

公司代码：600666

公司简称：奥瑞德

# 奥瑞德光电股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人左洪波、主管会计工作负责人刘娟及会计机构负责人（会计主管人员）盛海波声明：保证半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  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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  
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

九、其他

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	40
第十一节	备查文件目录.....	141

## 第一节 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		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司、奥瑞德、我们	指	奥瑞德光电股份有限公司
奥瑞德有限	指	哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司，为本公司全资子公司
秋冠光电	指	哈尔滨秋冠光电科技有限公司，为奥瑞德有限的全资子公司
七台河奥瑞德	指	七台河奥瑞德光电技术有限公司，为奥瑞德有限的全资子公司
鎏霞光电	指	哈尔滨鎏霞光电技术有限公司，为奥瑞德有限的控股子公司
奥瑞德（郑州）	指	奥瑞德光电（郑州）投资管理有限公司，为公司的全资子公司
奥瑞德（深圳）	指	奥瑞德光电（深圳）有限公司，为公司的全资子公司
新航科技	指	江西新航科技有限公司，为奥瑞德有限的全资子公司
西南药业	指	原西南药业股份有限公司
太极集团	指	重庆太极实业(集团)股份有限公司，证券代码：600129
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《奥瑞德光电股份有限公司章程》
董事会	指	奥瑞德光电股份有限公司董事会
股东大会	指	奥瑞德光电股份有限公司股东大会
报告期	指	2016年1月1日至2016年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本次重组、本次重大资产重组、借壳上市	指	公司重大资产重组及向左洪波等原奥瑞德有限股东发行股份购买资产并募集配套资金事项
重大资产收购、本次收购、重大资产购买	指	公司全资子公司奥瑞德有限以支付现金方式购买郑文军、温连堂、范龙生和陈子杰合计持有的新航科技 100% 的股权事项

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	奥瑞德光电股份有限公司
公司的中文简称	奥瑞德
公司的外文名称	AURORA OPTOELECTRONICS CO., LTD
公司的外文名称缩写	AURORA
公司的法定代表人	左洪波

**二、 联系人和联系方式**

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张世铭	刘迪
联系地址	黑龙江省哈尔滨市宾西经济技术开发区 海滨路6号	黑龙江省哈尔滨市宾西经济技术开发区 海滨路6号
电话	0451-51775068	0451-87185720-6999
传真	0451-51775068	0451-51775068
电子信箱	zhengquan@aurora-sapphire.cn	zhengquan@aurora-sapphire.cn

**三、 基本情况变更简介**

公司注册地址	重庆市沙坪坝区天星桥21号
公司注册地址的邮政编码	400038
公司办公地址	黑龙江省哈尔滨市宾西经济技术开发区海滨路6号
公司办公地址的邮政编码	150431
公司网址	www.aurora-sapphire.cn
电子信箱	zhengquan@aurora-sapphire.cn
报告期内变更情况查询索引	

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

**五、 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	奥瑞德	600666	西南药业

**六、 公司报告期内注册变更情况**

注册登记日期	
注册登记地点	
企业法人营业执照注册号	
税务登记号码	
组织机构代码	
报告期内注册变更情况查询索引	

**七、 其他有关资料**

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	314,319,954.69	565,093,880.40	-44.38
归属于上市公司股东的净利润	66,496,422.44	111,194,689.20	-40.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,955,937.30	106,414,485.90	-54.00
经营活动产生的现金流量净额	-291,898,112.96	56,903,412.19	-612.97
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,181,291,833.37	2,114,795,410.93	3.14
总资产	5,735,700,131.88	5,826,514,984.41	-1.56

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.09	0.25	-64.00
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.25	-64.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.24	-75.00
加权平均净资产收益率(%)	3.10	11.93	减少8.83个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.28	11.42	减少9.14个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

##### ①营业收入指标说明：

营业收入同比减少 25,077 万元，下降 44.38%，主要由于本期受蓝宝石制品市场需求和价格下调影响。

##### ②归属于上市公司股东的净利润指标说明：

归属于上市公司股东的净利润同比减少 4,470 万元，下降 40.2%。主要由于本期蓝宝石制品营业收入减少，导致公司净利润减少。

##### ③经营活动产生的现金流量净额指标说明：

经营活动产生的现金流量净额同比减少 34,880 万元，下降 612.97%，主要由于本期销售商品、提供劳务收到的现金的比上年同期减少，同时购买商品接受劳务支付的现金比上年同期增加所致。

## ④归属于上市公司股东的净资产指标说明：

归属于上市公司股东的净资产同比增加 6,650 万元，上涨 3.14%。本期实现归属于上市公司股东的净利润 6,650 万元所致。

## ⑤资产指标说明：

总资产同比减少 9,081 万元，下降 1.56%，主要由于本期支付采购原材料及设备款增加，导致资金货币资金余额下降所致。

## ⑥基本每股收益指标说明：

基本每股收益同比减少 0.16 元，下降 64%，主要由于本期归属于上市公司股东的净利润同比减少 4,470 万元。

## ⑦加权平均净资产收益率指标说明：

加权平均净资产收益率同比减少 8.83 个百分点，主要由于本期归属于上市公司股东的净利润同比减少 4,470 万元。

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## (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：

\_\_\_\_\_

## 三、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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-824,719.80	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	20,418,849.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨		

认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,631.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-2,127,275.63	
合计	17,540,485.14	

## 四、其他

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在巩固蓝宝石晶体生长专用装备及加工专用装备、蓝宝石产品主业同时，充分发挥公司在装备制造方面经验特长以及设备自动化创新研发协同，持续加大研发投入和市场开拓力度，快速开发并投产新型 3D 玻璃热弯机，加快推进多色系纳米级氧化锆陶瓷材料生产加工能力，并对现有蓝宝石晶体生长专用装备进行了升级改造，改进优化蓝宝石切磨抛工艺流程。在提蓝宝石晶体生长专用装备产效的同时，进一步提升下游蓝宝石切磨抛工艺技术水平，积极调整公司产品结构，规划产业布局，扎实推进创新转型升级，拓宽公司在新装备、新材料方面解决方案的维度，不断提升公司的创新能力和综合竞争力。

2016 年上半年，受制于宏观经济大环境以及蓝宝石产业整体市场低迷，公司实现营业收入 31,432 万元，比上年同期下降 44.38%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,650 万元，比上年同期下降 40.20%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报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	314,319,954.69	565,093,880.40	-44.38
营业成本	191,505,296.18	354,017,596.15	-45.91
销售费用	3,923,862.90	1,705,062.77	130.13
管理费用	43,226,242.90	51,132,064.13	-15.46
财务费用	17,494,083.93	23,813,656.18	-26.54
经营活动产生的现金流量净额	-291,898,112.96	56,903,412.19	-612.97
投资活动产生的现金流量净额	-379,137,624.25	-291,932,211.46	-29.87
筹资活动产生的现金流量净额	131,007,406.30	1,313,890,911.75	-90.03
研发支出	39,598,173.44	22,524,900.44	75.80

营业收入变动原因说明:营业收入同比减少 25,077 万元，下降 44.38%，主要由于本期受蓝宝石制品市场需求和价格下调影响。

营业成本变动原因说明:营业成本同比减少 16,251 万元，下降 45.91%，由于蓝宝石制品营业收入减少所致。

销售费用变动原因说明:销售费用同比增加 222 万元，上涨 130.13%，由于本期加大的销售力度，人员工资、差旅费、宣传费均有所增加所致。

管理费用变动原因说明:管理费用同比减少 791 万元，下降 15.46%，主要由于部分研发支出为研发项目开发阶段支出导致资本化研发支出同比增加，费用化研发支出同比下降，中介费、差旅费等费用同比下降所致。

财务费用变动原因说明:财务费用同比减少 632 万元，下降 26.54%，由于本期贷款利率同比下降所

致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额同比减少 34,880 万元,下降 612.97%,主要由于本期销售商品、提供劳务收到的现金的比上年同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额同比减少 8,721 万元,下降 29.87%,本期新增产业基金、湖北宝塔光电科技有限公司投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额同比减少 118,288 万元,下降 90.03%,主要由于上期收到募集资所致。

研发支出变动原因说明:研发支出同比增加 1,707 万元,上涨 75.80%,主要由于本期加大研发投入力度所致。

变动原因说明:\_\_\_\_\_

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

### (3) 经营计划进展说明

### (4) 其他

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

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 (%)
制造业	314,319,954.69	191,505,296.18	39.07	-44.38	-45.91	增加 1.72 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 (%)
装备	217,330,417.80	95,179,304.86	56.21	-28.95	-46.24	增加 14.08 个百分点
蓝宝石制品等	96,989,536.89	96,325,991.32	0.68	-62.58	-45.57	减少 31.04 个百分点

总计	314,319,954.69	191,505,296.18	39.07	-44.38	-45.91	增加 1.72 个百分点
----	----------------	----------------	-------	--------	--------	--------------

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，本公司装备营业务收入及营业成本分别较上年同期下降 28.95%、46.24%，毛利率增加 14.08 个百分点。主要由于本报告期市场需求下降导致营业收入下降，同时公司积极加大研发力度，不断降低产品生产成本导致毛利率上升。

报告期内，本公司蓝宝石制品等营业务收入及营业成本分别较上年同期下降 62.58%、45.57%，毛利率减少 31.04 个百分点。主要由于本报告期市场需求下降及价格下调影响。

上述原因导致报告期内本公司营业务收入及营业成本分别较上年同期下降 44.38%、45.91%，毛利率增加 1.72 个百分点。

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
(1)华中地区	1,876,707.18	-98.48
(2)华东地区	200,679,083.40	120.50
(3)华南地区	100,523,826.66	165.72
(4)华北地区	7,496,451.27	-97.58
(5)东北地区	2,252,013.91	182.66
(6)西北地区	28,162.40	-98.82
(7)西南地区	598,546.99	29,127.93
(8)国外市场	769,700.78	261.70
合计	314,224,492.59	-44.39

主营业务分地区情况的说明

报告期内本公司营业务收入较上年同期下降 44.39%，主要原因是华中地区、华北地区、西北地区营业收入减少，导致本公司营业收入与上年同期相比整体减少。

### (三) 核心竞争力分析

#### 技术研发优势

公司在蓝宝石晶体生长、加工相关工艺技术创新、设备的自主研发方面积累丰富的经验，取得多项专利，具有较强的技术研发优势，提高了蓝宝石晶体的成品率、材料利用率，掌握了方形蓝宝石晶体以及彩色蓝宝石晶体独创生长技术。并充分发挥研发创新协同，进一步在新型 3D 玻璃热弯机研制、氧化锆陶瓷材料加工研发方面实现创新。

#### 装备制造优势

技术的发展需要硬件设备装备的支持。公司在自主专利设计制造生产设备基础上，结合生产实际应用对蓝宝石晶体生长设备进行了升级改造，在提高工艺技术水平、产品品质质量的同时，产品生产的自动化水平及生产效率得到进一步提升。并在此基础上，进一步加大了 3D 玻璃热弯机、氧化锆陶瓷材料加工等装备研制力度。

#### 成本与规模优势

公司对部分蓝宝石晶体生长炉更换了更先进、更节能的电源控制系统、扩散泵等部件，提高了装备自动化生产效率以及产品出材率，公司蓝宝石晶体材料制品产效进一步提升，具有较强的成本控制优势和成本制造优势。同时，公司也具有快速适应满足市场需求的产品结构、规模优势。

#### 人才及管理优势

公司人才梯队和管理团队历经蓝宝石生产技术到产业化生产锤炼,具有丰富的管理实践经验,已形成一套行之有效的运营管理体系,兼具行业经验、专业底蕴、产业化背景,为公司持续发展提供了强有力的人才及管理基础保障。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内,公司所属奥瑞德有限参与设立了湖北宝塔光电科技有限公司,并于2016年1月22日取得营业执照;全资子公司奥瑞德(郑州)、参股子公司湖北宝塔光电科技有限公司和公司实际控制人左洪波先生合作发起设立通宝基金(湖北)股权投资管理中心(有限合伙),并于2016年4月8日取得了营业执照;全资子公司奥瑞德有限、全资子公司奥瑞德(郑州)与实际控制人左洪波先生合作发起设立通宝(湖北)产业投资壹号基金(有限合伙),并于2016年4月25日取得了营业执照。具体情况详见下表:

被投资公司名	主要业务	本期新增投资金额 (元)	持股比例
湖北宝塔光电科技有限公司	蓝宝石制品、3D 玻璃、陶瓷材料、LED 照明灯具等产品的研发、生产和销售;本企业产品的进出口业务。	30,000,000.00	30%
通宝基金(湖北)股权投资管理中心(有限合伙)	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)	10,000.00	奥瑞德(郑州)持股比例 0.2%; 参股子公司湖北宝塔光电科技有限公司持股 20%
通宝(湖北)产业投资壹号基金(有限合伙)	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)	50,000,000.00	奥瑞德有限持股 22%; 奥瑞德(郑州)持股 3%
合计		80,010,000.00	

说明:

- 1、公司上年同期未开展对外股权投资业务。
- 2、上述奥瑞德有限所持有的通宝(湖北)产业投资壹号基金(有限合伙)LP 份额转让事项,截止报告日正在办理中(具体详见上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))上披露的【临 2016-055】号 奥瑞德光电股份有限公司关于转让通宝(湖北)产业投资壹号基金(有限合伙)认缴出资份额暨关联交易的公告)。

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
广发银行哈尔滨松北支行	日日赢	20,000,000.00	2016-01-05	2016-03-30	保本浮动收益	78,997.26	20,000,000.00	78,997.26	是	0	否	否	资金来源为闲置募集资金	
广发银行哈尔滨松北支行	日日赢	100,000,000.00	2016-01-07	2016-03-18	保本浮动收益	245,808.22	100,000,000.00	245,808.22	是	0	否	否	资金来源为自有资金	
广发银行哈尔滨	日日赢	95,000,000.00	2016-01-07	2016-03-30	保本浮动收益	497,671.23	95,000,000.00	497,671.23	是	0	否	否	资金来源为自有资金	

滨松北支行														
广发银行哈尔滨滨松北支行	日日赢	40,000,000.00	2016-01-05	2015-03-30	保本浮动收益	231,084.93	40,000,000.00	231,084.93	是	0	否	否	资金来源为闲置募集资金	
广发银行哈尔滨滨松北支行	日日赢	88,000,000.00	2016-04-05	2016-06-29	保本浮动收益	488,572.60	88,000,000.00	488,572.60	是	0	否	否	资金来源为闲置募集资金	
广发银行哈尔滨滨松北支行	日日赢	60,000,000.00	2016-02-05	2016-03-30	保本浮动收益	229,479.45	60,000,000.00	229,479.45	是	0	否	否	资金来源为闲置募集资金	
广发银行哈尔滨滨松北支行	广赢安薪A款	60,000,000.00	2016-01-06	2016-02-05	保本浮动收益	162,739.73	60,000,000.00	162,739.73	是	0	否	否	资金来源为闲置募集资金	
招商	对	20,000,000.00	2016	2016	对公	134,800.00	20,000,000.00	134,800.00	是	0	否	否	资金来	

银行 景德 镇分 行营 业部	公 受 托 理 财		-02- 22	-04- 22	受 托 理 财 还 本									源为自 有资金
合计	/	483,000,000.00	/	/	/	2,069,153.42	483,000,000.00	2,069,153.42	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）														
委托理财的情况说明						其中：自有资金理财本金215,000,000.00元，本金全部收回，取得投资收益878,279.45元；募集资金理财本金268,000,000.00元，本金全部收回，取得投资收益1,190,873.97元。								

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015	增发	1,010,999,984.00	60,224,753.98	942,190,945.42	73,284,195.29	用于支付募投项目工程尾款、设备尾款
合计	/	1,010,999,984.00	60,224,753.98	942,190,945.42	73,284,195.29	/
募集资金总体使用情况说明			<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准西南药业股份有限公司重大资产重组及向左洪波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]612号）核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）26,410,256股。发行价格为每股39.00元，募集资金总额103,000.00万元。扣除承销费和保荐费1,900.00万元后的募集资金为人民币101,100.00万元。募集资金已支付94,219.09万元，收到利息及理财收益447.52万元，截止到2016年6月30日募集资金账户余额7,328.42万元。依据2015年6月18日大华会计师事务所出具的【西南药业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告】（大华核字[2015]002878号），我公司于2015年7月2日用募集资金置换先期投入50,216.30万元。</p>			

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程

											序 说明
大尺寸蓝宝石材料产业基地扩建项目	否	689,815,000.00	12,426,323.36	678,410,385.07	否						
蓝宝石窗口片基地项目	否	321,184,984.00	47,798,430.62	263,780,560.35	否						
合计	/	1,010,999,984.00	60,224,753.98	942,190,945.42	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>大尺寸蓝宝石材料产业基地扩建项目：截止 2016 年 6 月 30 日，收到募集资金 68,981.50 万元，累计收到利息及投资理财收益 99 万元，累计支付 67,841.04 万元，专户余额 1,239.46 万元。自有资金前期投入 47,629.04 万元，于 2015 年 7 月 2 日完成置换。大尺寸蓝宝石材料产业基地扩建项目未按期完工说明：奥瑞德有限公司为进一步节约能耗降低生产成本，对募投项目使用的生产设备进行了升级改造，更换了更先进、更节能的控制系统、机械系统等。为保障改造后的设备能够稳定运行，达到预期效果，奥瑞德有限公司对升级改造的设备进行了严格的安装、调试、验收工作，目前尚有部分升级改造设备未完成安装、调试及验收工作。</p> <p>蓝宝石窗口片基地项目：截止 2016 年 6 月 30 日，收到募集资金 32,118.50 万元，累计收到利息及投资理财收益 348.52 万元，累计支付 26,378.06 万元，专户余额为 6,088.96 万元。自有资金前期投入 2,587.26 万元，于 2015 年 7 月 2 日完成置换。大尺寸蓝宝石材料产业基地扩建项目未按期完工说明：秋冠光电为提高产品质量，优化产品各项性能指标，并达到较高的良品率，对项目投入使用的设备及生产车间进行了严格的安装、改造、调试、升级工作，并且在试制生产过程中不断优化工艺流程、实施更先进的技术措施，导致部分设备尚未验收完毕。</p>										

## (3) 募集资金变更项目情况

 适用  不适用

## (4) 其他

## 4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	与本公司关系	公司简介	本期末总资产	本期末所有者权益
哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司	全资子公司	注册地为黑龙江宾县宾西经济开发区海滨路6号,主要从事蓝宝石晶体材料、半导体衬底晶圆、晶体生长设备的生产与销售,注册资本1,175,999,984.00元。	5,377,513,169.22	2,080,161,996.92
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	全资孙公司	注册地为哈尔滨市松北区智谷四街788号,主要从事半导体衬底材料、光电功能材料的研发、生产与销售,注册资本2,000万元。	590,827,787.80	303,867,552.90
江西新航科技有限公司	全资孙公司	注册地为江西省景德镇市昌江区鱼丽工业园区,主要从事光学元件、半导体元件、机器设备及部件的研发、加工、销售,注册资本5,000万元。	248,810,882.27	83,619,318.50
景德镇市中天水晶科技有限公司	全资孙公司	注册地为江西省景德镇市珠山区湖田,主要从事软件开发、机器设备销售,注册资本300万元。	76,185,171.67	65,990,836.88

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

\_\_\_\_\_

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	
每10股派息数(元)(含税)	
每10股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

\_\_\_\_\_

## 第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

□适用 √不适用

**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						202,356,447.40							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						716,399,874.25							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						716,399,874.25							
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### 3 其他重大合同或交易

## 七、承诺事项履行情况

√适用□不适用

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	左洪波、褚淑霞夫妇及其一致行动人李文秀、褚春波	在补偿期间，奥瑞德实现的累积实际净利润数额（扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东合并净利润）不低于累积预测净利润数额，即 2015 年实现的实际净利润数不低于 27,879.59 万元，2015 年与 2016 年实现的累积实际净利润数不低于 69,229.58 万元；2015 年、2016 年与 2017 年实现的累积实际净利润数不低于	2015 年 1 月；期限 2015 年 5 月 8 日至 2018 年 5 月 7 日	是	是		

		121,554.46 万元。 补偿年度内，如奥瑞德截至当期期末累积实际净利润数低于截至当期期末累积预测净利润数额，则承诺方应首先以通过本次重组而取得的股份（包括增发股份和标的股份）进行补偿。					
股份限售	左洪波、褚淑霞夫妇及其一致行动人李文秀、褚春波	左洪波以持有的认购发行新增股份 58,341,090 股及受让太极集团持有的 87,014,875 股，合计 145,434,697 股；以及褚淑霞、李文秀、褚春波所持认购发行新增股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让；自股份发行结束之日起满 36 个月且奥瑞德资产减值测试报告公告之日起上述股东由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份亦应遵守前述有关锁定期的约定。除前述锁定期外，如股东个人担任董事、监事、高级管理人员的，则在本人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的股份。	2015 年 1 月；期限 2015 年 5 月 8 日至 2018 年 5 月 7 日	是	是		
股份限售	哈尔滨工业大学实业开发总公司	上述股份锁定期届满之时，如仍须按照《盈利预测补偿协议》向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，上述锁定期延长至股份补偿义务履行完毕之日止。	2015 年 1 月；期限 2015 年 5 月 8 日至 2018 年 5 月 7 日	是	是		
解决关联交易	左洪波、褚淑霞及其一致行动人李文秀、褚春	作为上市公司的股东期间，本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织将减少并规范与上市公司、奥瑞德及	2014 年 9 月 15 日，期限为长期	是	是		

	波, 哈尔滨工业大学实业开发总公司	其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易, 将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行, 根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序, 依法履行信息披露义务和办理有关报批手续, 不损害上市公司及其他股东的合法权益。					
解决同业竞争	左洪波、褚淑霞夫妇及其一致行动人	在作为上市公司股东期间, 本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免从事任何与上市公司、奥瑞德及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务, 亦不从事任何可能损害上市公司、奥瑞德及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到上市公司、奥瑞德及其控制的其他公司、企业或者经济组织主营业务范围内的业务机会, 本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予上市公司、奥瑞德及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。	2014年9月15日, 期限为长期	是	是		
其他	左洪波、褚淑霞及其一致行动人李文秀、褚春波	1、保证上市公司、奥瑞德有限的人员独立 2、保证上市公司、奥瑞德有限的机构独立 3、保证上市公司、奥瑞德有限的资产独立、完整 4、保证上市公司、奥瑞德有限的业务独立 5、保证上市公司、奥瑞德有限的财务独立。	2014年9月15日, 期限为长期	是	是		
分红	上市公司	1、公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合的方式分配	2014年9月	是	是		

		<p>股利，公司积极推行现金分配方式，公司年度利润分配金额不得超过公司当年末累计未分配利润。公司董事会认为有必要时，可以提出股票股利或现金与股票相结合的分配预案。</p> <p>2、公司原则上每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可分配利润的 10%；且公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%；不得损害公司持续经营能力。</p> <p>3、在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表独立意见。公司制定的利润分配方案经董事会审议通过后方可提交股东大会审议。</p> <p>4、股东大会对利润分配方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。</p> <p>5、对于年度报告期盈利但董事会未按照本章程的规定提出现金分红方案的，应当在定期报告中披露未按规定提出现金分红方案的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。</p> <p>6、公司应当在股东大会审议通过利润分配方案后两个月内，完成股利（或股份）的派发事项。</p>	15 日，期限为长期				
--	--	--	------------	--	--	--	--

与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	其他	上市公司	自终止本次非公开发行之日起六个月内不再筹划非公开发行股票事项	2015年11月5日, 期限为2015年11月5日至2016年5月5日	是	是		

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

报告期内，公司强化了内控制度建设的自查与梳理，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及证券监管机构规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制制度，严格信息披露管理，加强投资者关系管理，形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明的法人治理结构，较好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。

##### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定和要求，规范每一次股东大会召集和召开的程序，确保所有股东的合法权益和平等地位，保证每个股东在股东大会上充分行使每一个股东的表决权。公司股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书；关联交易遵循公平合理的原则，关联股东均回避表决。

## 2、关于董事和董事会

公司董事会共有董事 9 名，其中独立董事 3 名。董事会下设审计委员会、薪酬和考核委员会、战略委员会和提名委员会，委员均由董事担任，审计委员会的主任委员由专业会计资格的独立董事担任。公司董事、独立董事能认真履行作为董事和独立董事应尽的职责，按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等要求，认真负责的出席每次董事会，并参与每个议案的讨论和决策。

## 3、关于监事和监事会

公司监事会共有 3 名监事，其中一名是职工监事。公司监事能够严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定和要求，认真履行职责，对公司财务状况、定期报告，公司董事、公司经营层履行职责的合法合规性进行监督。

## 4、内幕信息知情人登记管理

公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定对内幕信息知情人档案进行登记并报备。报告期内，公司没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

## 5、投资者关系

公司通过股东大会、以及电话、邮件、“上证 e 互动”投资者互动平台等多种形式与投资者加强交流，建立双向、多渠道的沟通机制，保护投资者权益。

## 6、关于信息披露

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《信息披露管理制度》等有关规定，依法履行信息披露义务，确保披露信息的真实准确和完整，并做好信息披露前的保密工作以及信息使用的登记工作。

## 7、关于公司治理活动

报告期内，根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司信息披露管理办法》（中国证监会令第 40 号）等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》、《披露事务管理制度》等有关规定，结合公司实际情况，公司加强规范运作，不断完善公司治理结构，严格按照最新颁布的相关法律法规的规定，进一步建立健全公司相关治理制度。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

根据员工持股计划方案，员工持股计划参加对象为 59 人，份额上限为 2,000 万份，资金总额不超过人民币 2,000 万元，实际认购份额为 2,000 万份，资金总额为 2,000 万元。本次员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬或员工自筹资金，本员工持股计划设立后委托长信基金管理有

限责任公司管理，并全额认购长信基金—海通证券—奥瑞德员工持股资产管理计划劣后级份额。2016年1月11日，公司员工持股计划通过二级市场累计买入公司股票998,951股，占公司总股本的0.1289%，成交均价约为人民币40.42元/股。成交金额为人民币39,973,087.97元。至此，公司员工持股计划的股票购买已实施完毕。根据该计划相关条款，本次购买的股票将予以锁定。

2016年5月，因一名员工持股计划参加对象离职，根据公司《员工持股计划管理办法》的相关规定，终止该持股计划持有人参与持股计划的资格，并将其持有的员工持股计划权益按照该员工持股份额的成本转让给本期本员工持股计划的另一持有人。至此，本员工持股计划的实际参与对象变更为58人。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	476,932,602	62.18				-206,552,094	-206,552,094	270,380,508	35.25
1、国家持股									
2、国有法人持股	49,944,250	6.51						49,944,250	6.51
3、其他内资持股	426,988,352	55.67				-206,552,094	-206,552,094	220,436,258	28.74
其中：境内非国	220,817,689	28.79				-164,948,351	-164,948,351	55,869,338	7.28

有法人持股									
内自然人持股	206,170,663	26.88				-41,603,743	-41,603,743	164,566,920	21.45
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
外自然人持股									
二、无限售条件流通股	290,146,298	37.82				206,552,094	206,552,094	496,698,392	64.75
1、人民币普通股	290,146,298	37.82				206,552,094	206,552,094	496,698,392	64.75
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	767,078,900	100				0	0	767,078,900	100

## 2、 股份变动情况说明

本报告期内，①依据本次重组的业绩承诺方承诺相关情况，持有锁定期为 12 个月的上市公司股份第一期解锁情况适用于“奥瑞德有限 2015 年承诺业绩完成情况达到或超过 50%”的情形，据此，部分股东所持有的合计 180,141,838 股股票于 2016 年 5 月 19 日解除锁定，占公司总股本的 23.48%，具体情况详见公司 2016 年 5 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的【临 2016-035】号公告；②以非公开发行方式向兴业财富资产管理有限公司等 5 方发行人民币普通股（A 股）股票 26,410,256 股股票于 2016 年 6 月 16 日解除锁定，占公司总股本的 3.44%，具体情况详见公司 2016 年 6 月 8 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的【临 2016-040】号公告。

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

\_\_\_\_\_

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

\_\_\_\_\_

### (二) 限售股份变动情况

√适用□不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
褚淑霞	97,326,383	0	0	97,326,383	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-05-09
上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）	68,141,206	66,091,660	0	2,049,546	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
左洪波	58,419,822	0	0	58,419,822	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-05-09
江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	21,177,302	0	0	21,177,302	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-05-09

江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	18,402,086	17,848,589	0	553,497	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）	38,256,933	37,106,244	0	1,150,689	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
哈尔滨工业大学实业开发总公司	49,944,250	0	0	49,944,250	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-05-09
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	8,478,629	0	0	8,478,629	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-05-09
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	4,241,241	4,113,674	0	127,567	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业（有限合伙）	9,199,310	0	0	9,199,310	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-05-09
李湘敏	8,867,684	8,600,963	0	266,721	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
高冬	8,517,168	8,260,989	0	256,179	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
深圳市神华投资集团有限公司	8,478,628	0	0	8,478,628	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-05-09
隋爱民	6,358,970	0	0	6,358,970	重大资产重组之发	2018-05-09

					行股份购买资产	
曹振峰	5,615,163	5,446,270	0	168,893	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
深圳市瑞盈精选创业投资合伙企业(有限合伙)	4,241,240	4,113,672		127,568	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
鄂尔多斯市新联众管理咨询有限公司	4,239,311	0	0	4,239,311	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-05-09
上海精致投资管理中心(有限合伙)	3,505,155	3,399,727	0	105,428	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
中小企业(天津)创业投资基金合伙企业(有限合伙)	3,242,269	3,144,748	0	97,521	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
江苏高投创新科技创业投资合伙企业(有限合伙)	2,804,123	2,719,781	0	84,342	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
杨鑫宏	1,926,960	1,869,001	0	57,959	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
黄建春	1,873,004	1,816,668	0	56,336	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
费日宁	1,657,183	1,607,339	0	49,844	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
王玉平	1,637,914	1,588,649	0	49,265	重大资产	2017-05-09

					重组之发行股份购买资产	
杨舒敏	1,503,028	1,457,820	0	45,208	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
张学军	1,464,489	1,420,440	0	44,049	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
高娟	1,425,949	1,383,059	0	42,890	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
谭晶	1,387,410	1,345,679	0	41,731	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
李明飞	1,310,330	1,270,918	0	39,412	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
远立贤	1,040,556	1,009,259	0	31,297	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
路正通	847,860	822,358	0	25,502	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
李文秀	824,736	0	0	824,736	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-05-09
年冬瑶	423,928	411,177	0	12,751	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
李旭	423,928	411,177	0	12,751	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
卜祥春	420,075	407,440	0	12,635	重大资产	2017-05-09

					重组之发行股份购买资产	
安希超	369,976	358,848	0	11,128	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
徐纪媛	346,851	336,419	0	10,432	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
褚春波	346,851	0	0	346,851	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-05-09
李铁	346,851	336,419	0	10,432	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
苏伟	346,851	336,419	0	10,432	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
辛志付	231,233	224,278	0	6,955	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
张春辉	231,233	224,278	0	6,955	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
韩楚齐	177,278	171,946	0	5,332	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
阮涛	154,155	149,518	0	4,637	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
张磊	154,155	149,518	0	4,637	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
赵慧杰	115,614	112,136	0	3,478	重大资产	2017-05-09

					重组之发行股份购买资产	
付珊珊	77,075	74,758	0	2,317	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-05-09
兴业财富资产管理有限公司	15,384,615	15,384,615	0	0	非公开发行股份募集配套资金	2016-06-16
中信建投基金管理有限公司	3,846,153	3,846,153	0	0	非公开发行股份募集配套资金	2016-06-16
财通基金管理有限公司	3,743,589	3,743,589	0	0	非公开发行股份募集配套资金	2016-06-16
华富基金管理有限公司	3,333,333	3,333,333	0	0	非公开发行股份募集配套资金	2016-06-16
易方达基金管理有限公司	102,566	102,566	0	0	非公开发行股份募集配套资金	2016-06-16
合计	476,932,602	206,552,094	0	270,380,508	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	16,748
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	

左洪波	0	145,764,697	19.00	58,419,822	质押	124,000,000	境内自然人
褚淑霞	0	98,426,933	12.83	97,326,383	无	0	境内自然人
哈尔滨工业大学实业开发总公司	0	49,944,250	6.51	49,944,250	无		国有法人
江苏高投成长价值股权投资合伙企业(有限合伙)	-2,062,900	37,516,488	4.89	21,730,799	未知		境内非国有法人
上海泓成股权投资合伙企业(有限合伙)	-39,602,756	28,538,450	3.72	2,049,546	未知		境内非国有法人
兴业财富资产—兴业银行—兴盛71号鼎柏1期特定多客户资产管理计划	-830,000	14,554,615	1.90		未知		未知
华泰证券股份有限公司	8,217,884	13,511,996	1.76		未知		未知
九泰基金—广发银行—九泰基金—昆泰分级6号资产管理计划	12,500,000	12,500,000	1.63		未知		未知
苏州松禾成长二号创业投资中心(有限合伙)	-1,507,300	11,212,570	1.46	8,606,196	未知		境内非国有法人

中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	7,550,055	9,971,357	1.30		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				
左洪波	87,344,875	人民币普通股	87,344,875				
上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）	26,488,904	人民币普通股	26,488,904				
江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	15,785,689	人民币普通股	15,785,689				
兴业财富资产—兴业银行—兴盛71号鼎柏1期特定多客户资产管理计划	14,554,615	人民币普通股	14,554,615				
华泰证券股份有限公司	13,511,996	人民币普通股	13,511,996				
九泰基金—广发银行—九泰基金—昆泰分级6号资产管理计划	12,500,000	人民币普通股	12,500,000				
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	9,971,357	人民币普通股	9,971,357				
李湘敏	8,600,963	人民币普通股	8,600,963				
高冬	8,260,989	人民币普通股	8,260,989				
全国社保基金—零二组合	6,002,402	人民币普通股	6,002,402				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、左洪波与褚淑霞系夫妻关系，为公司控股股东、实际控制人； 2、上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）与李湘敏、上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人； 3、公司未知晓其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						
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

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	褚淑霞	97,326,383	2018-05-09		见说明
	左洪波	58,419,822	2018-05-09		见说明
	哈尔滨工业大学实业开发总公司	49,944,250	2018-05-09		见说明
	江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	21,177,302	2018-05-09		见说明
	江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	553,497	2017-05-09		见说明
	深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业（有限合伙）	9,199,310	2018-05-09		见说明
	苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	8,478,629	2018-05-09		见说明
	苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	127,567	2017-05-09		见说明
	深圳市神华投资集团有限公司	8,478,628	2018-05-09		见说明
	隋爱民	6,358,970	2018-05-09		见说明
	鄂尔多斯市新联众管理咨询有限公司	4,239,311	2018-05-09		见说明
	上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）	2,049,546	2017-05-09		见说明
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、左洪波与褚淑霞系夫妻关系，为公司控股股东和实际控制人； 2、公司未知晓其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。				

## 限售条件说明：

1、左洪波持有的认购发行新增股份58,341,090股及受让太极集团持有的87,014,875股，合计145,434,697股；以及褚淑霞、李文秀、褚春波所持股份，自股份发行结束之日起36个月内不上市交易或转让，自股份发行结束之日起满36个月且奥瑞德资产减值测试报告公告之日起（以二者发生较晚者为准）解除限售；但按照《盈利预测补偿协议》进行回购或赠送的股份除外。

2、其他股东在股份锁定期届满之时，如仍须按照《盈利预测补偿协议》向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，上述锁定期延长至股份补偿义务履行完毕之日止。

3、江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）和上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）第二期可解锁股份于奥瑞德2016年专项审核

