20			56,341.20				与收益相关

贴								
玉龙大厦土地补助	9,125,000.00			133,333.32			8,991,666.68	与资产相关
工业统筹资金重点创新项目补助款	4,869,149.38			197,380.92			4,671,768.46	与资产相关
2015 年工业重点企业技改项目补助	1,416,666.63			104,178.54			1,312,488.09	与资产相关
2016 年工业重点企业技改项目补助	1,487,923.09			141,977.34			1,345,945.75	与资产相关
工厂物联网和工业互联网试点项目	1,008,000.00			55,999.98			952,000.02	与资产相关
电缆工程补助款	811,458.37			23,849.40			787,608.97	与资产相关
道路工程补助	427,083.37			12,552.30			414,531.07	与资产相关
四期滑轨生产厂房及设备技改项目	607,200.00			110,400.00			496,800.00	与资产相关
年产 50 万件汽车座椅高强度调角器生产线技改项目	1,415,913.00			98,129.76			1,317,783.24	与资产相关
工业统筹资金重点创新项目(剩余资助资金)	2,087,251.49			103,010.04			1,984,241.45	与资产相关
2018 年度市级专项资金工业机器人购置项目奖励		204,600.00					204,600.00	与资产相关
2018 年度工信经济产业政策专项补助(技术改造项目)		2,815,900.00		140,795.00			2,675,105.00	与资产相关

合计	103,581,065.93	16,420,500.00		23,400,287.49			96,601,278.44	
----	----------------	---------------	--	---------------	--	--	---------------	--

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,154,587,862.00						2,154,587,862.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,015,205,319.87			5,015,205,319.87
其他资本公积	27,867,536.43			27,867,536.43
合计	5,043,072,856.30			5,043,072,856.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,387,367.26			40,387,367.26
合计	40,387,367.26			40,387,367.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	355,912,143.79	302,086,465.72
调整后期初未分配利润	355,912,143.79	302,086,465.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,411,390.16	26,918,162.74

应付普通股股利		13,941,450.88
期末未分配利润	406,323,533.95	315,063,177.58

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	195,798,041.24	126,648,928.29	191,192,267.04	130,207,710.09
其他业务	2,502,309.25		3,688,279.07	
合计	198,300,350.49	126,648,928.29	194,880,546.11	130,207,710.09

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	277,908.32	505,728.55
教育费附加	160,397.67	281,973.94
房产税	170,435.43	823,905.54
土地使用税	1,417,883.68	1,011,912.99
车船使用税	18,326.56	17,759.60
印花税	42,087.40	110,585.94
地方教育费附加	106,931.77	187,982.62
环境保护税	12,931.92	12,931.92
合计	2,206,902.75	2,952,781.10

其他说明:

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	4,171,158.00	5,279,297.22
职工薪酬	1,465,693.18	1,443,417.33
业务招待费	665,684.41	817,816.46
差旅费	234,590.29	317,168.58
展览费	195,337.46	163,031.05
租赁费	3,206,590.17	3,137,099.04
其他	506,812.65	415,140.43
合计	10,445,866.16	11,572,970.11

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,781,007.13	43,510,183.97
聘请中介机构费	2,607,930.82	3,310,096.93
租金、物业费	5,097,896.51	7,946,672.08
折旧及无形资产摊销	7,238,422.19	4,725,326.98
差旅费	1,435,768.28	2,457,206.64
业务招待费	2,492,551.19	2,166,215.46
办公通讯费	1,208,789.47	2,363,985.03
保险费	228,974.56	288,363.73
展览宣传费	709,164.57	
其他	1,619,093.09	1,964,486.97
合计	47,419,597.81	68,732,537.79

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,874,454.36	15,835,616.77
物料消耗	3,622,704.23	7,714,405.86

试验测试费	243,475.31	4,522,291.07
外协费	291,566.32	1,052,575.35
知识产权事务费	166,848.64	423,682.93
租金物业费	1,091,651.71	180,054.00
折旧及无形资产摊销	2,793,433.36	2,458,811.11
差旅费	566,890.35	1,476,216.48
办公通讯费	179,262.46	176,400.99
咨询费	9,500.00	175,182.38
装修费	58,266.03	1,465,233.20
其他	267,411.83	1,076,210.27
合计	29,165,464.60	36,556,680.41

