

公司代码：600666

公司简称：奥瑞德

奥瑞德光电股份有限公司 2017 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

适用 不适用

本半年度报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成本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、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅本半年度报告第四节“经营情况的讨论与分析”章节中“可能面对的风险”内容。

十、 其他

√适用 □不适用

（一）非公开发行 A 股股票事项

2017 年 1 月 6 日，公司第八届董事会第二十五次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2016 年非公开发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》等议案（详见：临 2017-004）；2017 年 1 月 23 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》等议案（详见：临 2017-022）；2017 年 2 月 10 日，公司披露《关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告》（详见：临 2017-027）；2017 年 2 月 28 日收到中国证监会的口头反馈意见；2017 年 3 月 30 日向中国证监会报送了《关于中止奥瑞德光电股份有限公司非公开发行股票申请文件审查的申请》；2017 年 4 月 20 日，公司收到中国证监会《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》（163372 号），同意公司中止审查的申请（详见：临 2017-064）。

（二）筹划重大资产重组事项

2017 年 6 月 10 日，公司发布了《奥瑞德光电股份有限公司重大资产重组停牌公告》（详见：临 2017-081），公司股票于 2017 年 6 月 12 日起停牌；2017 年 7 月 12 日，公司发布了《重大资产重组继续停牌公告》（临 2017-093），公司股票自 2017 年 7 月 12 日起继续停牌；2017 年 8 月 11 日，公司第八届董事会第三十五次会议审议通过《关于公司重大资产重组继续停牌的议案》，并于 2017 年 8 月 12 日发布《审议重大资产重组继续停牌的董事会决议公告》（临 2017-100），公司股票继续停牌。公司将根据本次重大资产重组事项进展情况，及时履行信息披露义务。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节	公司债券相关情况.....	48
第十节	财务报告.....	48
第十一节	备查文件目录.....	153

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
镭霞光电	指	哈尔滨镭霞光电技术有限公司，为奥瑞德有限的控股子公司
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
中天水晶	指	景德镇市中天水晶科技有限公司，为新航科技的全资子公司
北海新拓	指	北海市新拓科技有限公司，为新航科技的全资子公司
奥瑞德（东莞）	指	奥瑞德光电（东莞）有限公司，为奥瑞德有限控股子公司
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
壹号基金	指	通宝（湖北）产业投资壹号基金（有限合伙）
股权投资管理中心	指	通宝基金（湖北）股权投资管理中心（有限合伙）
西南药业	指	原西南药业股份有限公司
《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
监事会	指	奥瑞德光电股份有限公司监事会
股东大会	指	奥瑞德光电股份有限公司股东大会
报告期	指	2017年1月1日至2017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
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
YOLE	指	全球领先的蓝宝石行业市场研究机构

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	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	0451-51775068
传真	0451-87185718	0451-87185718
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

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

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、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司 2016 年年度股东大会审议通过了《公司 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》（详见：临 2017-052），拟以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 767,078,900 股为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后公司总股本将增加至 1,227,326,240 股；2017 年 5 月 22 日，公司发布了《2016 年年度权益分派实施公告》（详见：临 2017-075）。截至报告期末，公司总股本由 767,078,900 股变更为 1,227,326,240 股。

公司拟将注册资本变更为 1,227,326,240 元，并对公司章程中有关注册资本及公司股份总数的相关内容相应修改，已经董事会、股东大会审议通过。

七、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	454,819,672.35	314,319,954.69	44.70
归属于上市公司股东的净利润	75,351,305.48	66,496,422.44	13.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	30,794,182.21	48,955,937.30	-37.10
经营活动产生的现金流量净额	166,660,415.91	-291,898,112.96	不适用
	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	2,655,062,560.03	2,579,711,254.55	2.92
总资产	6,721,003,250.15	6,835,704,644.78	-1.68

(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)	0.06	0.09	-33.33
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.09	-33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.03	0.06	-50.00
加权平均净资产收益率(%)	2.88	3.10	减少0.22个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.18	2.28	减少1.10个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

① 营业收入指标说明：

营业收入同比增加 14,050 万元，同比增长 44.70%，主要由于本期蓝宝石晶棒、蓝宝石晶片销售量增长，同时硬脆材料加工设备销售也有增加所致。

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增加 885 万元，同比增长 13.32%。主要由于本期营业收入增加，同时本期政府补贴收入增加导致公司净利润增加。

③ 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润指标说明：

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少 1,816 万元，同比降低 37.10%。主要由于本期蓝宝石制品收入占比提高，同时蓝宝石制品毛利率偏低，导致公司同比整体毛利率下降所致。

④ 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增加 45,856 万元，主要由于本期销售回款同比大幅增加，同时购买商品、接受劳务支付的现金同比减少所致。

⑤ 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 7,535 万元，同比增长 2.92%。由于本期实现归属于上市公司股东的净利润 7,535 万元所致。

⑥ 总资产指标说明：

总资产同比减少 11,470 万元，同比降低 1.68%，主要由于本期支付收购新航并购款导致货币资金余额下降所致。

⑦ 基本每股收益指标说明：

基本每股收益同比减少 0.03 元，同比降低 33.33%，主要由于本期资本公积转增股本后，加权平均股本数增加所致。

⑧ 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 0.22 个百分点，主要由于本期加权平均净资产增加所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 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	-4,958,873.41	
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	56,931,016.33	

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	-310,805.14	
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	-908.00	
所得税影响额	-7,103,306.51	
合计	44,557,123.27	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主要业务及产品

报告期内，公司主营业务为蓝宝石晶体材料及蓝宝石制品的研发、生产和销售；硬脆材料精密加工专用设备的研发、设计、生产和销售；3D 玻璃热弯机研发、生产和销售。

公司目前主要产品为蓝宝石晶棒、晶片及其它蓝宝石制品、蓝宝石晶体生长专用装备、硬脆材料精密加工专用装备、3D 玻璃热弯机等。主要产品及其规格、用途如下表所示：

主要产品	产品说明及规格	主要用途
蓝宝石晶棒	系由蓝宝石单晶生长装备中生长出的蓝宝石毛坯加工而成的圆柱型制品；主要包括直径为 2 英寸、4 英寸及 6 英寸等规格的产品。	制作 LED 衬底片或消费类电子产品窗口材料、LED 灯发光体支架等
蓝宝石晶片	主要分衬底片和窗口片，主要包括 2 英寸、4 英寸及 6 英寸等规格，系由蓝宝石晶棒、晶块经切割、研磨、抛光后形成的产品。	
蓝宝石晶体生长专用装备	单晶炉系利用自身核心技术研发、设计并制造的用于生长蓝宝石晶体的多种规格设备。	生长蓝宝石晶体
双面研磨（抛光）机	系全资孙公司新航科技研发、设计并制造的，用于光学、半导体、太阳能、视窗、触摸屏、液晶显示及蓝宝石、钼片、手机配件（金属、玻璃）、硬盘母盘、金属加工制造、压电晶体、磁性材料	硬脆材料加工生产

主要产品	产品说明及规格	主要用途
	和陶瓷等行业的双面高精度研磨、抛光设备	
单面研磨（抛光）机	系全资孙公司新航科技研发、设计并制造的，用于半导体、太阳能、液晶显示及蓝宝石、钼片等行业的单面高精度研磨、抛光加工设备	硬脆材料加工生产
蓝宝石双面抛光机	系全资孙公司新航科技研发、设计并制造的，适用于蓝宝石等行业高硬脆材料等的双面高精度研磨、抛光设备	硬脆材料加工生产
蓝宝石双面高速抛光机	系全资孙公司新航科技研发、设计并制造的，适用于蓝宝石等行业高硬脆材料等的双面高精度抛光设备	硬脆材料加工生产
蓝宝石双面铜盘研磨机	系全资孙公司新航科技研发、设计并制造的，用于蓝宝石等行业高硬脆材料的双面高精度研磨设备	硬脆材料加工生产
2.5D(弧面)抛光机	系全资孙公司新航科技研发产品，可加工完成3D/2.5D 镜片的高精度、高效率抛光。	硬脆材料加工生产
精雕机	系全资孙公司新航科技研发产品，是数控机床的一种，用于各种超薄玻璃的精细加工、异形切割、大理石等坚硬材料上进行单线体、铣底、3D、雕铣等工艺操作。广泛应用于各种手机面板玻璃、镜片加工及工艺品制作等行业。	硬脆材料加工生产
3D 玻璃热弯机	系公司利用自有技术研发、设计并制造的，用于生产 3D 曲面玻璃的专业设备，通过加热结构将玻璃和模具加热到玻璃软化点附近，在成型工位下压一定行程及施加一定扭矩，使模具达到合模状态，从而使平板玻璃压制成 3D 曲面玻璃。	硬脆材料加工生产

（二）经营模式

1、采购模式

公司生产用主要原材料、制造设备主要原料等从国内合格供应商采购，制造设备的主要部件从经评定合格的厂家指定生产采购。公司制订了《采购控制程序》等制度，对采购流程进行管控，建立了定期评价的《合格供方名册》，由负责采购部门按采购流程进行采购。

2、生产模式

公司对蓝宝石制品按照产品尺寸规格进行分类，对标准化的 2 英寸以及 4 英寸晶棒主要实行按订单“以销定产”。其他尺寸晶棒、晶片、晶块等产品采取“以销定产”的生产模式，即接受客户订单以后，按照客户确定的产品规格、供货时间、质量和数量组织生产。

公司除主要按订单“以销定产”进行生产外，也根据市场预测、生产能力和库存状况进行备货生产，以提高交货速度，以期达到设备利用与生产相对均衡，并充分利用生产能力，提高设备利用率。

公司蓝宝石单晶炉、3D 玻璃热弯机设备的生产环节主要包括整机组装和安装调试，亦主要采取“以销定产”的生产模式。生产组装所需主要部件由指定厂家按照合同规定向公司供货，既保证了公司商业机密不外泄，又充分利用了社会资源，加快了产能提速。除按市场订单“以销定产”进行生产外，公司亦会结合行业情况、市场预测、生产能力、新产品开发情况等对 3D 玻璃热弯机进行备货生产，以快速适应市场需求，提高交货能力。

公司硬脆材料加工专用设备也主要采用“以销定产”的生产运营模式，同时根据市场预测、生产能力和库存状况对一些常用机型进行适量备货生产。在生产过程中，核心部件的质量控制、控制系统以及整机的装配调试等重要环节自主完成，其余如铸件等部分部件和工序的生产采用外购的方式完成。每年对供应商的加工能力、交货期限和商业信用等方面进行考核，确保外购部件保质保量。在减少固定资产及人员等投入的同时，突破自身产能限制，进一步提高交货能力。

3、销售模式

公司产品销售主要采取直销方式，采取与客户直接签订销售合同或订单模式进行产品销售，并按照协议要求及时保质保量供货，积极响应客户的需求和要求。针对不同的产品或客户，适当采取直销加代销的销售模式。产品主要销售区域包括大陆、台湾、韩国等国家和地区。该销售模式能及时、准确地把握市场动态和客户需求，也有利于公司更好地服务客户。

（三）主要的业绩驱动因素

公司上半年业绩增长主要来源于硬脆材料加工部分设备以及蓝宝石晶棒、晶片产品的销售增长，以及本期政府补贴收入增加。由于下游照明市场需求的驱动，本期蓝宝石市场需求回暖，较大尺寸的4寸蓝宝石晶棒、晶片下游需求增多，公司发挥蓝宝石长晶规模优势，优化扩产4寸晶片，加大4寸晶棒、4寸晶片产能产出。同时也针对下游客户需求，积极调整优化硬脆材料加工设备产品结构，强化市场销售开拓，本期营业收入同比增加14,050万元，同比增长44.70%；归属于上市公司股东的净利润同比增加885万元，同比增长13.32%。本期实现营业收入与业绩同比增加。

（四）行业情况说明

1、蓝宝石行业情况

蓝宝石作为关键基础性、战略性材料，是与节能环保、新一代信息技术、新能源、新材料、高端装备制造和新型能源汽车等战略性新兴产业发展配套的相关配套元器件。根据法国 YOLE 的

统计，近三年来，LED 衬底材料应用约占蓝宝石需求量的 80%。2014-2015 年，蓝宝石迎来扩产年：然而急剧扩张的产能未能得到预期中在高端智能手表和手机保护屏领域的广泛应用，蓝宝石市场供求关系失衡，导致价格出现持续下滑。很多持续亏损的企业无力继续投入相继处于停产、减产的淘汰边缘，行业面临重新洗牌，开始逐步呈现出汇聚效应。报告期内，由于下游照明市场 LED 应用需求的驱动，蓝宝石市场需求回暖，渐趋转强。特别是下游应用端从提升自身产效出发，由 2 英寸应用向 4 英寸为主迈进，未来将进一步向更大尺寸、更低成本的方向，保持一定速度发展。目前，在消费电子产品应用方面，如：智能手机的摄像镜头保护玻璃、Home 键、蓝宝石表镜等，非 LED 应用约占蓝宝石需求量的 20%，也将由于蓝宝石制造成本的不断下降，逐步扩展新的应用领域，有望在未来助推蓝宝石行业进一步发展。