报告公告之日解锁,解锁数量合计数=406,074,188\*(奥瑞德2016年实际净利润/2015年、2016年、2017年累计预测净利润)各股东按持有该类股票的比例进行分配。

4、上述股东由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份亦应遵守前述有关锁定期的约定。

5、除前述锁定期外,如股东个人担任董事、监事、高级管理人员的,则在本人担任董事、监事、高级管理人员期间,每年转让的股份不超过本人所持有股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让本人所持有的股份。

**(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

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

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、高级管理人员情况**

### **一、持股变动情况**

**(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情况**

适用 不适用

**(二) 董事、监事、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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

### **三、其他说明**

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：奥瑞德光电股份有限公司

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		153,148,804.18	761,212,303.93
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		12,665,294.60	5,082,479.16
应收账款		554,172,145.08	405,269,801.96
预付款项		40,369,509.05	34,442,412.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		110,000.00	
应收股利			
其他应收款		8,847,806.98	3,134,259.43
买入返售金融资产			
存货		873,798,756.93	707,564,900.36
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		74,333,321.00	58,435,986.48
流动资产合计		1,717,445,637.82	1,975,142,143.98
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		50,010,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		29,999,313.16	
投资性房地产			
固定资产		933,791,843.97	1,041,016,691.26
在建工程		162,657,041.87	153,080,753.96
工程物资		228,960,317.04	102,409,533.94
固定资产清理		1,192,421.68	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		235,628,289.63	222,249,200.61
开发支出		31,710,906.36	18,132,012.12
商誉		2,125,219,363.58	2,125,219,363.58
长期待摊费用		7,470,255.70	5,837,483.09
递延所得税资产		46,756,068.22	46,279,290.21
其他非流动资产		164,858,672.85	137,148,511.66
非流动资产合计		4,018,254,494.06	3,851,372,840.43
资产总计		5,735,700,131.88	5,826,514,984.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款		709,789,500.00	610,000,000.00
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		48,433,440.30	231,507,170.11
应付账款		345,127,368.55	444,782,094.65
预收款项		3,308,057.01	7,827,292.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,498,627.54	276,684.96
应交税费		14,187,443.91	40,085,748.07
应付利息		1,099,271.08	1,013,611.11
应付股利			
其他应付款		5,653,261.55	4,136,985.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		481,612,900.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,610,709,869.94	1,359,629,586.55
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		80,000,000.00	190,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,588,387,100.00	1,880,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		241,588,524.30	248,227,373.87
递延所得税负债			
其他非流动负债		26,600,000.00	26,600,000.00
非流动负债合计		1,936,575,624.30	2,344,827,373.87
负债合计		3,547,285,494.24	3,704,456,960.42

<b>所有者权益</b>			
股本		297,673,884.00	297,673,884.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,250,881,503.40	1,250,881,503.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		63,038,858.15	63,038,858.15
一般风险准备			
未分配利润		569,697,587.82	503,201,165.38
归属于母公司所有者权益合计		2,181,291,833.37	2,114,795,410.93
少数股东权益		7,122,804.27	7,262,613.06
所有者权益合计		2,188,414,637.64	2,122,058,023.99
负债和所有者权益总计		5,735,700,131.88	5,826,514,984.41

法定代表人：左洪波

主管会计工作负责人：刘娟

会计机构负责人：盛海波

**母公司资产负债表**

2016年6月30日

编制单位：奥瑞德光电股份有限公司

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		11,688,798.85	106,207,127.39
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			
应收股利			
其他应收款		49,200,000.00	
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		60,888,798.85	106,207,127.39
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,821,577,385.04	4,781,348,071.88
投资性房地产			
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		4,821,577,385.04	4,781,348,071.88
资产总计		4,882,466,183.89	4,887,555,199.27
<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			5,100,000.00
预收款项			
应付职工薪酬		3,999.99	
应交税费			8,000.01
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,999.99	5,108,000.01
<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		3,999.99	5,108,000.01
<b>所有者权益：</b>			
股本		767,078,900.00	767,078,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		4,123,100,031.81	4,123,100,031.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-7,716,747.91	-7,731,732.55
所有者权益合计		4,882,462,183.90	4,882,447,199.26
负债和所有者权益总计		4,882,466,183.89	4,887,555,199.27

法定代表人：左洪波

主管会计工作负责人：刘娟

会计机构负责人：盛海波

## 合并利润表

2016年1—6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		314,319,954.69	565,093,880.40
其中：营业收入		314,319,954.69	565,093,880.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		261,464,787.12	434,483,637.04
其中：营业成本		191,505,296.18	354,017,596.15
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			
营业税金及附加		884,127.77	
销售费用		3,923,862.90	1,705,062.77
管理费用		43,226,242.90	51,132,064.13
财务费用		17,494,083.93	23,813,656.18
资产减值损失		4,431,173.44	3,815,257.81
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）		2,178,466.58	108,726.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		55,033,634.15	130,718,969.39
加：营业外收入		25,154,389.44	5,112,559.58
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		836,491.39	23,191.35
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		79,351,532.20	135,808,337.62
减：所得税费用		12,994,918.55	25,595,695.24

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,356,613.65	110,212,642.38
归属于母公司所有者的净利润		66,496,422.44	111,194,689.20
少数股东损益		-139,808.79	-982,046.82
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		66,356,613.65	110,212,642.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		66,496,422.44	111,194,689.20
归属于少数股东的综合收益总额		-139,808.79	-982,046.82
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.25

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

法定代表人：左洪波

主管会计工作负责人：刘娟

会计机构负责人：盛海波

**母公司利润表**  
2016年1—6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			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		606,892.94	
财务费用		-124,893.19	
资产减值损失			
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）		496,984.39	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,984.64	
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,984.64	
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,984.64	
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		14,984.64	
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0000195	
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0000195	

法定代表人：左洪波

主管会计工作负责人：刘娟

会计机构负责人：盛海波

## 合并现金流量表

2016年1—6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		178,008,116.28	377,497,543.53
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		4,686,561.72	2,964,747.46
收到其他与经营活动有关的现金		23,049,297.25	147,950,822.66
经营活动现金流入小计		205,743,975.25	528,413,113.65
购买商品、接受劳务支付的现金		359,315,598.78	278,998,127.03
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		55,574,376.94	47,502,428.25
支付的各项税费		54,174,844.81	41,007,133.69
支付其他与经营活动有关的现金		28,577,267.68	104,002,012.49
经营活动现金流出小计		497,642,088.21	471,509,701.46
经营活动产生的现金流量净额		-291,898,112.96	56,903,412.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		483,000,000.00	55,108,726.03
取得投资收益收到的现金		2,069,153.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		879,145.69	
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		485,948,299.11	55,108,726.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		302,075,923.36	292,040,937.49
投资支付的现金		563,010,000.00	55,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		865,085,923.36	347,040,937.49
投资活动产生的现金流量净额		-379,137,624.25	-291,932,211.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,123,840,843.93
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		259,789,500.00	487,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		259,789,500.00	1,610,840,843.93
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	274,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		19,110,543.84	22,949,932.18

现金			
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		9,671,549.86	
筹资活动现金流出小计		128,782,093.70	296,949,932.18
筹资活动产生的现金流量净额		131,007,406.30	1,313,890,911.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		12.17	5.63
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-540,028,318.74	1,078,862,118.11
加：期初现金及现金等价物余额		658,651,589.08	89,064,958.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		118,623,270.34	1,167,927,076.30

法定代表人：左洪波

主管会计工作负责人：刘娟

会计机构负责人：盛海波

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 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		180,869.86	
经营活动现金流入小计		180,869.86	
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		138,000.00	
支付的各项税费		20,154.56	
支付其他与经营活动有关的现金		54,808,715.07	
经营活动现金流出小计		54,966,869.63	
经营活动产生的现金流量净额		-54,785,999.77	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		95,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		497,671.23	
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		95,497,671.23	
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		135,230,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,072,094,686.09
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		135,230,000.00	1,072,094,686.09
投资活动产生的现金流量净额		-39,732,328.77	-1,072,094,686.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,123,840,843.93

取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,123,840,843.93
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			1,123,840,843.93
<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>		-94,518,328.54	51,746,157.84
加：期初现金及现金等价物余额		106,207,127.39	61,094,702.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,688,798.85	112,840,859.93

法定代表人：左洪波

主管会计工作负责人：刘娟

会计机构负责人：盛海波

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	297,673,884.00				1,250,881,503.40				63,038,858.15		503,201,165.38	7,262,613.06	2,122,058,023.99
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	297,673,884.00				1,250,881,503.40				63,038,858.15		503,201,165.38	7,262,613.06	2,122,058,023.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											66,496,422.44	-139,808.79	66,356,613.65
(一) 综合收益总额											66,496,422.44	-139,808.79	66,356,613.65
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	297,673,884.00				1,250,881,503.40				63,038,858.15		569,697,587.82	7,122,804.27	2,188,414,637.64
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	165,000,000.00				258,291,415.91				30,797,921.27		234,829,797.90	3,332,924.68	692,252,059.76
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	165,000,000.00				258,291,415.91				30,797,921.27		234,829,797.90	3,332,924.68	692,252,059.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	602,078,900.00				521,761,943.93						111,194,689.20	-982,046.82	1,234,053,486.31
(一)综合收益总额											111,194,689.20	-982,046.82	110,212,642.38
(二)所有者投入和减少	602,078				521,761								1,123,840

资本	,900.00				,943.93							,843.93
1. 股东投入的普通股	602,078,900.00											602,078,900.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					521,761,943.93							521,761,943.93
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	767,078,900.00				780,053,359.84			30,797,921.27		346,024,487.10	2,350,877.86	1,926,305,546.07

法定代表人：左洪波

主管会计工作负责人：刘娟

会计机构负责人：盛海波

## 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 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	767,078,900.00				4,123,100,031.81					-7,731,732.55	4,882,447,199.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	767,078,900.00				4,123,100,031.81					-7,731,732.55	4,882,447,199.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										14,984.64	14,984.64
（一）综合收益总额										14,984.64	14,984.64
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	767,078,900.00				4,123,100,031.81				-7,716,747.91	4,882,462,183.90	
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	290,146,298.00							23,236,718.05	88,146,710.20	401,529,726.25	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	290,146,298.00							23,236,718.05	88,146,710.20	401,529,726.25	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	476,932,602.00				4,123,100,031.81			-23,236,718.05	-88,146,710.20	4,488,649,205.56	
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本	476,932,602.00										476,932,602.00
1. 股东投入的普通股	476,932,602.00										476,932,602.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					4,123,100			-23,236,	-88,146,	4,011,716	

					,031.81				718.05	710.20	,603.56
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					4,123,100,031.81				-23,236,718.05	-88,146,710.20	4,011,716,603.56
(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	767,078,900.00				4,123,100,031.81						4,890,178,931.81

法定代表人：左洪波

主管会计工作负责人：刘娟

会计机构负责人：盛海波

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

奥瑞德光电股份有限公司（以下简称“奥瑞德”）前身为西南药业股份有限公司（以下简称“西南药业”）。

西南药业系经重庆市体制改革委员会渝改委（1992）34 号文批准，由西南制药三厂于 1992 年改制设立，于 1992 年 11 月 25 日在重庆市工商行政管理局登记注册，取得注册号为渝直 500000000003523 的《企业法人营业执照》。公司原有注册资本 290,146,298 元，股份总数 290,146,298 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股份。公司股票已于 1993 年 7 月 12 日在上海证券交易所挂牌交易。

2015 年 4 月 17 日，西南药业收到中国证监会《关于核准西南药业股份有限公司重大资产重组及向左洪波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]612 号）核准文件。

2015 年 5 月 8 日，因资产重组发行股份购买资产事项，西南药业发行股份购买资产新增股份 450,522,346 股。

2015 年 6 月 10 日，因重大资产重组非公开发行股份募集配套资金事项，募集配套资金新增发行股份 26,410,256 股，西南药业总股本变为 767,078,900 股。