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,370,278.85	6,884,645.28
票据贴现支出	94,844.00	
利息收入（负数表示）	-60,805,915.03	-55,420,420.46
手续费	37,064.20	44,517.79
现金折扣	10,532.27	
汇兑损益	6,613.50	-98,721.06
合计	-52,286,582.21	-48,589,978.45

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
超材料中试线	28,266.54	
高性能三维石墨烯**料关键技术研发	517,408.43	315,680.04
2018 年企业研究开发资助计划第三批企业资助	44,000.00	
专利补助	6,000.00	
2018 年度**专项资金第一批项目资助		6,293,000.00

2019 年度**专项资金第二批项目资助	9,625,000.00	
2016 年度**专项资金项目资助	-1,104,600.00	
全空域**超材料关键技术研究		1,696,416.58
超材料低剖面**关键技术研究		22,478.64
超材料**专用新型材质研究	7,963.90	398,316.71
**超材料关键技术研究	13,949.38	147,983.66
电可控式超材料机理研究		364,100.57
超材料综合关键技术研发		2,173,759.51
重 20170231 基于高介电基底的超材料**关键技术研发	32,252.97	450,000.00
面向大功率天线系统的树脂基超材料研究	18,810.00	107,291.76
耐海洋环境**超材料关键技术开发		852,281.25
石墨烯**关键技术研发	4,068.39	
2018 年度南山区自主创新产业发展专项资金资助款	1,065,000.00	
2017 年企业研究开发资助计划第三批企业资助		1,800,000.00
企业研发资助款	488,000.00	
专利补助	152,000.00	14,000.00
知识产权奖励	500,000.00	
生育津贴	80,187.19	
科技补助		30,000.00
超材料天线用新型介质基材的开发及工程化技术研究项目	4,796.30	
河南省重大新型研发机构补助	317,155.70	
洛阳研究院经费补助	7,362,416.58	20,173,385.13
光启全球黑科技创新基地	4,290,251.50	
沈阳光启智能装备产业园区房租补贴	56,341.20	338,471.00
专利补助	10,000.00	
2015 年工业重点企业技改项目补助	104,178.54	100,000.00
2016 年工业重点企业技改项目补助	141,977.34	100,000.00
道路工程补助	12,552.30	12,500.00
电缆工程补助	23,849.40	23,750.00
工厂物联网和工业互联网试点项目	55,999.98	

工业统筹资金重点创新项目（剩余资助资金）	103,010.04	
工业统筹资金重点创新项目补助款	197,380.92	422,696.66
年产 50 万件汽车座椅高强度调角器生产线技改项目	98,129.76	80,500.00
四期滑轨生产厂房及设备技改项目	110,400.00	110,400.00
玉龙大厦土地补助	133,333.32	125,000.00
2018 年度工信经济产业政策专项补助（技术改造项目）	140,795.00	
2018 年国家高新技术企业新认定补助	450,000.00	
2018 年省级新产品（5 项）补助	150,000.00	
2018 年省级科技成果（4 项）补助	120,000.00	
2018 年杭州市专利试点企业补助	50,000.00	
2018 年度工信经济产业政策专项补助（两化融合项目）	335,200.00	
专利补助	50,000.00	198,200.00
科技补助		54,900.00
社保补贴	52,242.19	
2017 资本市场政策奖励款		500,000.00
其他零星补助		22,989.57
合计	25,848,316.87	36,928,101.08

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,745,780.57	7,325,153.16
合计	1,745,780.57	7,325,153.16

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-6,142,897.12	1,567,807.59
合计	-6,142,897.12	1,567,807.59

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		147,405.40

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助			
赔偿金	2,346.00		2,346.00
其他	1,501.56	26,637.85	1,501.56
合计	3,847.56	26,637.85	3,847.56

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	85,000.00	50,000.00
其他	32,796.10	22,980.92	32,796.10
合计	82,796.10	107,980.92	82,796.10

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,585,833.21	10,263,315.81
递延所得税费用	-1,296,865.77	1,644,642.77
合计	7,288,967.44	11,907,958.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	56,072,424.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,018,106.22
子公司适用不同税率的影响	-4,412,046.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	356,316.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,833,381.23
研发费加计扣除的影响	-840,027.06
所得税费用	7,288,967.44