2、硬脆材料加工装备行业情况

随着市场 2.5D 及 3D 曲面屏幕的广泛应用、5G 商用时代的即将到来，蓝宝石、光学玻璃、陶瓷等硬脆材料以其独特的材料特性应用领域不断拓展，消费类电子产品更新换代以及需求增长对硬脆材料的需求量、应用要求和技术标准等方面提出更高的要求，硬脆材料的加工机理和特点已向高精度、高稳定性、高效率等标准转型，硬脆材料切磨抛加工设备需具备高智能、高效率、规模化量产的加工能力，同时又要实现高精度的加工需求。为满足下游市场高标准的应用需求，硬脆材料的切磨抛加工技术水平不断提升，高压、高效率、高精度、低成本、多功能等诸多优良性能的硬脆材料加工专用设备将迎来需求快速增长期。

3、3D 热弯行业状况

3D 曲面玻璃具有轻薄、透明洁净、抗指纹、防眩光、坚硬、耐刮伤、耐候性佳等优点，可应用于高端智能手机和平板电脑、头戴式 VR 设备、智能手表、智能手环、车载中控、便携式仪表盘及工业用电脑等终端产品。近年来，随着消费类电子产品行业的发展，用户对各类电子产品，尤其是手机在性能上和外观上的要求越来越高，而 3D 玻璃前后盖板，具有外观时尚感，触控手感更佳，屏幕的饱和度、对比度更好，图像质量的视觉效果更具有层次感，给消费者以全新的体验而备受青睐。随着各主要品牌手机厂商纷纷应用 3D 曲面玻璃，未来手机显示领域，3D 玻璃、陶瓷背板，3D 玻璃盖板将会成为主流。特别是随着 5G 新通讯技术时代的到来，3D 曲面玻璃作为智能手机的外壳将成为主流趋势，可有效解决金属外壳带来的手机信号屏蔽问题，因此无疑是目前最佳的选择。全球智能手机和可穿戴设备需求量持续增长，车载中控、头戴式 VR 设备等新产品对曲面玻璃需求日益增加，3D 玻璃热弯机产品市场迎来上升期，高品质、高稳定性、高性价比的玻璃热弯生产设备将迎来难得的发展机遇。随着加工技术水平提升，产品成品率提高，成本

下降，未来 1-2 年内，3D 玻璃有望获得大规模应用，而作为生产 3D 玻璃的核心加工设备——3D 玻璃热弯机，也将会随着 3D 玻璃在智能终端市场的快速应用打开新一轮的市场需求空间。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

资产类别	同比增长额（元）	同比增长率	变动原因
货币资金	-216,932,576.50	-53%	本期购建氧化锆陶瓷部件加工设备以及支付收购新航并购款导致货币资金减少。
其他应收款	-3,156,548.31	-37%	本期工程施工保证金减少导致其他应收款下降。
可供出售金融资产	5,000,000.00	37%	本期新增对外股权投资 500 万元。
在建工程	90,591,299.35	129%	本期新增氧化锆陶瓷部件产业化项目建设投资导致在建工程增加。
长期待摊费用	3,700,147.14	33%	本期增加装修工程导致长期待摊费用增加。

其中：境外资产 0.00（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）技术研发优势

1、蓝宝石长晶、加工、设备装备方面

公司在蓝宝石晶体生长、加工技术创新、设备装备的自主研发方面积累丰富经验，先后取得“泡生法制备大尺寸蓝宝石单晶的快速生长方法”、“300mm 以上蓝宝石单晶的冷心放肩微量提拉制备法”等多项专利，突破掌握方形蓝宝石晶体以及彩色蓝宝石晶体生长等多项技术，在 230 公斤级蓝宝石晶体长晶技术日趋成熟的基础上，又储备了更大尺寸和重量的长晶技术，居于行业领先水平。经过持续的技术研发改进和创新，优化长晶快速退火工艺，改进晶棒加工手段，提升自动化水平；通过对切磨抛加工工艺改进优化并固化生产流程，进一步提高蓝宝石的长晶成品率、材料利用率、加工效率、质量指标，降低制造成本。通过掌握自主知识产权，开展蓝宝石晶体的生长形态、控制工艺和加工技术的创新研究，并运用到生产实际，具有较强的技术研发优势。

2、3D 玻璃热弯机方面

在 3D 玻璃热弯机整体结构设计、制造及 3D 玻璃工艺技术创新、模具设计制造等方面具有规模产业化经验，通过不断的技术开发、工艺优化，攻克了结构设计、加工制造、生产压片等工艺环节的技术难题，形成了自身特有的设计理念及控制技术，公司自主研发的成型工位压片控制方式、陶瓷材料加热板、真空封接等核心技术，改善了传统热弯机控制精度差、加工效率低、运行成本高的不足，解决了成型下压控制精度、稳定性差，溢气热损失大等问题。先后研制开发了五代热弯机设备产品，第六代热弯机在原有设备基础之上，强化骨架密封等机械结构，进一步优化结构设计和温度控制，增加工位站数，提升设备运行稳定性和操作便捷性，进一步提高设备的生产加工效率、压片效率和成品良率，降低设备制造及运行成本。其设计理念、整体效率处于行业前列。

3、硬脆材料加工设备方面

公司所属新航科技持有专利多项，拥有深耕硬脆材料加工领域多年的技术研发经验，采取“以需定研”围绕满足下游客户需要的技术研发模式，建立了以客户需求为导向的快速研发反应机制，挖掘客户多样化需求，进行定制化新产品、新技术、新工艺的研发设计创新，提供整套产业线加工技术支持和工艺改进方案服务，并在生产过程中重视新产品、新技术、新工艺的自主研发设计、工艺改进和技术储备，不断优化升级更新技术工艺和产品体系，提高产品技术标准和功能效用，从研发到试产的时间周期较短，具备基于适应快速变化的市场需求进行技术更新与成果快速转化的能力。

4、氧化锆陶瓷部件研制方面

在氧化锆陶瓷部件研发制造方面，不断加大研发投入，通过氧化锆粉体、陶瓷以及加工技术方面的产业化深入研究，结合对设备、工艺、配套消耗材料等不断产业化生产实践，掌握陶瓷制备及加工技术方面的多项技术，并申请多项专利，通过试验产线的产业化反复验证，为氧化锆陶瓷部件研发和批量化生产奠定坚实基础。

（二）装备制造优势

1、蓝宝石单晶炉制造。结合多年蓝宝石晶体生长的产业化生产经验和实际应用，对蓝宝石晶体生长设备不断进行升级，在单晶炉装备研发制造方面具有较强优势，具备批量制造不同规格系列高效蓝宝石单晶炉能力。

2、3D 玻璃热弯机制造。借助自身装备设备创新研发制造协同优势，快速研发掌握多项 3D 玻璃热弯机自有技术，逐代开发定型产品，研制一代、生产一代、储备一代，具备快速批量生产制造能力，与同行业设备相比，在能耗、稳定性、精度、效率、运行成本等方面具有比较优势。

3、硬脆材料加工设备制造。围绕并建立以客户需求为导向的快速研发体系，在硬脆材料加工设备的加工技术、改良工艺、自动化设计等方面具备一定技术储备和研发能力。生产研制过程采用“轻资产”的生产模式，从研发到生产注重提升生产制造和交货能力，具备满足客户产业快速升级竞争需求的快速反应能力。产品设备覆盖硬脆材料切磨抛加工的主要工序环节，产品系列齐全，产品型号多样，具备快速满足下游客户需求的能力。

（三）成本与规模优势

1、蓝宝石制品制造。在自主专利设计制造生产设备基础上，结合蓝宝石长晶生产的多年产业化应用经验，对蓝宝石晶体生长单晶炉设备进行升级改造，提升蓝宝石晶体材料产出效率，并具备行业领先的蓝宝石晶体、晶棒产能，公司引进先进的进口切磨抛加工设备，2、4英寸蓝宝石晶片加工能力和良率快速提升，具有装备制造、晶体生长、晶棒和晶片加工完整的蓝宝石产业链，产品制造成本与规模竞争优势。

2、3D 玻璃热弯机制造。在较短时间内，快速研发出几代热弯机，并快速形成批量制造能力。在降低 3D 玻璃热弯机材料消耗、能源消耗、人工消耗的同时，提高设备压片效率、良率，进一步降低产品设备的制造、运行成本，具备较强的规模化生产能力以及成本控制优势。

3、硬脆材料加工设备制造。采用“轻资产”的生产模式，生产过程除控制系统、核心部件及整机装配在公司完成外，其他结构件采用采购的模式完成，有力提升生产制造和快速交货能力，快速适应满足客户产业快速升级的竞争需求，具备快速达成规模化生产的能力。在配套软件开发方面，具备将软件开发成果转化为成熟、完善的产品能力；软件开发与设备硬件研发协同发展，具有软件设计、开发产研结合平台优势，快速反应满足用户各类不同需求的软件程序设计，建立以客户需求为导向的快速研发反应机制。

（四）人才及管理优势

公司重视后备人才队伍建设和人才储备梯队，并注重日常生产经营过程中经验积累，以及开拓性和创新意识培养，具备很强科技攻关能力、生产经营管控能力，兼具行业经验、专业底蕴、产业化背景，具有较为丰富的管理实践经验，形成一套行之有效的运营管理体系，重视细节把控和可追溯管理，注重整体产效提升，为公司持续发展提供了强有力的人才团队和运营管理保障。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕发展战略，依靠持续的研发创新和技术改进，继续巩固和提高蓝宝

石制备到加工、切磨抛环节生产效率、产品良率和产品质量，紧随市场需求导向，调整优化蓝宝石产品结构，改进优化蓝宝石切磨抛技术工艺，扩产扩充4寸蓝宝石晶片切磨抛产能，扩大4寸晶棒、4寸晶片产出；并充分发挥设备装备制造方面经验特长以及研发协同，针对下游市场快速开发、创新改进并投入批量生产硬脆材料加工设备满足客户定向需求。同时继续加大新一代3D玻璃热弯机和氧化锆陶瓷部件的研发与投入，开发研制成功第六代3D玻璃热弯机产品，建设并扩展氧化锆陶瓷部件产线，延伸增扩业务范围。在对内优化产品结构，强化生产经营管理，提升研发、制造能力和工艺技术水平的同时，对外加大销售投入，强化市场营销开拓，本期实现营业收入与业绩同比增加。报告期内，公司实现营业收入454,819,672.35元，较上年同比增长44.70%；实现归属于上市公司股东的净利润75,351,305.48元，较上年同比增长13.32%。因本期蓝宝石制品收入占比提高，其毛利率偏低，导致同比整体毛利率下降，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少1,816万元，同比降低37.10%。

1、围绕市场需求，进一步优化产品结构。

伴随蓝宝石市场需求回暖，下游应用端对较大尺寸的4寸蓝宝石晶棒、晶片需求明显增多，公司发挥已具有的蓝宝石长晶规模优势，快速适应并优化蓝宝石制品产品结构，加大奥瑞德有限4寸晶棒产出，提升秋冠光电切磨抛产能，扩产扩大4寸晶片产能产出。同时针对下游客户需求，新航科技快速研制、创新改进硬脆材料加工设备，积极调整优化设备产品结构；围绕3D玻璃热弯机市场对新一代热弯机需求，加大研发力度，开发新一代3D玻璃热弯机并具备批量生产能力，为今后开拓新一代3D玻璃热弯机市场创造条件。

2、持续技术研发创新与工艺改进，提升晶体产出规格，提高切磨抛生产能效。

充分发挥奥瑞德有限研发团队技术研发优势，在230公斤级蓝宝石晶体生长技术日趋成熟的基础上，又储备了更大尺寸和重量的长晶技术，而且长晶良率和效率获得进一步提高，长晶成本进一步降低。同时通过对秋冠光电设备、工艺技术改进，挖掘提升生产潜能，并固化生产流程，实现公司蓝宝石产业链切磨抛环节的产能产效提升。

3、加强市场营销力度，加大投入，巩固延展现有市场，开拓潜在应用市场。

公司依靠外引内调强化销售队伍建设，吸引外部职业经理人，从内部生产、技术、品质等专业部门抽调人员充实销售队伍，持续加大销售投入，通过参加展会演示宣传，走访客户送样、试用等多种形式，增强客户交流，努力消除因媒体质疑事件对上半年整体销售所带来负面影响，拓展销售渠道，提升售后服务水平，顺应即将到来的季节性销售趋势，巩固并扩展现有市场，积极发掘开拓潜在应用市场，并加强与现有以及潜在客户信息沟通互动，积极满足客户需求。

4、继续加强培训，强化人才培养与团队建设，以及管控体系建设。

报告期内，公司重视后备人才队伍建设和人才梯队储备，继续强化培训体系，坚持周培训制度，有计划组织开展以提升全员综合素质为培训主题的各类培训，对研发、技术、生产、品质、营销、采购等各类关键岗位人员进行职业技能培训，加大人才培养力度，提升员工整体素质素养和岗位业务能力，强化专业人才储备和团队建设。并围绕健全完善运营管理体系，推进落实可追溯管理和流程细节管控，为公司运营管理提供人才与制度保障。