2015 年 7 月 2 日，经重庆市工商行政管理局核准，西南药业名称正式变更为奥瑞德光电股份有限公司，并取得了变更后的企业法人营业执照。

公司注册地址：重庆市沙坪坝区天星桥 21 号，经营范围：蓝宝石晶体材料、半导体衬底晶圆、衬底片、光电窗口材料、激光窗口材料及光电功能材料、光电涂层材料的生产、销售；晶体生长设备、加工设备、专用刀具研制、开发、制造和销售；蓝宝石复合材料制品、工模具、机械加工刀具、工矿配套机电产品、五金、建筑材料、化工原材料（化学危险品、毒品除外）的生产、销售；蓝宝石生产技术开发、技术咨询服务。货物及技术进出口。

公司属于电子元器件制造业下光电子器件及其他电子器件制造业。主营蓝宝石晶体材料加工技术的研发、生产与销售业务。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 24 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 10 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
奥瑞德光电（深圳）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
奥瑞德光电（郑州）投资管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
江西新航科技有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
哈尔滨奥瑞德蓝宝石制品有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
哈尔滨镗霞光电技术有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
七台河奥瑞德光电技术有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
景德镇市中天水晶科技有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00
北海市硕华科技有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

### 2. 持续经营

报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未出现对持续经营能力产生重大影响的事项或情况。因此，本公司财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和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

本公司经营周期自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### （3）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为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，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权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应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用 为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少

数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### ①增加子公司或业务

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

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

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

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

#### ②处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

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

##### 2) 分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### ③购买子公司少数股权

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

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营会计处理方法

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②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；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

A. 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

C. 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

A. 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

B. 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

C. 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

D. 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ③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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

A. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

B. 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

C. 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### ④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，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并

尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 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债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、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；

金融资产的具体减值方法如下：

①可供出售金融资产的减值准备 本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将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从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于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余金额、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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

#### ②持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②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。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 300 万元以上的应收账款、余额达到 100 万元以上的其他应收款。
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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

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）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**12. 存货****(1) 存货的分类**

存货是指本公司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。本公司存货分为低值易耗品、原材料、半成品、库存商品、委托加工产品等。

**(2) 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

**(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**

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

**13. 划分为持有待售资产****14. 长期股权投资****(1) 投资成本的确定**

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;发行或取得自身权益工具时发生的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### ①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,并按照初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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,本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### ②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算;对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资,采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

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

本公司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,对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后,恢复确认投资收益。

## (3) 长期股权投资核算方法的转换

### ①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资,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,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### ②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《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。

#### ③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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。

#### ④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

#### ⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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间的差额计入当期损益。

### (4) 长期股权投资的处置

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

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

②在合并财务报表中，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，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。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00

专用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	5-7	5	13.57-19.00
办公设备	年限平均法	3	5	31.67

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

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

## 18. 借款费用

## 19. 生物资产

### (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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件。

#### (1) 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### ①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）
土地使用权	50
软件	5

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (1) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ④归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

### 23. 长期待摊费用

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，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

### 25. 预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26. 股份支付

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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，确认商品销售收入实现。

国内销售：①蓝宝石制品的销售，根据客户订单交货并取得客户的确认后，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司确认销售收入；②设备的销售，按照合同的约定，于客户验收合格后，公司确认销售收入。

国外销售：本公司根据签订的订单发货，本公司持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口并通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬的转移时点，根据出库单、出口专用发票和报关单入账，确认销售收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在提供劳务交易的收入和成本能够可靠地计量，且服务已提供并取得价款或收取价款的权利时确认收入的实现。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

---

## 28. 收入

---

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；  
②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、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

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确

认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 会计政策变更

2014 年财政部新发布和修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》。根据财政部的要求,新会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### 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

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	当期实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	当期应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	当期实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	当期实际缴纳的流转税额	1%

价格调节基金	当期实际缴纳的流转税额	5%
--------	-------------	----

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

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司	15%
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	25%
哈尔滨奥瑞德蓝宝石制品有限公司	25%
哈尔滨臻霞光电技术有限公司	15%
七台河奥瑞德光电技术有限公司	25%
奥瑞德光电（深圳）有限公司	25%
江西新航科技有限公司	25%
景德镇市中天水晶科技有限公司	15%
北海市硕华科技有限公司	9%

## 2. 税收优惠

2010年8月6日，本公司子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号：GR201023000027，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203号），本公司2010年1月1日至2012年12月31日按照15%的税率计缴企业所得税。

2013年7月19日，本公司子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司通过高新技术企业复审，换领高新技术企业证书，编号：GF201323000024，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203号），本公司2013年1月1日至2015年12月31日按照15%的税率计缴企业所得税。

2013年12月31日，本公司子公司景德镇市中天水晶科技有限公司获得软件企业认定证书，软件企业认定证书编号：赣R-2013-0112，根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号），该公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

2015年8月5日，本公司子公司哈尔滨臻霞光电技术有限公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号：GR201523000054，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203号），哈尔滨臻霞光电技术有限公司2015年1月1日至2017年12月31日按照15%的税率计缴企业所得税。

2015年9月25日，本公司子公司景德镇市中天水晶科技有限公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号：GR201536000267，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203号），景德镇市中天水晶科技有限公司2015年1月1日至2017年12月31日按照15%的税率计缴企业所得税。

2016年5月18日，本公司子公司北海市新拓科技有限公司取得北海市发展和改革委员会出具的北海市发展和改革委员会关于北海市新拓科技有限公司软件开发业务符合服务也产业政策鼓励类认定的函（北发改函【2016】256号），北海市新拓科技有限公司2016年1月1日至2016年12月31日按照9%的税率计缴企业所得税。

2016年5月20日，本公司子公司北海市硕华科技有限公司取得北海市发展和改革委员会出具的关于北海市硕华科技有限公司硬脆性材料加工设备生产项目符合国家产业政策鼓励类认定的函（北发改函【2016】266号），北海市硕华科技有限公司2016年1月1日至2016年12月31日按照9%的税率计缴企业所得税。

### 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	134,626.86	147,374.46
银行存款	118,488,643.48	658,504,214.62
其他货币资金	34,525,533.84	102,560,714.85
合计	153,148,804.18	761,212,303.93
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

受限制的货币资金明细如下：项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	25,866,869.87	101,507,217.92
信用证保证金	8,658,663.97	1,053,496.93
合计	34,525,533.84	102,560,714.85

### 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	12,665,294.60	2,427,250.30
商业承兑票据		2,655,228.86

合计	12,665,294.60	5,082,479.16
----	---------------	--------------

## (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		74,672,385.59
商业承兑票据		
合计		74,672,385.59

## (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

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

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	6,177,567.78		6,177,567.78	100	0	6,177,567.78	1.47	6,177,567.78	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	567,852,013.40		13,707,646.10	2.41	554,144,367.30	414,760,650.02	98.53	9,490,848.06	2.29	405,269,801.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	27,777.78				27,777.78					
合计	574,057,358.96	/	19,885,213.88	/	554,172,145.08	420,938,217.80	/	15,668,415.84	/	405,269,801.96

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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 年以内小计	516,868,178.01	5,168,681.78	1
1 至 2 年	17,204,057.45	1,720,405.75	10
2 至 3 年	33,153,748.14	6,630,749.63	20
3 年以上			
3 至 4 年	626,029.80	187,808.94	30
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	567,852,013.40	13,707,646.10	

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：

\_\_\_\_\_

**(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 4,216,798.03 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比	已计提坏账准
------	------	-------------	--------

		例 (%)	备
鄂尔多斯市达瑞祥光电科技有限公司	149,233,525.91	26.07	1,492,335.26
中国有色金属进出口江苏公司	62,500,000.00	10.92	625,000.00
青岛嘉星晶电科技股份有限公司	51,880,547.81	9.06	518,805.48
江西华丽丰科技有限公司	41,526,600.00	7.25	415,266.00
安徽新知科技股份有限公司	28,250,200.00	4.93	282,502.00
合计	333,390,873.72	58.24	3,333,908.74

## (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、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

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	38,934,304.56	96.44	33,297,027.33	96.67
1 至 2 年	1,433,477.63	3.55	1,145,385.33	3.33
2 至 3 年	1,726.86	0.00		
3 年以上				
合计	40,369,509.05	100.00	34,442,412.66	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:

单位名称	期末余额	账龄	占比	未结算原因
大连海蓝光电材料有限公司开发区分公司	822,000.00	1-2 年	2.04%	未到结算期
沈阳新天阳玻璃钢有限公司	301,000.00	1-2 年	0.75%	未到结算期
哈尔滨金丽邦装饰有限公司	98,106.00	1-2 年	0.24%	未到结算期
哈尔滨佳景华业通信设备有限公司	44,050.00	1-2 年	0.11%	未到结算期
惠州市品德电子有限公司	28,000.00	1-2 年	0.07%	未到结算

				期
合计	1,293,156.00		3.20%	

## (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	期末金额	占预付账款总额的比例	账龄	未结算原因
中国有色金属进出口江苏公司	21,200,000.00	52.51%	1年以内	未到结算期
深圳市海目星激光科技有限公司	3,960,000.00	9.81%	1年以内	未到结算期
宾县电业局	3,829,637.59	9.49%	1年以内	未到结算期
UIMCLTD.	2,823,788.30	6.99%	1年以内	未到结算期
哈尔滨电业局	2,339,070.57	5.79%	1年以内	未到结算期
合计	34,152,496.46	84.60%		

其他说明

## 7、 应收利息

√适用□不适用

## (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
可供出售金融资产	110,000.00	
合计	110,000.00	

## (2). 重要逾期利息

□适用√不适用

其他说明:

## 8、 应收股利

□适用√不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类	期末余额	期初余额
---	------	------

别	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										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,679,888.55	100	35,575.52	1.33	2,644,313.03	3,172,948.57	100	38,689.14	1.22	3,134,259.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,203,493.95				6,203,493.95					

合计	8,883,382.50	/	35,575.52	/	8,847,806.98	3,172,948.57	/	38,689.14	/	3,134,259.43
----	--------------	---	-----------	---	--------------	--------------	---	-----------	---	--------------

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

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 年以内小计	2,583,564.15	25,835.64	1.00
1 至 2 年	95,250.00	9,525.00	10.00
2 至 3 年	1,074.40	214.88	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,679,888.55	35,575.52	

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-3,113.62 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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

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
哈尔滨劳动保障监察局	农民工工资保障金	2,799,041.00	1年以内	31.51	
黑龙江省迈克招标有限公司	投标保证金	1,740,000.00	1年以内	19.59	17,400.00
宾县人力资源和社会保障局	农民工工资保障金	400,000.00	1年以内	4.50	
东莞华泰金属制品有限公司	预付房租费	178,752.00	1年以内	2.01	1,787.52
七台河市劳动保障监察局	农民工工资保障金	2,891,445.30	1年以内	32.55	
合计	/	8,009,238.30	/	90.16	19,187.52

## (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:

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 10、 存货

## (1). 存货分类

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	73,671,305.05		73,671,305.05	89,076,027.18		89,076,027.18
在产品	530,488,604.26	2,022,538.76	528,466,065.50	403,758,722.16	2,022,538.76	401,736,183.40

库存商品	272,416,287.50	9,210,350.78	263,205,936.72	207,036,467.34	8,992,437.22	198,044,030.12
周转材料	0.00		0.00			
消耗性生物资产	0.00		0.00			
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00		0.00			
委托加工物资	8,455,449.66		8,455,449.66	18,708,659.66		18,708,659.66
合计	885,031,646.47	11,232,889.54	873,798,756.93	718,579,876.34	11,014,975.98	707,564,900.36

## (2). 存货跌价准备

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						
在产品	2,022,538.76					2,022,538.76
库存商品	8,992,437.22	1,404,160.21		1,186,246.65		9,210,350.78
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资						
合计	11,014,975.98	1,404,160.21		1,186,246.65		11,232,889.54

## (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:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

\_\_\_\_\_

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	74,333,321.00	58,435,986.48
合计	74,333,321.00	58,435,986.48

其他说明

\_\_\_\_\_

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

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：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	50,010,000.00		50,010,000.00			
合计	50,010,000.00		50,010,000.00			