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	27,512,264.90	38,417,113.23
与收益相关政府补助	6,186,483.62	80,415,571.00
与资产相关政府补助	3,020,500.00	3,866,800.00
押金	40,000.00	908,404.60
收回电费保证金		123,611.27
其他	729,087.98	660,087.97
合计	37,488,336.50	124,391,588.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	9,129,827.39	18,821,999.83
研发费	7,135,012.04	10,405,251.99
运输装卸费	5,715,617.65	6,544,022.07
差旅费	4,752,409.14	6,193,997.13
业务招待费	3,370,541.15	3,040,920.51
聘请中介机构费	2,768,877.83	3,029,058.12
房屋押金	3,856.00	1,814,412.95
办公通讯费	2,159,698.05	2,574,997.19
保险费	348,218.21	474,258.30
展览费	450,782.86	636,093.45
支付票据保证金		655,622.00
其他	3,959,807.46	1,417,786.49
合计	39,794,647.78	55,608,420.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	800,000,000.00	1,395,000,000.00
定期存款、通知存款利息收入	34,408,484.75	28,908,282.23
收回通知存款、定期存款	3,200,000,000.00	
合计	4,034,408,484.75	1,423,908,282.23

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	50,000,000.00	880,000,000.00
支付股权转让款	133,800,000.00	227,600,000.00
合计	183,800,000.00	1,107,600,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付限制性股票回购款		239,817.12
现金红利手续费	844.71	
合计	844.71	239,817.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	48,783,457.43	27,427,010.64
加: 资产减值准备	6,142,897.12	-1,567,807.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,135,075.78	19,443,927.51
无形资产摊销	3,151,506.54	2,815,642.83
长期待摊费用摊销	6,504,395.25	3,680,870.04
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)		-147,405.40
财务费用(收益以“—”号填列)	-22,367,918.20	-22,023,636.95
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,745,780.57	-7,325,153.16
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,296,865.77	1,644,642.77
存货的减少(增加以“—”号填列)	-7,097,293.68	-18,904,045.80
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-83,470,476.59	73,290,525.30
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-25,242,837.23	-10,382,024.24
经营活动产生的现金流量净额	-55,503,839.92	67,952,545.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	6,702,153,929.88	6,924,412,224.71
减: 现金的期初余额	2,794,891,989.99	6,395,728,178.57
现金及现金等价物净增加额	3,907,261,939.89	528,684,046.14

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,702,153,929.88	2,794,891,989.99
其中：库存现金	73,732.06	70,269.00
可随时用于支付的银行存款	6,702,056,600.25	2,794,799,483.42
可随时用于支付的其他货币资金	23,597.57	22,237.57
三、期末现金及现金等价物余额	6,702,153,929.88	2,794,891,989.99

其他说明：

80、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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他流动资产	50,000,000.00	理财未到期
合计	50,000,000.00	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	

其中：美元	0.94	6.8747	6.46
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	519,791.15	6.8747	3,573,408.22
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	473,477.85	6.8747	3,255,018.18

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
洛阳研究院经费补助	6,561,871.33	递延收益、其他收益	5,884,150.75
洛阳研究院经费补助	15,206,657.04	递延收益、其他收益	1,478,265.83
超材料天线用新型介质基材的开发及工程化技术研究	1,684,969.76	递延收益、其他收益	4,796.30
河南省重大新型研发机构补助	4,848,937.58	递延收益、其他收益	317,155.70

洛阳市涧西区会计核算中心 党建经费专项资金	10,000.00	递延收益	
超材料中试线	9,411,499.12	递延收益、其他收益	28,266.54
高性能三维石墨烯**料关键 技术研发	756,388.84	递延收益、其他收益	517,408.43
2017 年度**专项资金第一批 项目资助	205,950.00	递延收益	
2018 年度**专项资金第一批 项目资助	385,000.00	递延收益	
2018 年度**专项资金第二批 项目资助	455,000.00	递延收益	
2019 年度**专项资金第二批 项目资助	10,850,000.00	递延收益、其他收益	9,625,000.00
超材料综合关键技术研 发	271,537.49	递延收益	
面向大功率天线系统的树脂 基超材料研究	52,824.99	递延收益、其他收益	18,810.00
超材料**专用新型材质研究	22,186.20	递延收益、其他收益	7,963.90
**超材料关键技术研究	13,949.38	递延收益、其他收益	13,949.38
重 20170231 基于高介电基底 的超材料**关键技术研究	1,505,858.70	递延收益、其他收益	32,252.97
石墨烯**关键技术研究	2,000,000.00	递延收益、其他收益	4,068.39
光启全球黑科技创新基地	8,886,448.97	递延收益、其他收益	4,290,251.50
沈阳光启智能装备产业园区 产业扶持资金奖励	30,000,000.00	递延收益	
沈阳光启智能装备产业园区 房租补贴	56,341.20	递延收益、其他收益	56,341.20
玉龙大厦土地补助	9,125,000.00	递延收益、其他收益	133,333.32
工业统筹资金重点创新项目 补助款	4,869,149.38	递延收益、其他收益	197,380.92
2015 年工业重点企业技改项 目补助	1,416,666.63	递延收益、其他收益	104,178.54
2016 年工业重点企业技改项 目补助	1,487,923.09	递延收益、其他收益	141,977.34
工厂物联网和工业互联网试 点项目	1,008,000.00	递延收益、其他收益	55,999.98
电缆工程补助款	811,458.37	递延收益、其他收益	23,849.40
道路工程补助	427,083.37	递延收益、其他收益	12,552.30