5、充分利用资本平台，积极筹划重大重组与再融资事项，力求拓展盈利增长点。

报告期内，公司拟筹划发行股份购买资产的重大资产重组事项，力求充分利用上市公司资本运作平台，为公司拓展新的赢利增长点。目前正与有关各方磋商论证并推进相关工作。

(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	454,819,672.35	314,319,954.69	44.70
营业成本	357,876,017.79	191,505,296.18	86.88
销售费用	6,186,250.80	3,923,862.90	57.66
管理费用	51,548,329.62	43,226,242.90	19.25
财务费用	29,260,404.26	17,494,083.93	67.26
经营活动产生的现金流量净额	166,660,415.91	-291,898,112.96	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-459,576,120.70	-379,137,624.25	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	68,352,959.98	131,007,406.30	-47.83
研发支出	45,212,004.18	39,598,173.44	14.18

营业收入变动原因说明:营业收入同比增加 14,050 万元, 上涨 44.70%, 主要由于本期蓝宝石晶棒、蓝宝石晶片销售量增长, 同时硬脆材料加工设备销售也有增加所致。

营业成本变动原因说明:营业成本同比增长 16,637 万元, 上涨 86.88%, 主要由于蓝宝石制品毛利率偏低, 本期蓝宝石制品销售占营业收入的比例增长, 导致营业成本增长高于营业收入增长。

销售费用变动原因说明:销售费用同比增长 226 万元, 上涨 57.66%, 为加强市场开拓, 本期销售人员差旅费及业务费增加, 同时由于本期蓝宝石制品和硬脆材料加工设备销量增加导致运费增加所致。

管理费用变动原因说明:管理费用同比增长 832 万元, 上涨 19.25%, 主要由于本期职工薪酬、办公费、固定资产折旧以及无形资产摊销同比增加所致。

财务费用变动原因说明:财务费用同比增长 1,177 万元, 上涨 67.26%, 主要由于本期银行贷款增加

导致利息费用增长所致。

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增加 45,856 万元, 主要由于本期收到上年度设备和蓝宝石制品销售回款同比大幅增加, 同时购买商品、接受劳务支付的现金同比减少所致。

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 8,044 万元, 主要由于本期支付收购新航科技并购款所致。

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 6,265 万元, 下降 47.83%, 主要由于本期支付银行承兑汇票增多以及支付银行贷款利息增加所致。

研发支出变动原因说明:研发支出同比增加 561 万元, 上涨 14.18%, 主要由于本期增加氧化锆陶瓷部件以及新一代 3D 玻璃热弯机研发支出所致。

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

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本期净利润构成中包括转回资产减值损失 2,229 万元, 主要由于本期收回前期销售回款, 期末应收账款余额同比下降, 按本期末应收账款余额重新计算的坏账准备转回 1,658 万元, 同时转回已计提存货跌价准备 571 万元。本期确认营业外收入 6,726 万元, 主要为本期新增政府补助 6,669 万元, 其中: 本期新收到经常性损益增值税即征即退收入 976 万, 本期新收到非经常性损益到政府补贴 2,872 万元确认为营业外收入, 前期收到的政府补贴本期满足确认损益条件转入营业外收入 2,821 万元(具体详见本报告第十节之七-69)。

上述利润来源除经常性损益增值税即征即退税收入外均不具可持续性。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名	本期期末数	本期期	上期期末数	上期期	本期期	情况说明
-----	-------	-----	-------	-----	-----	------

称		末数占 总资产 的比例 (%)		末数占 总资产 的比例 (%)	末金额 较上期 期末变 动比例 (%)	
货币资金	191,423,041.00	2.85	408,355,617.50	5.97	-53.12	本期购建氧化锆陶瓷部件加工设备以及支付收购新航并购款导致货币资金减少。
其他应收款	5,270,970.27	0.08	8,427,518.58	0.12	-37.46	本期工程施工保证金减少导致其他应收款下降。
可供出售金融资产	18,510,000.00	0.28	13,510,000.00	0.20	37.01	本期新增对外股权投资 500 万元。
在建工程	160,698,258.96	2.39	70,106,959.61	1.03	129.22	本期新增氧化锆陶瓷部件产业化项目建设投资导致在建工程增加。
长期待摊费用	14,780,702.48	0.22	11,080,555.34	0.16	33.39	本期增加装修工程导致长期待摊费用增加。
短期借款	851,763,000.00	12.67	653,913,381.00	9.57	30.26	本期为补充流动资金增加银行短期贷款所致。
应付票据	259,686,184.04	3.86	181,921,574.61	2.66	42.75	本期支付供应商货款付款方式应付票据比例增加所致。
应交税费	2,587,575.57	0.04	136,616,892.44	2.00	-98.11	本期缴纳上年度所得税以及增值税所致。
应付利息	2,134,078.44	0.03	1,600,130.78	0.02	33.37	本期银行贷款余额增加所致。
其他应付款	117,291,706.59	1.75	45,447,954.40	0.66	158.08	本期新增往来款所致。
长期借款	254,960,000.00	3.79	140,000,000.00	2.05	82.11	本期新增收购新航科技并购贷款所致。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	72,401,494.05	保证金存款
固定资产	532,494,106.35	抵押
无形资产	1,685,211.38	抵押
应收账款	11,114,400.00	质押
合计	617,695,211.78	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，全资子公司奥瑞德光电（深圳）有限公司注销事项办理完毕（详见【临 2017-078】号公告）；公司全资子公司奥瑞德（郑州）参与投资青岛鑫嘉星电子科技股份有限公司，持其 16.67% 股权。

被投资公司名	主要业务	注册资本（元）	已投资金额（元）	持股比例
青岛鑫嘉星电子科技股份有限公司	研究、开发、生产蓝宝石衬底新型材料、碳化硅新型半导体衬底；提供技术咨询、技术服务、技术转让；销售自产产品；货物和技术的进出口业务。	30,000,000.00	5,000,000.00	本公司持股 16.67%
合计		30,000,000.00	5,000,000.00	

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	经营范围	注册资本 (元)	总资产(元)	净资产 (元)	归属母公司 净利润 (元)
哈尔滨 奥瑞德 光电技术 有限公司	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、光纤连接器接头的生产销售及进出口贸易；晶体生长设备、加工设备、专用刀具研制、开发、制造、租赁、销售及进出口贸易；蓝宝石生产技术开发、技术咨询、技术培训、技术服务；陶瓷材料、复合材料制品、工模具、机械加工刀具、工矿配套机电产品、五金建材、化工原材料（化学危险品、毒品除外）的生产销售及进出口贸易；玻璃热弯、成型及光学加工设备的研发、制造、销售及进出口贸易；光电薄膜、量子点薄膜、功能性镀膜、类金刚石镀膜产品及装备的研发、制造、销售及进出口贸易；LED灯及光模组、QLED模组、OLED模组、显示屏、显示器件、模组及机器设备的研发、制造、销售及进出口贸易；蓝宝石工艺品的研发、制造、销售及进出口贸易（以上项目国家法律、法规和国务院决定禁止或限制的除外）。	1,175,999,984.00	5,679,315,521.59	2,376,616,574.33	20,445,006.20
哈尔滨 秋冠光 电科技 有限公司	半导体衬底材料、光电功能材料及相关新材料及制品的研发、生产与销售；人工晶体及新材料专用装备的研发、生产与销售；光电技术开发；蓝宝石材料集成封装芯片、高导热透明支架、照明芯片、LED灯具的研发、生产、销售；LED封装材料的销售；新材料领域技术、节能技术开发、节能技术咨询、技术	560,000,000.00	740,708,109.52	446,454,721.50	-18,066,415.63

	服务及转让；货物进出口及技术进出口。				
江西新航科技有限公司	光学光学元件、半导体元件、机械设备及部件研发、加工、销售。	50,000,000.00	264,445,915.66	99,902,720.80	1,174,246.59
景德镇市中天水晶科技有限公司	软件开发，机械设备销售。	3,000,000.00	105,633,737.35	104,258,670.02	10,613,472.53
北海市硕华科技有限公司	光学元件、半导体元件、机械设备及部件研发、加工、销售。	20,000,000.00	516,442,239.94	107,472,096.30	37,538,865.02
北海市新拓科技有限公司	软件开发。	1,000,000.00	110,847,235.70	108,584,680.27	30,274,009.27

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、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) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争风险

由于蓝宝石在手机屏幕等消费类电子产品市场端大面积应用尚未达预期，致使产品主要应用依然集中在 LED 行业，而 LED 民用照明需求虽然在攀升，但由于应用端的流向单一，导致各企业间的竞争激烈，相互压价，引致竞争风险。因对 3D 玻璃及陶瓷制品的未来需求看好，3D 热弯机以及硬脆材料加工设备市场总体产能处于上升阶段，新进入厂商以及原有厂商扩产引致行业竞争渐趋激烈，将面临下游销售开拓与扩产进度不及预期的风险。

应对措施：加大潜在客户和新的应用领域的开发，确保公司产品和整体解决方案服务满足市场和用户当下和未来需求，拓展并引导扩大市场空间。同时，时刻关注行业变化，顺应市场需求，加大技术研发力度，加强内部管理，凭借优良的产品性能、较低的制造成本和专业化服务，提升市场竞争力水平，以控制市场需求变化和竞争所带来的风险。

2、规模扩张引起的经营管理风险

随着公司经营范围、业务规模渐趋扩大，在内部资源整合、经营管理适应方面将面临更大挑战。如果不能有效的进行组织结构调整，持续改进和提升经营管理和决策能力，适应并提升管理水平，公司将面临因规模扩张引致经营管理风险。

应对措施：公司将适应经营发展需要进行组织结构的有效调整，进一步梳理完善管理流程和内部控制，健全与业务规模相适应的管控体系，建立完善的标准化管控平台及信息化管理系统，同时继续加强日常培训和团队后备力量培养，努力提升管理水平。

3、产品质量控制管理风险

由于公司主营产品应用领域，特别是对产品设备的可靠性、连续性及稳定性要求较严格，如果公司质量控制管理出现问题，在客户下游应用过程，以及产品设备使用过程中如出现产品质量问题，将会影响到品牌整体形象，造成直接及间接的经济损失风险。

应对措施：进一步完善的质量管理制度，严格全流程质量管理，从研发、生产到检验不断细化完善和改进质量管理体系，注重下游客户反馈信息的收集分析处理，依靠质量管理体系的有效运行和持续提高，规避或降低质量管控风险，保证产品质量，维护品牌形象。

4、财务风险

（1）应收账款增加及发生坏账的风险

报告期内，本期末公司应收账款余额 10.58 亿元，同比下降 7.62%，但总额依然较大，占流动资产和总资产比重相对较高，应收账款账期相对较长，若应收账款无法收回将产生大额坏账损失，将对公司经营产生不利影响。

应对措施：整体来看，报告期末公司应收账款账龄结构良好，一年以内账龄的应收账款占比在 85% 以上。同时，公司已制订较为合理的坏账计提政策并得到有效执行。未来，公司将进一步加强应收账款管理，加大货款催收力度，将客户回款作为其后续发货及销售考核的重要指标，减少应收账款坏账风险。

（2）商誉资产减值的风险

报告期内，公司商誉价值总额较大，占非流动资产和总资产比重相对较高。该商誉为公司全资子公司奥瑞德有限公司在 2015 年度以自有资金收购新航科技过程中，收购成交价格高于新航科

技账面资产公允价值的差额，收购成交价格在中联资产评估集团有限公司出具的“中联评报字（2015）第 1519 号”《资产评估报告》新航科技截至评估基准日 2015 年 9 月 30 日的评估值基础上确认。该商誉金额较大，若新航科技未来不能实现稳定的利润增长，将对公司经营产生不利影响。

应对措施：被收购方新航科技合并报表层面 2017 年 1-6 月实现收入 21,298 万元，同比上涨 65%，实现净利润 8,686 万元，同比上涨 49%，营业收入和净利润同比上涨明显，预计未来仍将延续较高的增长水平。后续我公司将继续发挥与新航科技在市场、研发、等方面的互补效应，巩固公司的产业地位，同时密切关注新航科技经营状况，对其经营业绩制定严格的考核措施，减少商誉坏账风险。

（3）存货余额增加及发生存货跌价准备的风险

报告期内,公司存货余额 9.35 亿元，占流动资产和总资产比重相对较高。2017 年 6 月末公司存货价值占流动资产比例为 39%，占总资产比例为 14%。若未来经营环境影响客户采购规模下降或产品价格下跌，存货将发生跌价损失，对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司已对可变现净值低于市价的库存商品、半成品计提了存货跌价准备，2017 年 6 月末公司计提的存货跌价准备占存货账面余额比为 3.5%。未来公司将加大研发投入，进一步提高生产效率、产品良率、降低生产成本。同时密切关注市场动态，引导市场需求，通过不断的技术创新，开发新产品，形成生产与销售良性循环。公司将持续加强存货管理，实行库存集中控制，降低需求的不确定性,从而降低安全库存水平，减少库存风险，以减少存货跌价准备风险。