## (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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
通宝基金（湖北）股权投资管理中心（有限合伙）		10,000.00		10,000.00					0.20	
通宝（湖北）产业投资壹号基金（有限合伙）		50,000,000.00		50,000,000.00					25	
合计		50,010,000.00		50,010,000.00					/	

## (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

## (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

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
宝塔光电		30,000,000.00		-686,84					29,999,313.16	
小计		30,000,000.00		-686,84					29,999,313.16	
合计		30,000,000		-686,84					29,999,313	

		.00								.16	
--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--	-----	--

其他说明

**18、投资性房地产**

□适用 √不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	444,574,556.22	944,482,132.32	6,337,108.45	1,395,393,796.99
2. 本期增加金额	9,725,344.44	137,471,099.30	411,849.07	147,608,292.81
(1) 购置	3,480,369.94	30,937,857.10	411,849.07	34,830,076.11
(2) 在建工程转入	6,244,974.50	106,533,242.20	-	112,778,216.70
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	6,300,000.00	262,548,115.42	498,774.44	269,346,889.86
(1) 处置或报废	6,300,000.00	262,548,115.42	498,774.44	269,346,889.86
4. 期末余额	447,999,900.66	819,405,116.20	6,250,183.08	1,273,655,199.94
二、累计折旧				
1. 期初余额	53,435,780.53	297,423,341.66	3,042,983.50	353,902,105.69
2. 本期增加金额	10,741,939.19	76,422,952.41	417,049.57	87,581,941.17
(1) 计提	10,741,939.19	76,422,952.41	417,049.57	87,581,941.17
	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	102,095,690.93	-	102,095,690.93

(1) 处 置或报废	-	102,095,690.93	-	102,095,690.93
4. 期末余 额	64,177,719.72	271,750,603.14	3,460,033.07	339,388,355.93
三、减值准备				
1. 期初余 额	-	475,000.04	-	475,000.04
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	-	475,000.04	-	475,000.04
四、账面价值				
1. 期末账 面价值	383,822,180.94	547,179,513.02	2,790,150.01	933,791,843.97
2. 期初账 面价值	391,138,775.69	646,583,790.62	3,294,124.95	1,041,016,691.26

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√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	备注
机器设备	800,000.00	320,999.96	475,000.04	4,000.00	带切割锯床,由于公司通过研发试制了新的设备取代了该设备。

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用√不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用√不适用

## (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
房屋及建筑物	49,423,134.70	已达使用状态但尚未做竣工结算

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

√适用□不适用

## (1). 在建工程情况

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
设备	115,763,921.27		115,763,921.27	91,521,059.85		91,521,059.85
秋冠厂区	1,381,961.04		1,381,961.04	6,073,762.17		6,073,762.17
江北厂区	7,973,098.23		7,973,098.23	7,973,098.23		7,973,098.23
宾西厂区	10,201,883.33		10,201,883.33	6,403,832.13		6,403,832.13
七台河厂区	24,863,000.05		24,863,000.05			
库房	0					
单晶炉	1,918,427.95		1,918,427.95	41,099,001.58		41,099,001.58
环境系统污水处理站	554,750.00		554,750.00	10,000.00		10,000.00
合计	162,657,041.87		162,657,041.87	153,080,753.96		153,080,753.96

## (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
设备		91,521,059.85	25,257,752.44	1,014,891.02		115,763,921.27						自有资金
七台河厂区	90,000,000.00		24,863,000.05			24,863,000.05	90.88	98				自有资金
单晶炉		41,099,001.58		22,810,668.4	16,369,905.23	1,918,427.95						自有资金
合计	90,000,000.00	132,620,061.43	50,120,752.49	23,825,559.42	16,369,905.23	142,545,349.27	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用√不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

## 21、工程物资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程用材料	228,960,317.04	102,409,533.94
合计	228,960,317.04	102,409,533.94

其他说明:

\_\_\_\_\_

**22、 固定资产清理**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	1,192,421.68	
合计	1,192,421.68	

其他说明：  
\_\_\_\_\_**23、 生产性生物资产**

□适用√不适用

**24、 油气资产**

□适用√不适用

**25、 无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	144,302,926.73	85,606,585.46	671,459.21		230,580,971.40
2. 本期增加 金额	800,000	22,258,012.51	208,581.2		23,266,593.71
(1) 购置	800,000.00	2,710,734.63	208,581.20		3,719,315.83
(2) 内部 研发		19,547,277.88			19,547,277.88
(3) 企业 合并增加					0.00
3. 本期减少 金额					0.00
(1) 处置					
4. 期末余额	145,102,926.73	107,864,597.97	880,040.41		253,847,565.11
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,915,582.02	113,207.47	302,981.30		8,331,770.79
2. 本期增加 金额	8,828,573.34	986,268.13	72,663.22		9,887,504.69

(1) 计提	8,828,573.34	986,268.13	72,663.22		9,887,504.69
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	16,744,155.36	1,099,475.60	375,644.52		18,219,275.48
三、减值准备					
1. 期初余额					0.00
2. 本期增加 金额					0.00
(1) 计提					0.00
3. 本期减少 金额					0.00
(1) 处置					0.00
4. 期末余额					0.00
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	128,358,771.37	106,765,122.37	504,395.89		235,628,289.63
2. 期初账面 价值	136,387,344.71	85,493,377.99	368,477.91		222,249,200.61

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 7.7

(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:

\_\_\_\_\_

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	
项目 1	3,467,009.07			3,467,009.07		
项目 2	6,410,079.99	355,517.23		6,765,597.22		

项目 3	353,854.96			353,854.96		
项目 4	460,071.84	11,538.46		471,610.30		
项目 5	1,244,674.28			1,244,674.28		
项目 6	1,337,254.45	85,571.21		1,422,825.66		
项目 7	704,053.01	64,266.50		768,319.51		
项目 8	976,016.95	132,116.61		1,108,133.56		
项目 9	358,920.30	34,676.86		393,597.16		
项目 10	1,185,398.36	364,521.36		1,549,919.72		
项目 11	74,922.67			74,922.67		
项目 12		1,005,848.71				1,005,848.71
项目 13		617,365.06				617,365.06
项目 14		483,050.34				483,050.34
项目 15		5,036,334.92				5,036,334.92
项目 16		2,424,548.74				2,424,548.74
项		2,474,332.30				2,474,332.30

目 17						
项 目 18		898,447.75				898,447.75
项 目 19		950,714.84				950,714.84
项 目 20		1,005,691.59				1,005,691.59
项 目 21		1,926,968.39				1,926,968.39
项 目 22		4,379,121.97				4,379,121.97
项 目 23		3,784,097.96				3,784,097.96
项 目 24		1,026,927.55			1,026,927.55	
项 目 25		1,062,759.13			1,062,759.13	
项 目 26		992,117.76			992,117.76	
项 目 27		799,258.32			799,258.32	
项 目 28		2,475,345.38				2,475,345.38
项 目 29		1,811,289.19				1,811,289.19
项 目 30	802,978.45	834,681.32		1,637,659.77		
项 目	270,331.83	394,905.14		665,236.97		

31						
项目 32	280,207.83	391,917.43		672,125.26		
项目 33	206,238.13	1,735,835.21				1,942,073.34
项目 34		495,675.88				495,675.88
合计	18,132,012.12	38,055,443.11		20,595,486.11	3,881,062.76	31,710,906.36

其他说明

## 27、商誉

√适用□不适用

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
江西新航科技有限 公司	2,125,219 ,363.58					2,125,21 9,363.58
合计	2,125,219 ,363.58					2,125,21 9,363.58

### (2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

## 28、长期待摊费用

√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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
奥瑞德综合	2,096,666.67		370,000.02		1,726,666.65

楼装修款					
奥瑞德老办公楼装修房屋装修款	92,878.93		9,776.70		83,102.23
濠霞办公楼装修费	1,955,465.36		345,082.14		1,610,383.22
濠霞车间改造	750,798.71		75,079.86		675,718.85
濠霞厂房装修	512,820.53	1,048,820.52	51,282.05		1,510,359.00
深圳公司净化车间施工费用	352,454.86	949,097.00	98,313.70		1,203,238.16
深圳公司装修费用	76,398.03		8,185.50		68,212.53
深圳公司消防工程费用		331,000.00	16,550.01		314,449.99
培训中心 111 和 201 会议室装修	0.00	297,991.15	19,866.08		278,125.07
合计	5,837,483.09	2,626,908.67	994,136.06	0.00	7,470,255.70

其他说明：

## 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	31,628,678.99	4,884,219.06	27,197,505.54	4,192,911.36
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	145,678,233.93	24,897,135.09	147,108,425.33	25,111,663.80
固定资产折旧(年限、残值)	108,590,962.15	16,974,714.07	108,590,962.12	16,974,715.05
合计	285,897,875.07	46,756,068.22	282,896,892.99	46,279,290.21

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用√不适用以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用√不适用未确认递延所得税资产明细

□适用√不适用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

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	98,252,895.21	68,642,212.92
设备款	66,605,777.64	68,506,298.74
合计	164,858,672.85	137,148,511.66

其他说明：

### 31、短期借款

适用 不适用

#### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	240,000,000.00	240,000,000.00
抵押借款		
保证借款	469,789,500.00	370,000,000.00
信用借款		
合计	709,789,500.00	610,000,000.00

短期借款分类的说明：

根据编号为 2015 哈银授合字第 S13 号《授信额度合同》，广发银行股份有限公司哈尔滨松北支行向本公司提供授信额度敞口最高限额为人民币 50,000 万元，本合同项下的授信品种为流动资金贷款额度和银行承兑汇票额度。广发银行股份有限公司哈尔滨松北支行向本公司提供借款金额为人民币 50,000 万元的贷款，贷款期限自 2015 年 12 月 8 日起至 2016 年 12 月 7 日止。根据左洪波、褚淑霞与广发银行哈尔滨松北支行签订的编号为 2015 哈银最保字第 S13-1 号《最高额保证合同》、2015 哈银最保字第 S13-2 号《最高额保证合同》，由左洪波、褚淑霞为该笔贷款提供连带责任保证。根据本公司与广发银行哈尔滨松北支行签订的编号为 2015 哈银最保字第 S13 号《最高额保证合同》本公司为该笔贷款提供连带责任保证。根据合同编号为 20151101 的流动资金借款合同，交通银行股份有限公司哈尔滨北新支行向奥瑞德有限提供借款金额为 20,000 万元贷款（循环额度），授信期限自 2015 年 12 月 9 日至 2016 年 12 月 8 日。根据 20151101（股份有限公司保证合同）、20151102（褚淑霞保证合同）、20151103（左洪波保证合同），本公司、左洪波、褚淑霞为该笔贷款提供连带责任担保。

根据 2015 哈银并贷字第 S13 号《并购贷款合同》、2015 哈银最权质字第 S13 号《最高额权利质押合同》，广发银行股份有限公司哈尔滨松北支行为奥瑞德有限提供借款金额为 60,000 万元的贷款，本合同项下贷款由奥瑞德有限用于支付并购交易价款（专项用于收购江西新航科技有限公司 100%股权），贷款期限为一年，自 2015 年 12 月 14 日至 2016 年 12 月 13 日。双方约定，奥瑞德有限先期提款 24000 万元剩余贷款额度由广发银行根据奥瑞德有限 2016 年经营状况决定是否发放。2015 哈银最权质字第 S13 号《最高额权利质押合同》独立于主合同，将江西新航科技有限公司 5000 万股，被评估值 153000 万质押给广发银行哈尔滨松北支行。根据 2015 哈银最保字第 S13 号、2015 哈银最保字第 S13-1 号、2015 哈银最保字第 S13-2 号最高额保证合同，奥瑞德有限、

左洪波、褚淑霞为该笔贷款提供连带责任担保，各保证人为连带共同保证人，承担连带共同保证责任。根据 HL-SB-LD2016001 号《人民币流动资金借款合同》，中国建设银行股份有限公司哈尔滨松北支行为奥瑞德有限提供借款金额为 10,000 万元的贷款，贷款期限自 2016 年 4 月 27 日起至 2017 年 4 月 26 日止。根据 HL-SB-LDB2016001 号（股份有限公司保证合同）、HL-SB-ZRRBZ2016001-1 号（左洪波保证合同）、HL-SB-ZRRBZ2016001-2 号（褚淑霞保证合同），本公司、左洪波、褚淑霞为该笔贷款提供连带责任担保。