四期滑轨生产厂房及设备技改项目	607,200.00	递延收益、其他收益	110,400.00
年产 50 万件汽车座椅高强度调角器生产线技改项目	1,415,913.00	递延收益、其他收益	98,129.76
工业统筹资金重点创新项目（剩余资助资金）	2,087,251.49	递延收益、其他收益	103,010.04
2018 年度市级专项资金工业机器人购置项目奖励	204,600.00	递延收益	
2018 年度工信经济产业政策专项补助（技术改造项目）	2,815,900.00	递延收益、其他收益	140,795.00
2018 年度工信经济产业政策专项补助（两化融合项目）	335,200.00	其他收益	335,200.00
2018 年度南山区自主创新产业发展专项资金资助款	1,065,000.00	其他收益	1,065,000.00
2018 年国家高新技术企业新认定补助	450,000.00	其他收益	450,000.00
2018 年杭州市专利试点企业补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年企业研究开发资助计划第三批企业资助	44,000.00	其他收益	44,000.00
2018 年省级科技成果（4 项）补助	120,000.00	其他收益	120,000.00
2018 年省级新产品（5 项）补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
企业研发资助款	488,000.00	其他收益	488,000.00
社保补贴	52,242.19	其他收益	52,242.19
生育津贴	80,187.19	其他收益	80,187.19
知识产权奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
专利补助	218,000.00	其他收益	218,000.00

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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：

（1）合并范围的增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	持股比例	截至2019年6月30日 出资额(元)
佛山顺德光启尖端装备有限公司[注1]	新设	2019.3.26	100.00%	0.00
光启智云（上海）技术有限公司[注2]	新设	2019.4.3	100.00%	0.00

[注1]：佛山顺德光启尖端装备有限公司系本公司通过全资子公司光启尖端出资设立，光启尖端认缴其注册资本的100.00%。截至2019年6月30日，光启超材料尚未实际出资。

[注2]：光启智云（上海）技术有限公司本公司通过全资子公司光启超材料出资设立，光启超材料认缴其注册资本的100.00%。截至2019年6月30日，光启超材料尚未实际出资。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
龙生科技	杭州	杭州	制造业	100.00%		设立
龙生儿童用品	杭州	杭州	制造业		100.00%	设立
龙生电子商务	杭州	杭州	贸易业		100.00%	设立
光启超材料	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
保定光启	河北保定	河北保定	制造业		100.00%	设立
高端装备	深圳	深圳	制造业		100.00%	设立
西安尖端装备	西安	西安	制造业		100.00%	设立
成都光启	成都	成都	制造业		100.00%	设立
沈阳光启航空装备	沈阳	沈阳	制造业		100.00%	设立
沈阳光启研究院	沈阳	沈阳	制造业		100.00%	设立
光启先进结构	深圳	深圳	制造业		51.00%	设立
雄安光启超材料	河北保定	河北保定	制造业		100.00%	设立
西安光启研究院	西安	西安	民办非企科研机构		100.00%	设立
深圳中京光启	深圳	深圳	贸易业	50.00%		设立

光启尖端	深圳	深圳	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
光启岗达	深圳	深圳	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
洛阳研究院	洛阳	洛阳	民办非企科研机构		100.00%	非同一控制下企业合并
洛阳尖端装备	洛阳	洛阳	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
顺德光启尖端	佛山	佛山	制造业		100.00%	设立
光启智云	上海	上海	制造业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