5、政策及投资风险

国家以及当地政府对于公司所在的电子材料、高端专用装备等领域予以大力支持并出台了一系列鼓励优惠政策，对公司业绩起到了一定的提升作用。如果国家及当地政府对这些政策进行调整，有可能会对公司业绩产生不利影响。此外公司内部以及对外投资因存在宏观经济、行业周期、投资标的公司经营管理的变化多种因素影响，可能面临不能实现预期效益的投资风险。

应对措施：公司将及时关注国家政策和产业战略的动向，以控制政策法规变化所带来的经营风险，同时加强投资管控以及投资标的监控，以进一步降低可能存在投资风险。

（三）其他披露事项

适用 不适用

2017 年 4 月 11 日，公司第八届董事会第三十次会议审议通过了《关于全资子公司向全资孙公司增资的议案》，奥瑞德有限将应收秋冠光电的债权 168,391,477.00 元以人民币 1 元/注册资本

的价格，转作秋冠光电的实收资本 168,391,477.00 元；以货币资金方式增资 40,423,539.00 元，增资完成后秋冠光电的注册资本由 351,184,984.00 元增加到 560,000,000.00 元。本次增资完成后，奥瑞德有限对秋冠光电的持股比例不变，仍为 100%。该事项已办理完毕（详见：临 2017-067）。

奥瑞德有限将应收七台河奥瑞德的债权 145,481,552.00 元以人民币 1 元/注册资本的价格，转作七台河奥瑞德的实收资本 145,481,552.00 元，以货币资金方式增资 4,518,448.00 元对全资孙公司七台河奥瑞德增资 1.50 亿元，增资完成后七台河奥瑞德的注册资本将由 2,000 万元增加到 1.70 亿元。本次增资完成后，奥瑞德有限对七台河奥瑞德的持股比例不变，仍为 100%。该事项已办理完毕（详见：临 2017-068）。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017-01-23	www. sse. com. cn	2017-01-24
2017 年第二次临时股东大会	2017-02-06	www. sse. com. cn	2017-02-07
2017 年第三次临时股东大会	2017-03-01	www. sse. com. cn	2017-03-02
2016 年年度股东大会	2017-03-29	www. sse. com. cn	2017-03-30
2017 年第四次临时股东大会	2017-04-27	www. sse. com. cn	2017-04-28
2017 年第五次临时股东大会	2017-06-01	www. sse. com. cn	2017-06-02

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	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 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。	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	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	2015 年 5 月 8 日至 2018 年 5 月 7 日	是	是		

			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。				
股份限售	哈尔滨工业大学实业开发总公司、鄂尔多斯市新联众管理咨询有限公司、深圳市神华投资集团有限公司、深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业（有限合伙）和隋爱民	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		
股份限售	苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）、江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	以其持股时间不足12个月的部分奥瑞德有限股份认购的上市公司增发股份，自该等股份登记至其名下之日起36个月内不得转让；以其持有的持股时间达到或超过12个月的部分奥瑞德有限股份认购的上市公司增发股份，自该等股份登记至其名下之日起12个月内不得转让；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；期限分别期限2015年5月8日至2018年5月7日	是	是		
股份	上海精致投资管理中心（有限合	自股份登记至其名下之日起12个月内不得转让。上	2015年1	是	是		

限售	伙)、中小企业(天津)创业投资基金合伙企业(有限合伙)、江苏高投创新创业投资合伙企业(有限合伙)、杨鑫宏、黄建春、费日宁、王玉平、杨舒敏、张学军、高娟、谭晶、李明飞、远立贤、路正通、年冬瑶、李旭、卜祥春、安希超、徐纪媛、李铁、苏伟、辛志付、张春辉、韩楚齐、阮涛、张磊、赵慧杰、付珊珊	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。	月;期限2015年5月8日至2016年5月7日				
解决关联交易	左洪波、褚淑霞及其一致行动人李文秀、褚春波,上海泓成股权投资合伙企业(有限合伙)、上海祥禾股权投资合伙企业(有限合伙)股权投资合伙企业(有限合伙)及其一致行动人高冬、李湘敏,江苏高投成长价值股权投资合伙企业(有限合伙)、哈尔滨工业大学实业开发总公司	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。	2014年9月15日,期限为长期	是	是		
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	2014年9月15日,期限为长	是	是		

			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。	期				
	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		
与再融资相关的承诺	其他	全体董事、高级管理人员	公司全体董事、高级管理人员对公司本次非公开发行摊薄即期回报采取填补措施事出具如下承诺： 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束； 3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、本人承诺由公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、未来公司如实施股权激	2017年1月6日，至公司本次非公开发行股票实施完毕	是	是		

			<p>励, 本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;</p> <p>6、自本承诺函出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前, 若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时, 本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一, 本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则, 对本人作出相关处罚或采取相关管理措施, 并愿意承担相应的法律责任。</p>					
其他	左洪波、褚淑霞	公司控股股东、实际控制人对公司本次非公开发行摊薄即期回报采取填补措施事出具如下承诺: 本人不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益; 作为填补回报措施相关责任主体之一, 本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则, 对本人作出相关处罚或采取相关管理措施, 并愿意承担相应的法律责任。	2017年1月6日, 至公司本次非公开发行股票实施完毕	是	是			
其他承诺	分红	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股利, 公司积极推行现金分配方式, 公司年度利	2014年9月15日,				

		<p>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。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。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。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。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。6、公司应当在股东大会审议通过利润分配方</p>	<p>期限为长期</p>				
--	--	--	--------------	--	--	--	--

			案后两个月内，完成股利（或股份）的派发事项。					
--	--	--	------------------------	--	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

2016年12月29日，中国证券监督管理委员会重庆监管局（以下简称“重庆证监局”）出具了《关于对奥瑞德光电股份有限公司采取责令改正措施的决定》（【2016】30号）及《关于对奥瑞德光电股份有限公司张世铭采取监管谈话措施的决定》（【2016】31号）。

公司于2017年1月4日披露了“关于收到《中国证监会重庆监管局责令改正措施决定》的公告”（临2017-001），并给予高度重视，及时向董监高人员、所属公司主要领导及公司控股股东、实际控制人进行了通报，并成立了以董事长、总经理为组长，以董秘、财务总监、监事会主席、内审部门负责人为成员的整改小组，组织召开专项整改工作会议，针对《决定书》涉及的问题进行认真梳理，深入分析问题原因，同时对照有关法律法规以及《公司章程》等内部管理制度的规定和要求，逐项明确整改责任人、责任部门和整改期限，制定形成系统化整改方案，并落实整改措施。

2017年1月18日，公司第八届董事会第二十六次会议和第八届监事会第十九次会议审议并公告了《关于重庆证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》。整改情况如下：

- 1、利用自有资金理财未履行审议程序并及时披露

整改期限：2017年1月，并持续规范；责任人：董事长、总经理、董事会秘书、财务总监。

2、部分关联交易未及时披露

整改期限：2017年1月，并持续规范；责任人：董事长、总经理、董事会秘书、财务总监。

3、“三会”会议资料记录不规范

整改期限：2016年11月整改完毕，并持续规范；责任人：董事会秘书、监事会主席。

4、募集资金使用方面

(1) 部分募集资金的管理和使用不规范。

整改期限：2017年1月，并持续规范；责任人：董事长、总经理、财务总监、董事会秘书。

(2) 在未改变募集资金总体用途情况下，部分募集资金具体使用方式发生变化未履行决策程序并披露。

整改期限：2017年1月，并持续规范；责任人：董事长、总经理、财务总监、董事会秘书。

上述整改情况详见公司披露的《关于重庆证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》（临 2017-019）。截至目前，上述整改措施已经整改落实并予持续规范。公司将认真吸取经验教训，加大外部及内部培训力度，组织董事、监事、高级管理人员及相关人员积极参加各类培训，强化责任意识，提升业务水平，提高公司信息披露、治理规范运作水平。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2016年01月12日披露了《关于员工持股计划完成股票购买的公告》	【临 2016-002】

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
全资子公司奥瑞德有限拟向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行申请一年期综合授信 1.2 亿元人民币，公司拟为奥瑞德有限前述授信提供担保，担保金额 1.2 亿元人民币，担保期限一年；公司实际控制人左洪波、褚淑霞夫妇为前述授信提供连带责任保证担保。	【临 2017-010】
公司全资子公司奥瑞德有限拟向中信银行股份有限公司哈尔滨分行申请二年期综合授信2亿元；公司全资孙公司秋冠光电拟向中信银行股份有限公司哈尔滨分行申请二年期综合授信1.4亿元；公司全资孙公司七台河奥瑞德拟向中信银行股份有限公司哈尔滨分行申请二年期综合授信0.6亿元。公司拟为上述贷款提供担保，担保金额共计4亿元人民币，担保期限二年。同时公司实际控制人左洪波、褚淑霞夫妇为前述贷款提供连带责任保证担保。	【临 2017-030】
为满足奥瑞德有限全资孙公司北海硕华业务发展和实际运营需要，公司全资子公司奥瑞德有限及郑文军先生（公司全资孙公司江西新航科技有限公司及北海硕华法定代表人）拟为北海硕华申请的合计1.5亿元1年期流动资金贷款提供连带责任保证担保。2017年3月16日，经公司第八届董事会第二十九次会议审议通过，董事会同意由奥瑞德有限与郑文军先生共同为北海硕华本次申请银行贷款提供连带责任担保。	【临 2017-044】
为满足哈尔滨臻霞光电技术有限公司业务发展和实际运营需要，公司控股股东褚淑霞女士于2017年3月14日向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行质押了其个人银行存单，为臻霞光电提供担保，开具6个月期的500万元承兑汇票。	【临 2017-045】
全资子公司奥瑞德有限拟向中信银行股份有限公司哈尔滨分行申请3年期固定资产贷款人民币8.20亿元，专项用于多色系纳米氧化锆陶瓷部件产业化项目投资建设。项目建设期内由公司及其实际控制人左洪波先生提供连带责任担保；待项目建设完具备抵押条件后追加该项目土地及厂房抵押。	【临 2017-054】
1、公司拟向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行申请1年期综合授信人民币4,000万元，公司实际控制人左洪波、褚淑霞夫妇为前述授信提供连带责任保证担保。 2、全资子公司奥瑞德有限拟向中国建设银行股份有限公司哈尔滨松北支行申请1年期综合授信人民币2亿元；全资子公司奥瑞德有限拟向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行申请1年期综合授信人民币1.5亿元；控股孙公司哈尔滨臻霞光电技术有限公司拟向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行申	【临 2017-055】

请1年期综合授信人民币1,000万元。公司拟为上述授信提供担保,担保期限1年。同时公司实际控制人左洪波、褚淑霞夫妇为上述授信提供连带责任保证担保。	
公司第八届董事会第三十二次会议审议通过了《关于子公司拟向实际控制人申请借款的关联交易议案》。为满足生产经营需要,公司全资子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司拟向公司实际控制人左洪波先生申请 1.9亿元人民币的借款,借款期限不超过6个月,借款年利率为 4%,公司不提供担保。	【2017-072】
全资子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司拟与芜湖华融兴融投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“芜湖华融”)、广发银行股份有限公司哈尔滨松北支行(以下简称“广发银行松北支行”)签订《委托贷款合同》,由芜湖华融委托广发银行松北支行向奥瑞德有限贷款人民币2亿元,期限为1年,贷款年利率9%,以奥瑞德有限持有的哈尔滨鑫霞光电技术有限公司51%的股权进行质押,并由公司及公司实际控制人左洪波、褚淑霞夫妇提供担保。同时授权公司董事长(或授权代表)签署相应的委托贷款协议等书面文件。	【2017-076】
全资子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司拟向中国光大银行股份有限公司哈尔滨顾乡支行申请三年期综合授信3亿元。公司拟为上述贷款提供担保,担保金额3亿元人民币,担保期限三年;公司实际控制人左洪波、褚淑霞夫妇拟为前述贷款提供连带责任保证担保。	【2017-087】

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2017年3月7日公司第八届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司2016年度日常关联交易执行情况及2017年度日常关联交易预计的议案》(详见:临2017-038)。

报告期内,公司日常关联交易实际履行情况:

采购方	关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易价格	关联交易全年金额预计(元)	2017年1-6月关联交易实际发生额不含税金额(元)
奥瑞德光电(郑州)投资管理有限公司	通宝(湖北)产业投资壹号基金(有限合伙)	其它	接受劳务	缴纳管理费	当年实际管理资金总额的0.50%	2,547,170.00	1,067,216.98
哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司	哈尔滨华松木业有限公司	其它	购买商品	办公家具	市场价格	40,000.00	120,897.48
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	哈尔滨华松木业有限公司	其它	购买商品	2寸晶盒	市场价格	15,200.00	

哈尔滨秋冠光电科技有限公司	哈尔滨华松木业有限公司	其它	购买商品	4寸晶盒	市场价格	43,100.00	11,965.81
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	东莞市中图半导体科技有限公司	其它	销售商品	4寸蓝宝石晶片	市场价格	244,620,000.00	61,332,032.55
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	东莞市中图半导体科技有限公司	其它	销售商品	2寸蓝宝石晶片	市场价格	18,457,200.00	1,469,310.69
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	郑州晶润光电技术有限公司	其它	销售商品	4寸蓝宝石晶片	市场价格	61,200.00	
北海市硕华科技有限公司	湖北宝塔光电科技有限公司	参股	工程施工	建筑工程	市场价格	14,422,00.00	13,045,282.17
合计					/	265,783,870.00	77,046,705.68