根据 65052016280048 号《流动资金借款合同》，上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行为奥瑞德有限提供借款金额为 2,200 万元的贷款，贷款期限自 2016 年 6 月 20 日起至 2017 年 6 月 19 日止。根据 ZB6509201600000003 号（股份有限公司保证合同）、ZB6509201600000001 号（左洪波保证合同）、ZB6509201600000002 号（褚淑霞保证合同），本公司、左洪波、褚淑霞为该笔贷款提供连带责任担保。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

## 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		
银行承兑汇票	48,433,440.30	231,507,170.11
合计	48,433,440.30	231,507,170.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为 \_\_\_\_\_ 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	215,823,798.98	222,557,265.10
应付设备款	111,078,575.85	193,132,942.56
应付工程款	13,386,155.51	18,848,437.30
应付其他款	4,838,838.21	10,243,449.69

合计	345,127,368.55	444,782,094.65
----	----------------	----------------

## (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
黑龙江特通电气有限公司	13,610,512.84	未到结算期
哈尔滨东兴电器控制设备有限公司	3,894,837.60	未到结算期
河北恒博精细陶瓷材料有限公司	3,000,000.00	未到结算期
湖南宇晶光电有限公司	2,505,129.00	未到结算期
北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司	1,815,360.33	未到结算期
合计	24,825,839.77	/

其他说明

## 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
预收货款	3,308,057.01	7,827,292.64
合计	3,308,057.01	7,827,292.64

## (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

## 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	289,863.72	52,391,488.22	51,185,436.87	1,495,915.07
二、离职后福利-设定提存计划	-13,178.76	5,609,037.83	5,593,146.60	2,712.47

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	276,684.96	58,000,526.05	56,778,583.47	1,498,627.54

## (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	-23,746.62	46,056,425.60	45,095,497.09	937,181.89
二、职工福利费	0.00	593,559.40	593,559.40	0.00
三、社会保险费	22,593.32	2,030,488.23	1,995,497.00	57,584.55
其中: 医疗保险费	0.00	1,652,379.82	1,650,644.20	1,735.62
工伤保险费	22,593.32	241,109.91	207,984.30	55,718.93
生育保险费	0.00	136,998.50	136,868.50	130.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
四、住房公积金	273,034.00	2,878,779.08	2,766,481.80	385,331.28
五、工会经费和职工教育经费	17,983.02	832,235.91	734,401.58	115,817.35
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	289,863.72	52,391,488.22	51,185,436.87	1,495,915.07

## (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	0.00	5,321,467.51	5,305,879.90	15,587.61
2、失业保险费	-13,178.76	287,570.32	287,266.70	-12,875.14
3、企业年金缴费				
合计	-13,178.76	5,609,037.83	5,593,146.60	2,712.47

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,817,502.53	3,754,589.82
消费税		
营业税		262,543.16
企业所得税	9,423,779.45	33,998,699.89
个人所得税	232,499.62	972,377.59
城市维护建设税	267,225.18	197,349.30
教育费附加	114,525.08	131,561.17
地方教育费附加	76,350.06	94,237.67
其他	255,561.99	674,389.47
合计	14,187,443.91	40,085,748.07

其他说明：

### 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
分期付息到期还本的长期借款利息	320,625.00	259,027.77
企业债券利息		
短期借款应付利息	778,646.08	754,583.34
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,099,271.08	1,013,611.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用√不适用其他说明：

### 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
关联方资金		2,000,000.00

往来款	4,655,447.25	222,930.00
押金及保证金	166,000.00	32,580.00
代收款		88,134.77
其他	831,814.30	1,793,340.24
合计	5,653,261.55	4,136,985.01

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

□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	190,000,000.00	20,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	291,612,900.00	
合计	481,612,900.00	20,000,000.00

其他说明：

根据编号为 2140099922015110730 号《境内流动资金类借款合同》，中国进出口银行黑龙江省分行向奥瑞德有限提供金额为人民币 19,000 万元的贷款，贷款期限自 2015 年 05 月 15 日起至 2017 年 05 月 15 日止。根据合同编号为 2140099922015110730DY01 号的《房地产抵押合同》，由奥瑞德有限权属下编号为宾房权证宾西字第 2015001360 号、宾房权证宾西字第 2015001361 号、宾房权证宾西字第 2015001363 号、宾房权证宾西字第 2015001359 号、宾房权证宾西字第 2015001362 号、宾房权证宾西字第 2015001364 号、宾房权证宾西字第 2015001365 号、宾房权证宾西字第 2015001358 号、宾房权证宾西字第 2015001368 号、宾房权证宾西字第 2015001366 号、宾房权证宾西字第 2015001357 号、宾房权证宾西字第 2015001367 号、宾房权证宾西字第 2015001369 号房产，编号为宾国用（2015）0304022 号、宾国用（2015）0304021 号土地作为抵押物向中国进出口银行黑龙江省分行提供抵押。根据合同编号为 2140099922015110730DY02 号的《机器设备产抵押合同》，由奥瑞德有限权属下长晶炉等设备作为抵押物向中国进出口银行黑龙江省分行提供抵押。

1 年内到期的长期应付款为 2017 年度应付收购新航公司投资款，因为付款期在 1 年以内因此从长期应付款调整至 1 年内到期的非流动负债。

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

#### 45、长期借款

适用 不适用

##### (1). 长期借款分类

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	80,000,000.00	190,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	80,000,000.00	190,000,000.00

长期借款分类的说明：

根据编号为 2140099922015112919 号《境内流动资金类借款合同》，中国进出口银行黑龙江省分行向奥瑞德有限提供金额为人民币 8,000 万元的贷款，贷款期限自 2016 年 01 月 21 日起至 2017 年 11 月 30 日止。根据合同编号为 2140099922015112919DY01 号的《房地产抵押合同》，由秋冠光电权属下编号为哈房权证松字第 20130409 号、哈房权证松字第 20130420 号、哈房权证松字第 20130406 号、哈房权证松字第 20130413 号、哈房权证松字第 20130404 号、哈房权证松字第 20130403 号、哈房权证松字第 20130410 号房产，编号为哈国用（2011）第 09005292 号、哈国用（2011）第 09005293 号土地作为抵押物向中国进出口银行黑龙江省分行提供抵押。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、长期应付款

适用 不适用

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额

新航科技股权收购款	1,880,000,000.00	26,120,000.00

其他说明：

由于 2017 年度应付收购新航公司投资款 291,612,900.00 元，因为付款期在 1 年以内因此从长期应付款调整至 1 年内到期的非流动负债。

#### 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

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

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
政府补助					
与资产相关政府补助	224,147,373.87	350,000.00	6,988,849.57	217,508,524.30	
与收益相关政府补助	24,080,000.00	0.00	0.00	24,080,000.00	
合计	248,227,373.87	350,000.00	6,988,849.57	241,588,524.30	/

涉及政府补助的项目：

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
大尺寸蓝宝石半导体衬底及光学窗口的工程化研究	7,200,000.00				7,200,000.00	与收益相关
航空航天用多波段	7,500,000.00				7,500,000.00	与收益相关

大尺寸蓝宝石窗口产业化项目						
纳米图形化项目	9,380,000.00				9,380,000.00	与收益相关
基础设施建设补助	150,381,421.36	350,000.00	4,346,411.64		146,385,009.72	与资产相关
变电所投资项目补助	8,936,828.43		713,631.60		8,223,196.83	与资产相关
蓝宝石 LED 新型材料产业园	59,125,124.08				59,125,124.08	与资产相关
大尺寸高品质蓝宝石衬底产业化基地项目	5,200,000.00		1,904,806.33		3,295,193.67	与资产相关
科技型中小企业技术创新基金	504,000.00		24,000.00		480,000.00	与资产相关
合计	248,227,373.87	350,000.00	6,988,849.57		241,588,524.30	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
蓝宝石项目备用电源建设工程	6,600,000.00	6,600,000.00
蓝宝石 LED 新型材料产业园（配套资金款）	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	26,600,000.00	26,600,000.00

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 53、股本

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	297,673,884.00						297,673,884.00

其他说明:

根据《企业会计准则讲解》(2010)对反向购买合并报表编制的规定,本公司合并报表中股本的金额反映2015年哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司(以下简称“奥瑞德有限”)参与反向购买的相关股东合并前持有奥瑞德有限的股份面值以及假定在确定反向购买合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。奥瑞德有限参与反向购买的相关股东合并前持有奥瑞德有限的股权金额为165,000,000.00元,反向购买合并成本过程中新发行的权益性工具金额为106,263,628.00元。另外,母公司奥瑞德非公开发行股份募集配套资金1,010,999,984.00元,其中计入股本金额为26,410,256.00元,本次增资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的报告号为大华验字[2015]000508号验资报告予以验证,公司总股本金额变为297,673,884.00元。

以数量列示如下:

项目	期初余额	本期变动增(+)-减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	767,078,900.00						767,078,900.00

#### 54、其他权益工具

适用 不适用

#### 55、资本公积

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)	1,247,104,696.49			1,247,104,696.49
其他资本公积	3,776,806.91			3,776,806.91
合计	1,250,881,503.40			1,250,881,503.40

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

#### 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

**59、盈余公积**

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	63,038,858.15			63,038,858.15
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	63,038,858.15			63,038,858.15

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 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	503,201,165.38	234,829,797.90
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	503,201,165.38	234,829,797.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,496,422.44	111,194,689.20
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	569,697,587.82	346,024,487.10

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元 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	300,537,020.97	184,049,762.44	555,105,369.33	352,716,023.51
其他业务	13,782,933.72	7,455,533.74	9,988,511.07	1,301,572.64
合计	314,319,954.69	191,505,296.18	565,093,880.40	354,017,596.15

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
教育费附加		
资源税		
消费税		
营业税	-50.01	
城市维护建设税	463,638.67	
教育费附加	420,539.11	
资源税		
房产税		
合计	884,127.77	

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,108,542.39	352,067.78
运费	1,596,300.49	1,218,720.61
差旅费	271,918.75	55,328.50
宣传费	366,712.27	21,891.69
其他	580,389.00	57,054.19
合计	3,923,862.90	1,705,062.77

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,330,435.74	8,868,127.35
研究及开发费	5,423,793.09	22,524,900.44

办公费	911,553.44	1,528,114.78
折旧费	7,385,689.73	6,031,960.90
无形资产摊销	5,970,065.88	1,409,149.14
车辆费	688,332.70	1,009,065.83
差旅费	525,117.24	729,492.89
中介服务费	2,012,836.50	2,339,586.20
税费	3,561,035.66	2,732,734.36
其他	6,417,382.92	3,958,932.24
合计	43,226,242.90	51,132,064.13

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,196,229.81	24,186,515.56
利息收入	-1,770,607.71	-845,359.47
手续费	70,672.19	66,689.43
汇兑损益	-2,210.36	405,810.66
合计	17,494,083.93	23,813,656.18

其他说明：

## 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	3,027,013.23	3,815,257.81
二、存货跌价损失	1,404,160.21	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,431,173.44	3,815,257.81

其他说明：

### 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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,068,466.58	108,726.03
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	110,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,178,466.58	108,726.03

其他说明：

### 69、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	11,771.59		11,771.59
其中：固定资产处置利得	11,771.59		11,771.59
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	25,068,986.85	5,103,035.91	20,418,849.57
其他	73,631.00	9,523.67	73,631.00
合计	25,154,389.44	5,112,559.58	20,504,252.16

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
基础建设补助	3,374,742.17	4,105,120.98	与资产相关
高品质蓝宝石衬底片产业化基地项目	2,876,475.80	30,000.00	与资产相关
变电所投资补助	713,631.60	713,631.60	与资产相关
领军人物补贴		22,200.00	与收益相关
三期项目贷款贴息		232,083.33	与收益相关
增加生产奖励	3,340,000.00		与收益相关
流贷贴息	8,090,000.00		与收益相关
投资入统奖励	2,000,000.00		与收益相关
科技型中小企业技术创新基金	24,000.00		与收益相关
软件企业增值税即征即退款	4,650,137.28		与收益相关
合计	25,068,986.85	5,103,035.91	/