本公司对深圳中京光启的持股比例为50%，根据其公司章程，本公司掌控其董事会，聘任董事会多数成员，并控制其经营决策和财务决策，应将其纳入本公司合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
光启先进结构	49.00%	-1,627,992.87		-2,639,235.49
深圳中京光启	50.00%	60.14		60.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
光启先进结构	14,095,627.48	5,987,698.43	20,083,325.91	25,469,520.78	0.00	25,469,520.78	19,873,797.20	6,881,590.86	26,755,388.06	28,819,148.50	0.00	28,819,148.50
深圳中京光启	500,907.98	0.00	500,907.98	501,481.03	0.00	501,481.03	500,787.70	0.00	500,787.70	501,481.03	0.00	501,481.03

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
光启先进结构	2,790,332.72	-3,322,434.43	-3,322,434.43	-3,363,282.54	17,750,916.57	1,039,859.21	1,039,859.21	1,975,121.71
深圳中京光启	0.00	120.28	120.28	120.28	0.00	-1,366.22	-1,366.22	500,114.81

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

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：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年6月30日止，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的61.37%（2018年12月31日：57.01%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	交易性金融资产	债权投资	贷款和应收款项	其他权益工具投资	
货币资金			6,702,154,604.34		6,702,154,604.34
应收票据			69,073,933.27		69,073,933.27
应收账款			309,358,470.44		309,358,470.44
其他应收款			16,110,801.23		16,110,801.23
合计			7,096,697,809.28		7,096,697,809.28

（续上表）

金融资产项目	期除余额				合计
	交易性金融资产	债权投资	贷款和应收款项	其他权益工具投资	
货币资金			5,994,892,664.45		5,994,892,664.45
应收票据			38,941,377.48		38,941,377.48
应收账款			272,980,720.65		272,980,720.65
其他应收款			5,530,473.99		5,530,473.99
合计			6,312,345,236.57		6,312,345,236.57

（二）流动风险

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

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

开支。

资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	交易性金融负债	其他金融负债	
短期借款		113,257,598.26	113,257,598.26
长期借款		220,760,000.00	220,760,000.00
应付账款		106,504,188.03	106,504,188.03
应付利息		626,587.02	626,587.02
其他应付款		5,173,929.73	5,173,929.73
长期应付款		44,600,000.00	44,600,000.00
一年内到期的非流动负债		10,000.00	10,000.00
合计		490,932,303.04	490,932,303.04

(续上表)

金融负债项目	期初余额		合计
	交易性金融负债	其他金融负债	
短期借款		3,257,598.26	3,257,598.26
长期借款		140,480,000.00	140,480,000.00
应付账款		122,213,287.94	122,213,287.94
应付利息		279,879.17	279,879.17
其他应付款		5,306,862.92	5,306,862.92
长期应付款		44,600,000.00	44,600,000.00
一年内到期的非流动负债		153,880,000.00	153,880,000.00
合计		470,017,628.29	470,017,628.29

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏达孜映邦实业发展有限责任公司	西藏达孜	投资	124.313153 万元	42.75%	42.75%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘若鹏。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳光启合众科技有限公司（以下简称光启合众公司）	实际控制人控制的公司
深圳光启高等理工研究院（以下简称光启理工研究院）	实际控制人控制的公司
杭州光启人工智能研究院	实际控制人控制的公司
深圳光启智能光子技术有限公司	实际控制人控制的公司
深圳光启空间技术有限公司	实际控制人控制的公司
深圳光启智慧科技有限公司	实际控制人控制的公司
桐庐玉龙实业有限公司	本公司股东控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳光启智慧科技有限公司	采购材料	405,372.24	1,600,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳光启空间技术有限公司	销售产品	1,986,989.38	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
光启理工研究院	设备租赁	0.00	914,604.72

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
光启超材料	60,000,000.00	2019年02月28日	2019年12月28日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
光启合众公司	220,770,000.00	2018年04月16日	2024年04月11日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员报酬	2,356,857.74	2,151,090.82
----------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳光启空间技术有限公司	2,317,298.00	115,864.90	569,020.00	28,451.00
应收账款	杭州光启人工智能研究院	18,900.00	945.00	18,900.00	945.00
应收账款	光启理工研究院	1,485,875.00	74,293.75	1,653,875.00	82,693.75
预付账款	深圳光启智慧科技有限公司	995,243.76	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	深圳光启智能光子技术有限公司	52,103.00	0.00	52,103.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	光启理工研究院	31,737.51	
长期应付款	光启合众公司	44,600,000.00	44,600,000.00
一年内到期的非流动负债	光启合众公司	0.00	133,800,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1.已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