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
郑州晶润光电技术有限公司	其他	购买商品	购买专用仪器	市场价		288,023.12	100	电汇		无
郑州晶润光电技术有限公司	其他	购买商品	购买陶瓷材料	市场价	5.38	83,461.51	100	电汇	5.38	无
哈尔滨华松木业有限公司	其他	购买商品	购买家具	市场价		323,846.15	65			
合计				/	/	695,330.78		/	/	/
大额销货退回的详细情况				无						

关联交易的说明	无
---------	---

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 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						717,708,505.17							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,324,797,509.05							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,324,797,509.05							
担保总额占公司净资产的比例（%）						49.55							
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

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股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	270,380,508	35.24	0	0	162,228,305	0	162,228,305	432,608,813	35.24
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	49,944,250	6.51	0	0	29,966,550	0	29,966,550	79,910,800	6.51
3、其他内资持股	220,436,258	28.73	0	0	132,261,755	0	132,261,755	352,698,013	28.73
其中：境内非国有法人持股	55,869,338	7.28	0	0	33,521,603	0	33,521,603	89,390,941	7.28
境内自然人持股	164,566,920	21.45	0	0	98,740,152	0	98,740,152	263,307,072	21.45
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	496,698,392	64.75	0	0	298,019,035	0	298,019,035	794,717,427	64.75

1、人民币普通股	496,698,392	64.75	0	0	298,019,035	0	298,019,035	794,717,427	64.75
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	767,078,900	100	0	0	460,247,340	0	460,247,340	1,227,326,240	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司于 2017 年 03 月 29 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《公司 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》（详见：临 2017-052），拟以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 767,078,900 股为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增 460,247,340 股，转增后公司总股本将增加至 1,227,326,240 股。2017 年 05 月 22 日，公司发布了《2016 年年度权益分派实施公告》，上述转增股本方案已实施完毕（详见：临 2017-075）。

截至报告期末，公司总股本由 767,078,900 股变更为 1,227,326,240 股。

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）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

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	58,395,830	155,722,213	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-5-9
左洪波	58,419,822	0	35,051,893	93,471,715	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-5-9
哈尔滨工业大学实业开发总公司	49,944,250	0	29,966,550	79,910,800	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-5-9
江苏高投成长价	21,177,302	0	12,706,381	33,883,683	重大资产重组之发	2018-

值股权投资合伙企业（有限合伙）					行股份购买资产	5-9
江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	553,497	0	332,098	885,595	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业（有限合伙）	9,199,310	0	5,519,586	14,718,896	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-5-9
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	8,478,629	0	5,087,177	13,565,806	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-5-9
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	127,567	0	76,540	204,107	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
深圳市神华投资集团有限公司	8,478,628		5,087,177	13,565,805	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-5-9
隋爱民	6,358,970		3,815,382	10,174,352	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-5-9
鄂尔多斯市新联众管理咨询有限公司	4,239,311		2,543,587	6,782,898	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-5-9
上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）	2,049,546	0	1,229,728	3,279,274	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）	1,150,689	0	690,413	1,841,102	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
李文秀	824,736		494,842	1,319,578	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-5-9
褚春波	346,851		208,111	554,962	重大资产重组之发行股份购买资产	2018-5-9
李湘敏	266,721		160,033	426,754	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
高冬	256,179		153,707	409,886	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
曹振峰	168,893		101,336	270,229	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
深圳市瑞盈精选创业投资合伙企业（有限合伙）	127,568		76,541	204,109	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
上海精致投资管	105,428		63,257	168,685	重大资产重组之发	2017-

理中心（有限合伙）					行股份购买资产	8-29
中小企业（天津）创业投资基金合伙企业（有限合伙）	97,521		58,513	156,034	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）	84,342		50,605	134,947	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
杨鑫宏	57,959		34,775	92,734	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
黄建春	56,336		33,802	90,138	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
费日宁	49,844		29,906	79,750	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
王玉平	49,265		29,559	78,824	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
杨舒敏	45,208		27,125	72,333	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
张学军	44,049		26,429	70,478	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
高娟	42,890		25,734	68,624	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
谭晶	41,731		25,039	66,770	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
李明飞	39,412		23,647	63,059	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
远立贤	31,297		18,778	50,075	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
路正通	25,502		15,301	40,803	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
年冬瑶	12,751		7,651	20,402	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
李旭	12,751		7,651	20,402	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
卜祥春	12,635		7,581	20,216	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
安希超	11,128		6,677	17,805	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
徐纪媛	10,432		6,259	16,691	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
李铁	10,432		6,259	16,691	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29

苏伟	10,432		6,259	16,691	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
辛志付	6,955		4,173	11,128	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
张春辉	6,955		4,173	11,128	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
韩楚齐	5,332		3,199	8,531	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
阮涛	4,637		2,782	7,419	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
张磊	4,637		2,782	7,419	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
赵慧杰	3,478		2,087	5,565	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
付珊珊	2,317		1,390	3,707	重大资产重组之发行股份购买资产	2017-8-29
合计	270,380,508		162,228,305	432,608,813	/	/

备注：报告期增加限售股原因为公司以2016年12月31日公司总股本767,078,900股为基数，向全体股东每10股转增6股所致（详见：临2017-075）。

二、股东情况

（一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	72,269
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	87,458,818	233,223,515	19.00	93,471,715	质 押	208,800,000	境内 自然 人
褚淑霞	59,056,160	157,483,093	12.83	155,722,213	质 押	126,647,360	境内 自然 人
哈尔滨工业大学实业开发总公司	29,966,550	79,910,800	6.51	79,910,800	无	0	国有 法人

江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	15,538,726	41,436,603	3.38	34,769,278	无	0	境内非国有法人
华泰证券股份有限公司	10,971,774	30,063,144	2.45	0	无	0	境内非国有法人
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	6,727,541	17,940,111	1.46	13,769,913	无	0	境内非国有法人
深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业（有限合伙）	5,519,586	14,718,896	1.20	14,718,896	无	0	境内非国有法人
深圳市神华投资集团有限公司	5,087,177	13,565,805	1.11	13,565,805	未知	4,307,360	境内非国有法人
华润深国投信托有限公司—润之信18期集合资金信托计划	11,574,240	11,574,240	0.94	0	无	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	11,553,725	11,553,725	0.94	0	无	0	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	139,751,800	人民币普通股	139,751,800
华泰证券股份有限公司	30,063,144	人民币普通股	30,063,144
华润深国投信托有限公司—润之信18期集合资金信托计划	11,574,240	人民币普通股	11,574,240

中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	11,553,725	人民币普通股	11,553,725
江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	6,667,325	人民币普通股	6,667,325
中国民生信托有限公司—中国民生信托—至信 262 号集合资金信托计划	6,376,813	人民币普通股	6,376,813
云南国际信托有限公司—启鸿集合资金信托计划	6,267,360	人民币普通股	6,267,360
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·持盈 18 号证券投资集合资金信托计划	6,145,205	人民币普通股	6,145,205
华润深国投信托有限公司—润之信 20 期集合资金信托计划	5,480,000	人民币普通股	5,480,000
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	5,116,470	人民币普通股	5,116,470
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、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
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	褚淑霞	155,722,213	2018-05-09		见说明
2	左洪波	93,471,715	2018-05-09		见说明
3	哈尔滨工业大学实业开发总公司	79,910,800	2018-05-09		见说明
4	江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	33,883,683	2018-05-09		见说明
		885,595	2017-08-29		见说明
5	深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业（有限合伙）	14,718,896	2018-05-09		见说明
6	苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	13,565,806	2018-05-09		见说明
		204,107	2017-08-29		见说明
7	深圳市神华投资集团有限公司	13,565,805	2018-05-09		见说明
8	隋爱民	10,174,352	2018-05-09		见说明

9	鄂尔多斯市新联众管理咨询有限公司	6,782,898	2018-05-09		见说明
10	上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）	3,279,274	2017-08-29		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、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：2015年1月23日，上市公司与原奥瑞德有限全部股东（除哈尔滨工业大学实业开发总公司之外）签署了《盈利预测补偿协议》：在补偿期间，奥瑞德有限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121,554.46万元；各年度实现净利润（扣除非经常损益）达到承诺利润指标方可按照锁定期安排计算可解锁对应股份。据此，锁定期为12个月的8,938,105股限售股满足第二期解锁规定，于2017年8月29日可上市流通（详见：临2017-103）。

（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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
----	----	-------	-------	-------------	--------

左洪波	董事	145,764,697	233,223,515	87,458,818	资本公积转增股本
褚淑霞	董事	98,426,933	157,483,093	59,056,160	资本公积转增股本
杨鑫宏	董事	1,926,960	3,083,135	1,156,175	资本公积转增股本
路正通	董事	847,860	1,356,576	508,716	资本公积转增股本
远立贤	监事	1,040,556	1,664,889	624,333	资本公积转增股本

其它情况说明

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

姓名	担任的职务	变动情形
路正通	董事、副总经理、投资总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2017年1月3日，路正通先生向公司董事会提交了辞职报告。路正通先生因工作变动原因辞去公司董事、副总经理、投资总监及董事会战略委员会委员、董事会审计委员会委员、董事会提名委员会委员职务。

三、其他说明

适用 不适用

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

2017 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
流动资产：			
货币资金		191,423,041.00	408,355,617.50
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		42,821,507.87	51,699,883.45
应收账款		1,058,559,463.68	1,145,910,636.16
预付款项		37,658,913.23	42,644,649.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		5,270,970.27	8,427,518.58
买入返售金融资产			
存货		934,921,694.76	857,964,924.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		60,477,651.61	67,633,889.41
其他流动资产		80,861,395.97	78,298,315.16
流动资产合计		2,411,994,638.39	2,660,935,434.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		18,510,000.00	13,510,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		34,133,991.27	39,071,558.21
长期股权投资		29,777,690.05	29,919,326.99

投资性房地产			
固定资产		1,076,792,228.26	1,107,552,596.26
在建工程		160,698,258.96	70,106,959.61
工程物资		297,705,203.87	251,924,313.35
固定资产清理		2,623,376.97	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		264,033,628.73	233,448,848.01
开发支出		49,749,993.04	50,187,777.41
商誉		2,147,431,727.16	2,147,431,727.16
长期待摊费用		14,780,702.48	11,080,555.34
递延所得税资产		59,488,078.91	59,377,360.85
其他非流动资产		153,283,732.06	161,158,187.57
非流动资产合计		4,309,008,611.76	4,174,769,210.76
资产总计		6,721,003,250.15	6,835,704,644.78
流动负债：			
短期借款		851,763,000.00	653,913,381.00
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		259,686,184.04	181,921,574.61
应付账款		482,863,736.67	509,880,915.34
预收款项		25,642,900.21	25,213,504.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,782,135.71	11,583,960.51
应交税费		2,587,575.57	136,616,892.44
应付利息		2,134,078.44	1,600,130.78
应付股利			
其他应付款		117,291,706.59	45,447,954.40
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		573,629,000.00	661,612,900.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,325,380,317.23	2,227,791,213.72
非流动负债：			
长期借款		254,960,000.00	140,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,214,758,100.00	1,588,387,100.00
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益		205,633,754.35	235,855,360.07
递延所得税负债		20,048,004.40	20,708,317.37
其他非流动负债		26,600,000.00	26,600,000.00
非流动负债合计		1,721,999,858.75	2,011,550,777.44
负债合计		4,047,380,175.98	4,239,341,991.16
所有者权益			
股本		757,921,224.00	297,673,884.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		790,231,246.86	1,250,478,586.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		92,295,884.75	92,295,884.75
一般风险准备			
未分配利润		1,014,614,204.42	939,262,898.94
归属于母公司所有者权益合计		2,655,062,560.03	2,579,711,254.55
少数股东权益		18,560,514.14	16,651,399.07
所有者权益合计		2,673,623,074.17	2,596,362,653.62
负债和所有者权益总计		6,721,003,250.15	6,835,704,644.78

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

2017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
流动资产：			
货币资金		50,929,603.52	56,929,098.29
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		2,100,000.00	1,000,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款			
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		53,029,603.52	57,929,098.29

非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,826,525,761.93	4,830,997,398.87
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		4,826,525,761.93	4,830,997,398.87
资产总计		4,879,555,365.45	4,888,926,497.16
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		244,999.99	608,999.99
应交税费		58,504.99	66,699.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款		225.51	
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		303,730.49	675,699.98
非流动负债：			
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		303,730.49	675,699.98
所有者权益：			
股本		1,227,326,240.00	767,078,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,662,852,691.81	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		-10,927,296.85	-1,928,134.63
所有者权益合计		4,879,251,634.96	4,888,250,797.18
负债和所有者权益总计		4,879,555,365.45	4,888,926,497.16