其他说明：

## 70、营业外支出

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
非流动资产处置损失合计	836,491.39	23,191.35	836,491.39
其中：固定资产处置损失	836,491.39	23,191.35	836,491.39
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
合计	836,491.39	23,191.35	836,491.39

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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	13,471,696.56	26,143,286.97
递延所得税费用	-476,778.01	-547,591.73
合计	12,994,918.55	25,595,695.24

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	79,351,532.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,837,883.05
子公司适用不同税率的影响	-6,366,186.49
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
递延所得税调整	-476,778.01
所得税费用	12,994,918.55

其他说明：

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、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 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,780,000.00	46,636,030.82
往来款	7,220,478.68	98,838,354.52
其他	2,048,818.57	2,476,437.32
合计	23,049,297.25	147,950,822.66

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 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	16,047,464.51	8,327,756.66
往来款	7,103,306.15	88,800,000.00
其他	5,426,497.02	6,874,255.83
合计	28,577,267.68	104,002,012.49

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 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

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 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
为开具银行承兑汇票所支付的保证金	9,671,549.86	
合计	9,671,549.86	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

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	66,356,613.65	110,212,642.38
加：资产减值准备	4,431,173.44	3,815,257.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,581,941.17	71,760,532.45
无形资产摊销	9,887,504.69	1,475,186.82
长期待摊费用摊销	994,136.06	715,082.14
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）	-11,771.59	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	836,491.39	23,191.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,494,083.93	22,949,932.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,178,466.58	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-476,778.01	-14,571,355.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-166,233,856.57	-237,371,478.96
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-184,133,137.02	-280,832,904.30
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-126,446,047.52	378,727,326.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-291,898,112.96	56,903,412.19
<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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	118,623,270.34	1,167,927,076.30
减: 现金的期初余额	658,651,589.08	89,064,958.19
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	-540,028,318.74	1,078,862,118.11

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	118,623,270.34	658,651,589.08
其中: 库存现金	134,626.86	147,374.46
可随时用于支付的银行存款	118,488,643.48	658,504,214.62
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	118,623,270.34	658,651,589.08
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：

\_\_\_\_\_

#### 75、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：

\_\_\_\_\_

#### 76、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	34,525,533.84	银行承兑汇票保证金, 信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产	561,446,955.68	用于抵押的固定资产
无形资产	37,160,312.78	用于抵押的无形资产
合计	633,132,802.30	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 77、外币货币性项目

√适用□不适用

(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	893.58	0.066312	5,925.51
其中：美元	893.58	0.066312	5,925.51
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	3,946.67	0.066312	26,171.15
欧元			

港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

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

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

\_\_\_\_\_

### 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

#### 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

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：

2016年4月28日，本公司全资孙公司江西新航科技有限公司成立北海市硕华科技有限公司，统一社会信用代码：91450500MA5KC1ME7F，注册资金2000万元，经营范围：光学元件、半导体元件、机械设备及部件研发、加工、销售。

2016年4月28日，本公司全资孙公司江西新航科技有限公司成立北海市新拓科技有限公司，统一社会信用代码：91450500MA5KC1LW8B，注册资金100万元，经营范围：软件开发。

#### 6、 其他

---

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用□不适用

## (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	
哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	制造业	100.00		新设成立
奥瑞德光电(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00		新设成立
奥瑞德光电(郑州)投资管理有限公司	郑州市	郑州市	投资管理	100.00		新设成立
江西新航科技有限公司	景德镇市	景德镇市	制造业		100.00	非同一控制下合并
景德镇市中天水晶科技有限公司	景德镇市	景德镇市	制造业		100.00	非同一控制下合并
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	制造业		100.00	新设成立
哈尔滨奥瑞德蓝宝石制品有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	制造业		100.00	新设成立
哈尔滨縻霞光电技术有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	制造业		51.00	新设成立
七台河奥瑞德光电技术有限公司	七台河市	七台河市	制造业		100.00	新设成立
北海市硕华科技有限公司	北海市	北海市	制造业		100	新设成立
北海市新拓科技有限公司	北海市	北海市	制造业		100	新设成立

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：  
\_\_\_\_\_

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 币种：人民币

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
哈尔滨镗霞光电技术有限公司（孙公司）	51	-139,808.79		7,122,804.27

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 币种：人民币

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
哈尔滨镗霞光电技术有限公司	49,5	18,21	67,77	44,86		44,86	30,47	12,05	42,5	28,55		28,5
	54,1	8,265	2,401	7,134		7,134	5,952	0,357	26,3	9,746		59,7
	35.7	.82	.59	.24		.24	.81	.45	10.2	.69		46.6
	7							6				9

(孙公司)											
哈尔滨臻霞光电技术有限公司(孙公司)											
	本期发生额				上期发生额						
子公司名称	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			
哈尔滨臻霞光电技术有限公司(孙公司)											
哈尔滨臻霞光电技术有限公司(孙公司)	19,050,535.42	-261,296.22	-261,296.22	-4,529,704.40	1,968,315.76	-2,727,907.84	-2,727,907.84	-1,917,975.70			

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

□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

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	
湖北宝塔光电科技有限公司	湖北省通城县玉立大道九十六号	湖北省通城县玉立大道九十六号	经营范围：电子通信产品、互联网终端产品及部件、LED灯具和景观照明工程、北斗导航产品、无人车研发、生产、销售；住宿餐饮服务；酒店管理、旅游服务；测绘和导航信息服务。	30		由于对其有重大影响，确认为长期股权投资，按权益法核算。

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 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				

负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

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	
流动资产	26,380,814.16			
非流动资产	3,816,896.37			
资产合计	30,197,710.53			
流动负债	200,000.00			
非流动负债				
负债合计	200,000.00			
少数股东权益	8,999,313.16			
归属于母公司股东权益	20,998,397.37			
按持股比例计算的净资产份额	8,999,313.16			
调整事项				
--商誉				

—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	29,999,313.16			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-2,289.47			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,289.47			
本年度收到的来自联营企业的股利				

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 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

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 币种：人民币

合营企业或联营企	累积未确认前期累计	本期未确认的损失	本期未累积未确认的
----------	-----------	----------	-----------

业名称	的损失	(或本期分享的净利润)	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

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：

\_\_\_\_\_

6、其他

\_\_\_\_\_

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

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

单位：万元 币种：人民币

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 (%)

本企业的母公司情况的说明

\_\_\_\_\_

本企业最终控制方是左洪波与褚淑霞夫妇。

其他说明：

姓名	与本公司关系	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
左洪波	股东	19.00%	19.00%
褚淑霞	股东	12.83%	12.83%
合计		31.83%	31.83%

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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	
哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	制造业	100		新设成立
奥瑞德光电(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100		新设成立
奥瑞德光电(郑州)投资管理有限公司	郑州市	郑州市	投资管理	100		新设成立
江西新航科技有限公司	景德镇市	景德镇市	制造业		100	非同一控制下合并
景德镇市中天水晶科技有限公司	景德镇市	景德镇市	制造业		100	非同一控制下合并
北海市硕华科技有限公司	北海市	北海市	制造业		100	新设成立
北海市新拓科技有限公司	北海市	北海市	制造业		100	新设成立
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	制造业		100	新设成立
哈尔滨奥瑞德蓝宝石制品有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	制造业		100	新设成立
哈尔滨臻霞光电技术有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	制造业		51	新设成立
七台河奥瑞德光电技术有限公司	七台河市	七台河市	制造业		100	新设成立

## 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

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
湖北宝塔光电科技有限公司	湖北省通城县	湖北省通城县	制造业	30		新设成立

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

## 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
哈尔滨工业大学实业开发总公司	参股股东
上海泓成股权投资合伙企业(有限合伙)	参股股东
上海祥禾股权投资合伙企业(有限合伙)	参股股东
哈尔滨汇工科技有限公司	其他
哈尔滨华松木业有限公司	其他

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

√适用□不适用

采购商品/接受劳务情况表

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
哈尔滨华松木业有限公司	采购晶棒盒	6,324.79	101,196.58

出售商品/提供劳务情况表

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本期向关联方哈尔滨华松木业有限公司采购晶棒盒 100 个。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用√不适用

## (3). 关联租赁情况

□适用√不适用

## (4). 关联担保情况

√适用□不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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
左洪波、褚淑霞夫妇	22,000,000.00	2016-04-01	2017-04-01	否
左洪波、褚淑霞夫妇	100,000,000.00	2016-04-27	2017-04-26	否

关联担保情况说明

根据 HL-SB-LD2016001 号《人民币流动资金借款合同》，中国建设银行股份有限公司哈尔滨松北支行为奥瑞德有限提供借款金额为 10,000 万元的贷款，贷款期限自 2016 年 4 月 27 日起至 2017 年 4 月 26 日止。根据 HL-SB-LDB2016001 号（股份有限公司保证合同）、HL-SB-ZRRBZ2016001-1 号（左洪波保证合同）、HL-SB-ZRRBZ2016001-2 号（褚淑霞保证合同），本公司、左洪波、褚淑霞为该笔贷款提供连带责任担保。

根据编号为 HL-SB-LD2016001 号的人民币流动资金借款合同，中国建设银行股份有限公司哈尔滨松北支行向奥瑞德有限提供 10,000 万元贷款，贷款期限自 2016 年 4 月 1 日起至 2017 年 4 月 1 日。根据编号为 HL-SB-LDB2016001（股份有限公司保证合同）、HL-SB-ZRRBZ2016001-1（左

洪波保证合同)、HL-SB-ZRRBZ2016001-2 (褚淑霞保证合同) 的保证合同, 由本公司、左洪波、褚淑霞为该笔贷款提供连带责任担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

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

(2). 应付项目

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
应付账款	哈尔滨华松木业有限公司	403,632.38	397,307.59
其他应付款	左洪波	80,410.62	
其他应付款	褚淑霞	35,505.00	2,000,000.00

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

适用 不适用

2、 或有事项

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

---

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

---

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

---

## 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 币种：人民币

种类	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										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/		/		/		

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：

---

## (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\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √ 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

## (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

## (1). 其他应收款分类披露:

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	49,200,000.00	0	0	0	49,200,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	49,200,000.00	/	0	/	49,200,000.00		/		/	

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
哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司	49,200,000.00			哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司为我公司全资子公司，不需计提坏账准备。
合计	49,200,000.00		/	/

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：

\_\_\_\_\_

**(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：**

\_\_\_\_\_

**(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

√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	4,791,578,071.88		4,791,578,071.88	4,781,348,071.88		4,781,348,071.88
对联营、合营企业投资	29,999,313.16		29,999,313.16			
合计	4,821,577,385.04		4,821,577,385.04	4,781,348,071.88		4,781,348,071.88

## (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
哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司	4,777,338,071.88			4,777,338,071.88		
奥瑞德光电(深圳)有限公司	4,000,000.00	3,530,000.00		7,530,000.00		
奥瑞德光电(郑州)投资管理有限公司	10,000.00	6,700,000.00		6,710,000.00		
合计	4,781,348,071.88	10,230,000.00		4,791,578,071.88		

## (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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											

业										
湖北 宝塔 光电 科技 有限 公司		30,00 0,000 .00		-686. 84						29,99 9,313 .16
小计		30,00 0,000 .00		-686. 84						29,99 9,313 .16
合计		30,00 0,000 .00		-686. 84						29,99 9,313 .16

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 4、营业收入和营业成本：

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				
合计				

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 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		
权益法核算的长期股权投资收益	-686.84	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
投资理财产品取得的投资收益	497,671.23	
合计	496,984.39	

#### 6、其他

\_\_\_\_\_

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-824719.80	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	20418849.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73631.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2127275.63	
少数股东权益影响额		
合计	17540485.14	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.10	0.09	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	2.28	0.06	0.06

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
	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：左洪波

董事会批准报送日期：2016-08-24

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容