经2017年11月28日公司第三届董事会第十三次会议审议，公司拟与亚非控股有限公司、中国北斗卫星资源控股集团有限公司共同投资设立中京光启防务科技（香港）有限公司，该公司发行股份总数为12,000.00万股，股本总额为港币12,000.00万元，本公司认缴6,000.00万股普通股股份，占合资公司全部拟发行股本的50.00%，截至2019年6月30日公司尚未实际出资。

2.已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本公司与北京晨鸿宇企业管理有限公司于2017年7月20日签订租赁合同向其租赁展厅，租赁期为10年，租赁期前五年租金为665.07万元/年，租赁期后五年租金为718.27万元/年，上期已支付前五年租赁费合计3,325.33万元。

3.已签订的尚未履行或尚未完全履行的销售或服务合同

2018年12月19日，上海市保安服务总公司（以下简称“上海保安”）与光启超材料签订了《智能头盔采购合同》。合同约定，上海保安向光启超材料采购一批超材料警用智能头盔，合同总价款人民币1,600万元（含税）。超材料警用智能头盔将分三批交货，最后一批产品交付时间为2019年10月30日之前。

客户A与公司全资子公司签订了《产品订货合同》。合同约定，公司全资子公司将向客户A提供某超材料产品一批，合同总金额为2,040万元。

客户A与公司全资子公司签订了《产品订货合同》，要求公司全资子公司于2019年12月底前交付某超材料产品一批，合同总金额为2,596万元。

客户A与公司全资子公司签订了《产品订货合同》，合同约定，公司全资子公司将向客户A提供某超材料产品一批，合同总金额为1180万元，交付时间为2019年到2020年。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组**3、资产置换**

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划**5、终止经营**

单位：元

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

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	营业收入	营业成本	分部间抵销	合计
汽车零部件产品	134,466,104.61	98,080,365.67		
超材料研发业务	6,455,466.45	3,444,759.18		
超材料产品	54,876,470.18	25,123,803.44		
主营业务合计	195,798,041.24	126,648,928.29		

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	407,582.19	5,444,968.52
其他应收款	690,397,805.33	230,556,290.26
合计	690,805,387.52	236,001,258.78

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款		1,873,972.60

定期存款、通知存款	211,006.85	3,213,050.71
理财产品	196,575.34	357,945.21
合计	407,582.19	5,444,968.52

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	688,552,896.14	228,654,156.11
押金保证金	1,975,725.70	1,965,725.70
其他	66,453.01	100,000.00
合计	690,595,074.85	230,719,881.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	42,981.01	120,610.54		163,591.55

2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-36,032.66	69,710.63		33,677.97
2019 年 6 月 30 日余额	6,948.35	190,321.17		197,269.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	688,684,914.80
1 年以内	688,684,914.80
1 至 2 年	1,712,890.53
合计	690,397,805.33

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	163,591.55	33,677.97		197,269.52
合计	163,591.55	33,677.97		197,269.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	470,751,295.21	1 年以内	68.17%	0.00

第二名	往来款	200,000,000.00	1 年以内	28.96%	0.00
第三名	往来款	16,500,849.23	1 年以内	2.39%	0.00
第四名	押金保证金	1,000,000.00	1-2 年	0.14%	100,000.00
第五名	往来款	799,270.67	1 年以内	0.12%	0.00
合计	--	689,051,415.11	--	99.78%	100,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,335,294,436.83		4,335,294,436.83	4,227,294,436.83		4,227,294,436.83
合计	4,335,294,436.83		4,335,294,436.83	4,227,294,436.83		4,227,294,436.83

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
光启超材料	3,160,000,000.00	108,000,000.00		3,268,000,000.00		
龙生科技	621,294,436.83			621,294,436.83		
光启尖端	446,000,000.00			446,000,000.00		
深圳中京光启						
合计	4,227,294,436.83	108,000,000.00		4,335,294,436.83		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	783,640.16	7,155,068.49
合计	783,640.16	7,155,068.49

6、其他**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表** 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	9,965,500.29	
委托他人投资或管理资产的损益	1,745,780.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,948.54	
减：所得税影响额	2,046,407.61	
合计	9,585,924.71	--

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

说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.66%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.54%	0.0189	0.0189

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他