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
2017 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		454,819,672.35	314,319,954.69
其中：营业收入		454,819,672.35	314,319,954.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		429,125,709.85	261,464,787.12
其中：营业成本		357,876,017.79	191,505,296.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,545,838.39	884,127.77
销售费用		6,186,250.80	3,923,862.90
管理费用		51,548,329.62	43,226,242.90
财务费用		29,260,404.26	17,494,083.93
资产减值损失		-22,291,131.01	4,431,173.44
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）		67,114.31	2,178,466.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,761,076.81	55,033,634.15
加：营业外收入		67,261,695.66	25,154,389.44
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		5,836,616.28	836,491.39
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		87,186,156.19	79,351,532.20
减：所得税费用		9,925,735.64	12,994,918.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		77,260,420.55	66,356,613.65
归属于母公司所有者的净利润		75,351,305.48	66,496,422.44
少数股东损益		1,909,115.07	-139,808.79
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		77,260,420.55	66,356,613.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		75,351,305.48	66,496,422.44
归属于少数股东的综合收益总额		1,909,115.07	-139,808.79
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.06	0.09
（二）稀释每股收益(元/股)		0.06	0.09

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

法定代表人：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

2017 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			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		3,726,795.29	606,892.94
财务费用		-36,278.52	-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)		-17,276.10	496,984.39
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-3,707,792.87	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)		-3,707,792.87	14,984.64
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,707,792.87	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		-3,707,792.87	14,984.64
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.003	0.0000195
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.003	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

2017 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		506,540,794.54	178,008,116.28
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		10,302,860.58	4,686,561.72
收到其他与经营活动有关的现金		132,287,859.89	23,049,297.25
经营活动现金流入小计		649,131,515.01	205,743,975.25
购买商品、接受劳务支付的现金		202,514,570.41	359,315,598.78
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		68,541,645.32	55,574,376.94
支付的各项税费		164,486,863.95	54,174,844.81
支付其他与经营活动有关的现金		46,928,019.42	28,577,267.68
经营活动现金流出小计		482,471,099.10	497,642,088.21
经营活动产生的现金流量净额		166,660,415.91	-291,898,112.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		95,000,000.00	483,000,000.00
取得投资收益收到的现金		208,751.25	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		996,400.00	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		96,205,151.25	485,948,299.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		164,168,371.95	302,075,923.36
投资支付的现金		100,000,000.00	563,010,000.00
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		291,612,900.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		555,781,271.95	865,085,923.36

投资活动产生的现金流量净额		-459,576,120.70	-379,137,624.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		813,723,000.00	259,789,500.00
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		813,723,000.00	259,789,500.00
偿还债务支付的现金		673,416,500.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,702,609.19	19,110,543.84
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		40,250,930.83	9,671,549.86
筹资活动现金流出小计		745,370,040.02	128,782,093.70
筹资活动产生的现金流量净额		68,352,959.98	131,007,406.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-45.27	12.17
五、现金及现金等价物净增加额		-224,562,790.08	-540,028,318.74
加：期初现金及现金等价物余额		340,275,101.12	658,651,589.08
六、期末现金及现金等价物余额		115,712,311.04	118,623,270.34

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

2017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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		106,039,971.38	180,869.86
经营活动现金流入小计		106,039,971.38	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		1,841,969.43	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		104,577,120.35	54,808,715.07
经营活动现金流出小计		106,419,089.78	54,966,869.63
经营活动产生的现金流量净额		-379,118.40	-54,785,999.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	95,000,000.00

取得投资收益收到的现金		124,360.84	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		155,262.79	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		50,279,623.63	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		55,200,000.00	135,230,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		55,200,000.00	135,230,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,920,376.37	-39,732,328.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
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		700,000.00	
筹资活动现金流出小计		700,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-700,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,999,494.77	-94,518,328.54
加：期初现金及现金等价物余额		56,929,098.29	106,207,127.39
六、期末现金及现金等价物余额		50,929,603.52	11,688,798.85

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
2017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				1,250,478,586.86				92,295,884.75	-	939,262,898.94	16,651,399.07	2,596,362,653.62
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				1,250,478,586.86				92,295,884.75	-	939,262,898.94	16,651,399.07	2,596,362,653.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	460,247,340.00				-460,247,340.00						75,351,305.48	1,909,115.07	77,260,420.55
(一) 综合收益总额											75,351,305.48	1,909,115.07	77,260,420.55
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
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	460,247,340.00				-460,247,340.00								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	460,247,340.00				-460,247,340.00								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	757,921,224.00				790,231,246.86				92,295,884.75		1,014,614,204.42	18,560,514.14	2,673,623,074.17

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	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

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
2017 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					-1,928,134.63	4,888,250,797.18
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					-1,928,134.63	4,888,250,797.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	460,247,340.00				-460,247,340.00					-8,999,162.22	-8,999,162.22
（一）综合收益总额										-3,707,792.87	-3,707,792.87
（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	460,247,340.00				-460,247,340.00						0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	460,247,340.00				-460,247,340.00						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他										-5,291,369.35	-5,291,369.35
四、本期期末余额	1,227,326,240.00				3,662,852,691.81					-10,927,296.85	4,879,251,634.96

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	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

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

√适用 □不适用

(一) 历史沿革

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。

(二) 经营范围

奥瑞德经营范围：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。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

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。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 24 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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（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	全资孙公司	三级	100.00	100.00
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
哈尔滨臻霞光电技术有限公司	控股孙公司	三级	51.00	51.00
七台河奥瑞德光电技术有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
奥瑞德光电（东莞）有限公司	控股孙公司	三级	71.00	71.00
景德镇市中天水晶科技有限公司	全资孙公司	四级	100.00	100.00
北海市硕华科技有限公司	全资孙公司	四级	100.00	100.00
北海市新拓科技有限公司	全资孙公司	四级	100.00	100.00
潍坊臻霞光电技术有限公司	控股孙公司	四级	85.00	85.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比减少 1 户，其中：

1. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
奥瑞德光电（深圳）有限公司	注销

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本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：

适用 不适用

本公司下列主要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

本公司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，在初始确认时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：

1) 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；

2) 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；

3) 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：

1) 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；

2) 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；

3) 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；

4) 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

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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、长期应收款等，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：

1) 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。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 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

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；活跃市场的报价

包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司单项金额重大的应收款项标准：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：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00	1.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

适用 不适用

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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

其他周转材料采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

(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对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（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

适用 不适用

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	5-20	5	4.75-19.00
专用设备	直线法	3-10	5	9.50-31.67
机器设备	直线法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	直线法	5-7	5	13.57-19.00
办公设备	直线法	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

适用 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

适用 不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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、专利权、非专利技术。

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）	依据
土地使用权	50	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。
专利技术	10	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。
非专利技术	5-10	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。
软件使用费	5	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。

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

√适用 □不适用

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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

研发项目转为无形资产的依据：《研发项目的效用情况说明及研发成果验收报告》、项目获取的专利证书。

研发项目转为无形资产时点确定：以《研发项目的效用情况说明及研发成果验收报告》出据时间、取得书面专利证书时间决定转为无形资产的时间，以二者最后获取确认的时间为研发项目转为无形资产时点。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

适用 不适用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限
装修费	5
车间改造费	5

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 销售商品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。

公司销售商品收入确认的具体原则，根据业务类型的不同，分为通常情况下销售商品收入和特殊销售商品收入。

公司通常情况下销售商品收入，根据内外销单据不同，收入确认的具体方法如下：

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。

公司特殊销售商品收入，主要包括合同能源管理业务项目的收入（简称 EMC 项目收入）、分期收款发出商品收入等。根据业务类型的不同，收入确认的具体方法如下：

（1）EMC 项目：按照合同约定的收款方法和时间分期确认为收入。

（2）分期收款发出商品：按照合同约定，由客户验收后，根据约定的收款方法计算未来现金流量现值确认为当期收入。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

如果合同总成本很可能超过合同总收入,则预期损失立即确认为费用。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（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

√适用 □不适用

（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

√适用 □不适用

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

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

适用 不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	17
教育费附加	实缴流转税税额	3
地方教育费附加	实缴流转税税额	1
营业税	营改增之前的应纳税营业额	5
城市维护建设税	实缴流转税税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25、15、9
价格调节基金	实缴流转税税额	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
奥瑞德光电（郑州）投资管理有限公司	25
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	15
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
潍坊臻霞光电技术有限公司	25
奥瑞德光电（东莞）有限公司	25

江西新航科技有限公司	15
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
北海市新拓科技有限公司	9

2. 税收优惠

√适用 □不适用

2016年11月15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：GR201623000149，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2016年1月1日至2018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鎏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），哈尔滨鎏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。

根据《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业产业政策鼓励类认定的函》（北发改函[2016]256号），本公司子公司北海市新拓科技有限公司软件开发业务符合鼓励类第二十八条“信息产业”第23款：“软件开发生产”的规定，并于2016年5月23日取得《设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税》及《民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分减征或免征》的相关文件，优惠期间为2017年1月1日至2017年12月31日。

根据《关于北海市硕华科技有限公司硬脆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），本公司子公司北海市硕华科技有限公司硬脆材料加工设备生产项目符合第一类“鼓励类”第十四条“机械”第1款“三轴以上联动的高速、精密数控机床及配套数控系统、伺服电机及驱动装置”的规定，并于2016年5月20日取得《设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税》及《民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分减征或免征》的相关文件，优惠期间为2017年1月1日至2017年12月31日。

2016年11月15日，本公司子公司江西新航科技有限公司取得全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室高新技术企业名单公示，公司2017年所得税率为15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,513.80	15,882.14
银行存款	115,700,797.24	340,259,218.98
其他货币资金	75,710,729.96	68,080,516.38
合计	191,423,041.00	408,355,617.50
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

无

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	42,821,507.87	43,299,883.45
商业承兑票据	0.00	8,400,000.00
合计	42,821,507.87	51,699,883.45

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,000,000.00
商业承兑票据	
合计	2,000,000.00

(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	156,391,787.98	
商业承兑票据		
合计	156,391,787.98	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	4,000,000.00
合计	4,000,000.00

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,196,783.55	0.29	3,196,783.55	100.00	-	3,192,566.65	0.27	3,192,566.65	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,082,669,335.51	99.71	24,109,871.83	2.23	1,058,559,463.68	1,184,905,926.94	99.73	38,995,290.78	3.29	1,145,910,636.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						-		-		
合计	1,085,866,119.06	100.00	27,306,655.38	2.51	1,058,559,463.68	1,188,098,493.59	/	42,187,857.43	/	1,145,910,636.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
大连淡宁光电技术有限公司	626,029.80	626,029.80	100.00	客户资金困难
江苏亿歌光电科技有限公司	154,397.93	154,397.93	100.00	客户资金困难
安徽康蓝光电股份有限公司	2,341,628.63	2,341,628.63	100.00	客户资金困难
伯恩光学(惠州)有限公司	45,209.44	45,209.44	100.00	款项无法回收
TERAXTALTECHNOLOGYCORPORATION	29,517.75	29,517.75	100.00	款项无法回收
合计	3,196,783.55	3,196,783.55	/	/

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			
1年以内小计	965,341,765.49	9,654,991.87	1.00
1至2年	90,300,029.60	9,030,002.95	10.00
2至3年	26,833,851.14	5,366,770.23	20.00
3至4年	193,689.28	58,106.78	30.00

合计	1,082,669,335.51	24,109,871.83
----	------------------	---------------

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-14,881,202.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 392,789.21 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
浙江中宙照明科技有限公司	392,789.21	收到银行汇款
合计	392,789.21	/

其他说明

无

(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：

适用 不适用

单位名称	期末余额（元）	占应收账款期末余额的比例（%）	已计提坏账准备（元）
湖北天宝光电科技有限公司	319,202,214.44	29.40	3,192,022.14
东莞市华星镀膜科技有限公司	82,713,488.00	7.62	827,134.88
青岛嘉星晶电科技股份有限公司	77,597,081.01	7.15	3,662,418.19
北海市龙浩光电科技有限公司	73,084,484.00	6.73	730,844.84
东莞市中图半导体科技有限公司	53,438,340.08	4.92	534,383.40

合计	606,035,607.53	55.81	8,946,803.45
----	----------------	-------	--------------

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	25,923,353.65	68.84	41,560,333.36	97.46
1至2年	10,764,874.72	28.59	87,196.36	0.20
2至3年	23,565.17	0.06	997,119.70	2.34
3年以上	947,119.69	2.51		0.00
合计	37,658,913.23	100.00	42,644,649.42	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:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末金额(元)	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
优姆锡精密机械有限公司	36,825,637.34	49.95	2017年	已付款、未到货
宾县电业局	4,331,118.72	5.87	2017年	已付款、未到货
大连捷航国际物流有限公司	4,033,075.55	5.47	2017年	已付款、未到货
华融京津冀(北京)股权投资基金管理有限公司	4,000,000.00	5.43	2017年	已付款、未到货
深圳正阳工业清洗设备有限公司	2,937,000.00	3.98	2017年	已付款、未到货

合计	52,126,831.61	70.70		
----	---------------	-------	--	--

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,340.61	100.00	90,339.12	1.69	5,257,791.49	8,550,713.40	100.00	123,194.82	1.44	8,427,518.58

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,348,130.61	/	90,339.12	/	5,257,791.49	8,550,713.40	/	123,194.82	/	8,427,518.58

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 年以内小计	4,937,880.61	49,314.12	1.00
1 至 2 年	410,250.00	41,025.00	10.00
合计	5,348,130.61	90,339.12	1.69

确定该组合依据的说明：

无

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-32,855.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金	4,639,048.65	6,830,322.30
押金	253,624.00	269,624.00
往来款	26,966.24	953,619.38
其他	428,491.72	497,147.72
合计	5,348,130.61	8,550,713.40

(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
哈尔滨市劳动保障监察局	保障金	2,799,179.78	1年以内	52.34	27,991.80
七台河市劳动保障监察局	保证金	924,007.65	1年以内	17.28	9,240.07
哈尔滨市路灯工程安装处	保证金	500,000.00	1年以内	9.35	5,000.00
宾县人力资源和社会保障局农民工工资保障金	保障金	400,000.00	1-2年	7.48	40,000.00
哈尔滨市医疗保险管理中心	其他	83,506.00	1年以内	1.56	835.06
合计	/	4,706,693.43	/	88.01	83,066.93

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	99,733,090.98		99,733,090.98	79,080,298.02		79,080,298.02
库存商品	292,205,159.92	21,080,379.24	271,124,780.68	289,038,444.98	22,101,528.70	266,936,916.28
建造合同形成的已完工未结算资产	3,606,902.27		3,606,902.27	3,592,257.75		3,592,257.75
委托加工物资	7,135,505.13		7,135,505.13	7,030,771.67		7,030,771.67
自制半成品	555,803,480.99	12,803,890.12	542,999,590.87	514,814,232.81	20,771,265.84	494,042,966.97
发出商品	10,321,824.83		10,321,824.83	7,281,713.65		7,281,713.65
合计	968,805,964.12	33,884,269.36	934,921,694.76	900,837,718.88	42,872,794.54	857,964,924.34

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	22,101,528.70	2,255,142.96		3,276,292.42		21,080,379.24
自制半成品	20,771,265.84			7,967,375.72		12,803,890.12
合计	42,872,794.54	2,255,142.96		11,243,668.14		33,884,269.36

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	39,299,523.77

累计已确认毛利	14,706,193.03
减：预计损失	
已办理结算的金额	50,398,814.53
建造合同形成的已完工未结算资产	3,606,902.27

其他说明

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用		1,128,303.01
长期应收款	60,477,651.61	66,505,586.40
合计	60,477,651.61	67,633,889.41

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	80,701,197.87	70,866,009.62
待取得抵扣凭证的进项税额	160,198.10	7,432,305.54
合计	80,861,395.97	78,298,315.16

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量的	18,510,000.00		18,510,000.00	13,510,000.00		13,510,000.00
合计	18,510,000.00		18,510,000.00	13,510,000.00		13,510,000.00

(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(湖北)产业投资壹号基金(有限合伙)	13,500,000.00			13,500,000.00					3.00	
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	
青岛鑫嘉星电子科技股份有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					16.67	
合计	13,510,000.00	5,000,000.00		18,510,000.00					/	

(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

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准 备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款 销售商品	95,603,5 58.88	991,916 .00	94,611,642.88	106,700,860.61	1,123,716.0 0	105,577,144 .61	
减：一年内 到期的长期 应收款	-61,111, 824.41	-634,17 2.80	-60,477,651.61	-67,177,360.00	-671,773.60	-66,505,586 .40	
合计	34,491,7 34.47	357,743 .20	34,133,991.27	39,523,500.61	451,942.40	39,071,558. 21	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单 位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备		
一、合营 企业										
小计										
二、联营										

企业										
湖北宝塔 光电科技 有限公司	29,919, 326.99			-141,6 36.94					29,777, 690.05	
小计	29,919, 326.99			-141,6 36.94					29,777, 690.05	
合计	29,919, 326.99			-141,6 36.94					29,777, 690.05	

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初 余额	450,034,054 .42	499,982,46 9.62	487,425,520. 59	6,566,325. 19	7,918,492.7 3	1,451,926,86 2.55
2. 本期 增加金额	6,518,475.8 4	47,948,656 .67	74,173,382.0 7	52,273.51	339,593.11	129,032,381. 20
(1) 购置			71,277,297.4 4	52,273.51	330,305.11	71,659,876.0 6
(2) 在建工程转 入	6,518,475.8 4	47,948,656 .67	2,896,084.63		9,288.00	57,372,505.1 4
3. 本期 减少金额		161,556,45 1.27	22,676,850.2 2			184,233,301. 49
(1) 处置或报废						
(2) 其他转出		161,556,45 1.27	22,676,850.2 2			184,233,301. 49
4. 期末 余额	456,552,530 .26	386,374,67 5.02	538,922,052. 44	6,618,598. 70	8,258,085.8 4	1,396,725,94 2.26
二、累计折旧						

1. 期初 余额	74,623,918.09	144,587,979.72	118,038,643.17	4,050,529.88	2,598,195.39	343,899,266.25
2. 本期 增加金额	10,700,415.81	32,589,089.73	29,861,609.44	559,127.20	531,047.54	74,241,289.72
(1) 计提	10,700,415.81	32,589,089.73	29,861,609.44	559,127.20	531,047.54	74,241,289.72
3. 本期 减少金额		83,672,889.15	15,008,952.86			98,681,842.01
(1) 处置或报废						
(2) 其他转出		83,672,889.15	15,008,952.86			98,681,842.01
4. 期末 余额	85,324,333.90	93,504,180.30	132,891,299.75	4,609,657.08	3,129,242.93	319,458,713.96
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	371,228,196.36	292,870,494.72	405,555,752.65	2,008,941.62	5,128,842.91	1,076,792,228.26
2. 期初 账面价值	375,410,136.33	355,394,489.90	368,911,877.38	2,515,795.31	5,320,297.34	1,107,552,596.26

(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	324,999.96	475,000.04	0.00	

(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

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
多色系氧化锆陶瓷项目	84,959,302.89		84,959,302.89	6,802,616.47		6,802,616.47
七台河厂区建设	27,622,096.75		27,622,096.75	26,552,289.38		26,552,289.38
安装调试的蓝宝石加工等设备	22,874,364.83		22,874,364.83	3,451,803.86		3,451,803.86
宾西厂区建设	10,945,343.38		10,945,343.38	10,316,030.69		10,316,030.69
能源管理-路灯照明项目	9,219,307.73		9,219,307.73	9,577,326.42		9,577,326.42
江北厂区建设	1,637,549.07		1,637,549.07	6,701,098.23		6,701,098.23
安装调试的单晶炉	1,199,588.46		1,199,588.46	1,456,763.97		1,456,763.97
秋冠厂区改造	825,262.05		825,262.05	3,833,586.79		3,833,586.79
安装调试的办公设施	691,204.39		691,204.39	691,204.39		691,204.39
环境系统污水处理站建设	554,750.00		554,750.00	554,750.00		554,750.00
3D热弯机项目	169,489.41		169,489.41	169,489.41		169,489.41
合计	160,698,258.96		160,698,258.96	70,106,959.61		70,106,959.61

(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
多色系氧化锆陶瓷项目	1,075,322,000.00	6,802,616.47	78,156,686.42			84,959,302.89	7.90					自有资金
七台河厂区建设	90,000,000.00	26,552,289.38	1,069,807.37			27,622,096.75	92.75					自有资金
合计		33,354,905.85	79,226,493.79			112,581,399.64	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程用材料	297,705,203.87	251,924,313.35
合计	297,705,203.87	251,924,313.35

其他说明：

无

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
机器设备清理	2,623,376.97	
合计	2,623,376.97	

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	144,302,926.73	109,976,710.15	967,478.87	255,247,115.75
2. 本期增加金额		34,728,541.28	4,171,050.36	38,899,591.64
(1) 购置			360,000.00	360,000.00
(2) 内部研发		34,728,541.28	3,811,050.36	38,539,591.64
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	144,302,926.73	144,705,251.43	5,138,529.23	294,146,707.39
二、累计摊销				
1. 期初余额	10,799,904.78	10,539,420.74	458,942.22	21,798,267.74
2. 本期增加金额	5,826,367.08	2,330,966.63	157,477.21	8,314,810.92
(1) 计提	5,826,367.08	2,330,966.63	157,477.21	8,314,810.92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

4. 期末余额	16,626,271.86	12,870,387.37	616,419.43	30,113,078.66
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	127,676,654.87	131,834,864.06	4,522,109.80	264,033,628.73
2. 期初账面价值	133,503,021.95	99,437,289.41	508,536.65	233,448,848.01

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 13.10%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	计入存货	
项目 1	1,265,159.85	90,226.28						1,355,386.13
项目 2	584,157.92	7,744.34						591,902.26
项目 3	1,481,982.12	1,001.17			1,482,983.29			
项目 4	6,343,392.75	6,753.99			6,350,146.74			
项目 5	5,198,825.01	-30,268.46			5,168,556.			

					55			
项目 6	3,166,950.36	1,634.43						3,168,584.79
项目 7	1,792,660.10	72,965.87						1,865,625.97
项目 8	874,714.80	874.82			875,589.62			
项目 9	1,597,274.15	1,251.30						1,598,525.45
项目 10	1,602,912.83	1,121.70			1,604,034.53			
项目 11	3,029,027.50	1,300.09			3,030,327.59			
项目 12	5,862,023.59	264.61			5,862,288.20			
项目 13		2,552,562.54						2,552,562.54
项目 14		1,325,853.97						1,325,853.97
项目 15		1,414,973.02						1,414,973.02
项目 16		1,259,994.14						1,259,994.14
项目 17		1,518,250.23						1,518,250.23
项目 18		4,879,082.54				3,566,804.36		1,312,278.18
项目 19		615,158.63						615,158.63
项目 20		1,804,666.97				644,711.25		1,159,955.72
项目 21		1,620,496.61				667,280.27		953,216.34
项目 22		1,449,037.23				99,134.59		1,349,902.64
项目 23		1,759,425.89				168,742.67		1,590,683.22
项目 24		1,883,464.39				94,265.08		1,789,199.31
项目		2,332,71						2,332,716.59

25		6.59						
项目		647,443.					38,883.37	608,560.57
26		94						
项目		884,126.					43,088.47	841,037.80
27		27						
项目		1,873,41					74,841.44	1,798,568.76
28		0.20						
项目		1,023,92						1,023,929.98
29		9.98						
项目		796,876.						796,876.70
30		70						
项目		1,601,64						1,601,646.39
31		6.39						
项目		1,676,47						1,676,478.35
32		8.35						
项目		2,472,13						2,472,137.35
33		7.35						
项目		3,581,75						3,581,751.06
34		1.06						
项目		861,411.						861,411.19
35		19						
项目		865,100.				865,100.8		
36		89				9		
项目	3,114,				3,114			
37	438.37				,438.			
					37			
项目	3,507,				3,507			
38	642.96				,642.			
					96			
项目	270,32	138,470.			408,7			
39	7.92	38			98.30			
项目	258,07	70,718.3			328,7			
40	2.31	1			90.62			
项目	543,68	461,842.			543,6	461,842.4		
41	3.26	48			83.26	8		
项目	478,31	411,570.			889,8			-0.00
42	6.73	66			87.39			
项目	414,90	426,439.			841,3			
43	9.34	90			49.24			-
项目	472,52	304,358.			776,8			0.00
44	3.65	03			81.68			
项目	1,269,							1,269,994.89
45	994.89							

项目 46	1,883, 975.87	18,280.0 0			1,902 ,255. 87			
项目 47	303,34 4.04	96,708.8 9				8,754.70		391,298.23
项目 48	152,31 6.77	392,180. 89				8,754.70		535,742.96
项目 49		197,315. 76				197,315.7 6		
项目 50		176,529. 99				95,539.82		80,990.17
项目 51	713,61 3.32	369,471. 87						1,083,085.19
项目 52	1,718, 001.00	87,965.1 6			1,805 ,966. 16			
项目 53	2,287, 536.00	409,120. 05						2,696,656.05
项目 54		296,071. 45						296,071.45
项目 55		121,423. 33			121,1 08.33			315.00
项目 56		219,027. 13						219,027.13
项目 57		159,644. 69						159,644.69
合计	50,187 ,777.4 1	45,212,0 04.18	-	-	38,61 4,728 .70	1,637,308 .35	5,397,751. 50	49,749,993.04

其他说明

无

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

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	2,147,431 ,727.16					2,147,43 1,727.16

合计	2,147,431 ,727.16					2,147,431 ,727.16
----	----------------------	--	--	--	--	----------------------

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

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
奥瑞德有限-装修改造工程	1,678,318.11	1,355,165.60	432,161.93		2,601,321.78
秋冠光电-装修改造工程	6,569,554.95	2,952,002.07	886,468.36		8,635,088.66
鑿霞光电-装修改造工程	2,298,338.16	1,841,616.43	712,078.32	362,660.79	3,065,215.48
奥瑞德(东莞)-装修改造工程	534,344.12		55,267.56		479,076.56
合计	11,080,555.34	6,148,784.10	2,085,976.17	362,660.79	14,780,702.48

其他说明：

无

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	61,416,145.12	13,282,208.50	86,782,730.28	23,890,580.26
固定资产折旧(年限、残值)	87,051,170.8	21,762,792.7	136,273,550.42	21,762,792.7
递延收益	97,772,310.84	24,443,077.71	144,514,709.31	13,723,987.89
合计	246,239,626.76	59,488,078.91	367,570,990.01	59,377,360.85

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	133,653,362.66	20,048,004.40	138,055,449.13	20,708,317.37
合计	133,653,362.66	20,048,004.40	138,055,449.13	20,708,317.37

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	63,236,230.15	115,381,825.21
设备款	82,550,163.33	45,776,362.36
待抵扣进项税	7,497,338.58	
合计	153,283,732.06	161,158,187.57

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	338,763,000.00	
保证借款	513,000,000.00	653,913,381.00
合计	851,763,000.00	653,913,381.00

短期借款分类的说明：

1、根据编号为 2016 贷 1118 号的流动资金借款合同，交通银行哈尔滨北新分行向哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司提供 30000 万元贷款，贷款期限自 2016 年 11 月 11 日至 2017 年 11 月 11 日。根据编号为 1118(左洪波)、11180 褚淑霞)、11181 (股份有限公司) 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。

2、根据编号为 2016 年信银哈贷字第 161101135 号的人民币流动资金借款合同，中信银行哈尔滨分行向奥瑞德光电技术有限公司提供 10,000 万元贷款，贷款期限自 2016 年 11 月 30 日起至 2017 年 11 月 29 日。根据编号为 161101135-1 (股份有限公司保证合同)、161101135-2 (左洪波保证合同)、的保证合同，由本公司、左洪波为该笔贷款提供连带责任担保。

3、根据编号为 (2017) 哈银委借字第 00002 号的委托贷款借款合同，芜湖华融兴融投资合伙企业委托广发银行向本公司发放委托贷款人民币 20000 万元，贷款期限自 2017 年 5 月 26 日至 2018 年 5 月 25 日。左洪波、褚淑霞、奥瑞德光电股份有限公司连带责任担保。本公司以其合法享有的哈尔滨鑫霞光电技术有限公司 51% 股权作为质押。同时以本公司名下的加工设备、全资子公司七台河奥瑞德光电技术有限公司及哈尔滨秋冠光电科技有限公司名下的固定资产进行动产抵押。

4、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奥瑞德有限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奥瑞德有限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、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；根据编号为 (2016) 哈银综授额字第 000010 号合同对 2015 哈银授合字第 S13 号《授信额度合同》进行的变更：本授信额度最高限额为人民币 50,000 万元，有效期自本合同生效之日起至 2017 年 12 月 13 日止，原合同项下的担保合同继续有效。

5、根据编号为 2017 年信银哈贷字第 171101022 号的人民币流动资金借款合同，中信银行哈尔滨分行向哈尔滨秋冠光电科技有限公司提供 10,000 万元贷款，贷款期限自 2017 年 3 月 3 日起至 2018 年 3 月 2 日。根据编号为 171101022-1 (股份有限公司保证合同)、171101022-2 (左洪波保证合同)、的保证合同，由本公司、左洪波为该笔贷款提供连带责任担保。 6、根据编号为 2017 年信银哈贷字第 171101023 号的人民币流动资金借款合同，中信银行哈尔滨分行七台河奥瑞德光电科技有限公司提供 1300 万元贷款，贷款期限自 2017 年 3 月 3 日起至 2018 年 3 月 2 日。根据编号为 171101023-1 (股份有限公司保证合同)、171101023-2 (左洪波保证合同)、的保证合同，由本公司、左洪波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

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	855,822.13	2,627,109.63
银行承兑汇票	258,830,361.91	179,294,464.98
合计	259,686,184.04	181,921,574.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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	236,470,951.01	280,171,851.57
应付设备款	226,213,423.98	204,375,666.26
应付工程款	12,051,687.31	17,201,772.58
应付其他款	8,127,674.37	8,131,624.93
合计	482,863,736.67	509,880,915.34

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	25,642,900.21	25,019,985.27
已结算未完工		193,519.37

合计	25,642,900.21	25,213,504.64
----	---------------	---------------

(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

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,584,617.11	59,289,710.04	61,101,474.38	9,772,852.77
二、离职后福利-设定提存计划	-656.60	6,387,249.20	6,377,309.66	9,282.94
合计	11,583,960.51	65,676,959.24	67,478,784.04	9,782,135.71

(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	11,087,975.69	51,217,046.38	53,205,414.77	9,099,607.30
二、职工福利费		1,386,321.01	1,385,962.61	358.40
三、社会保险费	4,725.54	2,645,618.72	2,647,178.56	3,165.70
其中:医疗保险费	4,491.54	2,207,424.57	2,209,984.81	1,931.30
工伤保险费	104.00	273,909.64	272,779.24	1,234.40
生育保险费	130.00	164,284.51	164,414.51	
四、住房公积金	347,001.28	3,034,690.20	2,918,974.48	462,717.00
五、工会经费和职工教育经费	144,914.60	1,006,033.73	943,943.96	207,004.37
合计	11,584,617.11	59,289,710.04	61,101,474.38	9,772,852.77

(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	11,795.70	6,097,618.18	6,100,493.87	8,920.01

2、失业保险费	-12,452.30	289,631.02	276,815.79	362.93
合计	-656.60	6,387,249.20	6,377,309.66	9,282.94

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,220,136.10	57,548,272.72
企业所得税	-1,144,289.66	69,049,390.86
个人所得税	250,332.58	2,944,863.55
城市维护建设税	43,047.07	3,154,121.39
教育费附加	28,043.23	1,711,661.25
地方教育费附加	18,695.48	1,142,534.52
其他	171,610.77	1,066,048.15
合计	2,587,575.57	136,616,892.44

其他说明：

无

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	600,294.44	320,625.00
短期借款应付利息	1,533,784.00	1,279,505.78
合计	2,134,078.44	1,600,130.78

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	111,160,218.59	38,884,500.00
代收款	450,880.34	6,669.73
其他	5,680,607.66	6,556,784.67
合计	117,291,706.59	45,447,954.40

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	200,000,000.00	370,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	373,629,000.00	291,612,900.00
合计	573,629,000.00	661,612,900.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	254,960,000.00	140,000,000.00
合计	254,960,000.00	140,000,000.00

长期借款分类的说明：

根据 2015 哈银并贷字第 S13 号《并购贷款合同》，广发银行股份有限公司哈尔滨松北支行为本公司子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司提供额度为 60,000 万元的并购交易支付贷款，专项用于收购江西新航科技有限公司 100% 股权，该项贷款期限为一年，自 2015 年 12 月 14 日至 2016 年 12 月 13 日；根据编号（2016）哈银并贷字第 S13 号并购贷款补充合同对编号 2015 哈银并贷字第 S13 号《并购贷款合同》进行的变更：借款期限变更为自 2015 年 12 月 14 日至 2018 年 12 月 13 日，并在 2017 年 4 月偿还本金 4,000 万元，2017 年 12 月偿还本金 6,000 万元，2018 年 4 月偿还本金 4,000 万元，2018 年 12 月偿还本金 10,000 万元。

哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司与广发银行股份有限公司哈尔滨松北支行签订了 2015 哈银最权质字第 S13 号《最高额权利质押合同》，以江西新航科技有限公司 5,000 万股股份作评估值 153,000 万质押给广发银行哈尔滨松北支行。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付股权收购款	1,588,387,100.00	1,214,758,100.00
合计	1,588,387,100.00	1,214,758,100.00

其他说明：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	211,775,360.07		6,141,605.72	205,633,754.35	
与收益相关政府补助	24,080,000.00		24,080,000.00		
合计	235,855,360.07		30,221,605.72	205,633,754.35	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
基础设施建设补 助	140,750,70 1.23		4,780,179.90		135,970,521. 33	与资产相关
变电所投资项目 补助	7,509,565. 23		713,631.60		6,795,933.63	与资产相关
蓝宝石 LED 新型 材料产业园	59,125,124 .08				59,125,124.0 8	与资产相关
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		5,189,900.00	2,010,1 00.00		与收益相关
航空航天用多波	7,500,000.		7,500,000.00			与收益相关

段大尺寸蓝宝石窗口产业化项目	00					
纳米图形化项目	9,380,000.00		9,380,000.00			与收益相关
大尺寸高品质蓝宝石衬底产业化基地项目	3,583,969.53		273,794.22		3,310,175.31	与资产相关
科技型中小企业技术创新基金	456,000.00		24,000.00		432,000.00	与资产相关
蓝宝石材料工程研究专项资金经费	350,000.00		350,000.00			与收益相关
合计	235,855,360.07		28,211,505.72	2,010,100.00	205,633,754.35	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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：

无

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	767,078,900			460,247,340		460,247,340	1,227,326,240

其他说明：

以金额列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

股本	297,673,884.00	460,247,340.00	--	757,921,224.00
----	----------------	----------------	----	----------------

注：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。

2017 年度公司资本公积转增股份新增股本 460,247,340 股，2017 年 6 月末股本余额为 757,921,224 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,247,104,696.49		460,247,340	786,857,356.49
其他资本公积	3,373,890.37			3,373,890.37
合计	1,250,478,586.86		460,247,340.00	790,231,246.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	92,295,884.75			92,295,884.75
合计	92,295,884.75			92,295,884.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	939,262,898.94	503,201,165.38
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	939,262,898.94	503,201,165.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,351,305.48	66,496,422.44
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	1,014,614,204.42	569,697,587.82

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.000 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	440,281,034.92	348,244,575.81	300,537,020.97	184,049,762.44
其他业务	14,538,637.43	9,631,441.98	13,782,933.72	7,455,533.74
合计	454,819,672.35	357,876,017.79	314,319,954.69	191,505,296.18

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,022.00	-50.01
城市维护建设税	689,117.04	463,638.67
教育费附加	605,992.58	420,539.11
房产税	2,072,206.56	
土地使用税	2,691,627.77	
车船使用税	14,889.65	
印花税	470,982.79	
合计	6,545,838.39	884,127.77

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	3,200,564.35	1,596,300.49
工资	646,267.76	892,771.03
差旅费	559,186.94	271,918.75
展览费	328,803.51	366,712.27
业务招待费	261,000.53	28,732.30
社会保险	191,958.72	215,771.36
其他	998,468.99	551,656.70
合计	6,186,250.80	3,923,862.90

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,109,258.89	10,330,435.74
研究及开发费	6,203,801.41	5,423,793.09
办公费	2,360,026.11	911,553.44
折旧费	9,468,366.74	7,385,689.73
无形资产摊销	7,099,583.33	5,970,065.88
差旅费	969,887.07	525,117.24
中介机构服务费	2,716,629.32	2,012,836.50
税费	394,136.27	3,561,035.66
其他	7,226,640.48	7,105,715.62
合计	51,548,329.62	43,226,242.90

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,715,856.50	19,196,229.81
利息收入	-3,189,397.29	-1,770,607.71
汇兑损益	571,232.89	-2,210.36
手续费	162,712.16	70,672.19
合计	29,260,404.26	17,494,083.93

其他说明：

无

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	-16,578,898.24	3,027,013.23
二、存货跌价损失	-5,712,232.77	1,404,160.21
合计	-22,291,131.01	4,431,173.44

其他说明：

无

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	-141,636.94	-686.84
理财产品产生的投资收益	208,751.25	2,179,153.42
合计	67,114.31	2,178,466.58

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	73,437.40	11,771.59	73,437.40
其中：固定资产处置利得	73,437.40	11,771.59	73,437.40
政府补助	66,694,757.93	25,068,986.85	56,931,016.33
其他	493,500.33	73,631.00	493,500.33
合计	67,261,695.66	25,154,389.44	57,497,954.06

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
大尺寸高品质蓝宝石衬底产业化基地项目	22,693,694.22	1,616,030.47	与资产相关
基础设施建设补助	4,780,179.90	9,630,720.13	与资产相关
变电所投资项目补助	713,631.60	1,427,263.20	与资产相关
科技型中小企业技术创新基金（P-80 多级变速铣磨机）	24,000.00	48,000.00	与资产相关
税收奖励资金	15,000,000.00		与收益相关
增值税即征即退	9,763,741.60	20,628,029.85	与收益相关
流贷贴息项目资金	4,000,000.00	4,000,000.00	与收益相关
十二五科技成果产业化突出贡献奖	3,500,000.00	1,000,000.00	与收益相关
景德镇市昌江区财政局税收	3,217,110.61	2,000,000.00	与收益相关

返还			
稳增流贷贴息	2,000,000.00	6,090,000.00	与收益相关
增产奖励政策补助	1,000,000.00	3,340,000.00	与收益相关
景德镇市科学技术局补助	2,400.00	130,000.00	与收益相关
哈市工信委补助		4,000.00	与收益相关
领军人才梯队补贴		23,600.00	与收益相关
政府上市奖励		10,000,000.00	与收益相关
茄子河区政府排污费补助		77,000.00	与收益相关
2015 年省专利专项资金		2,400.00	与收益相关
小微企业补助		50,000.00	与收益相关
合计	66,694,757.93	60,067,043.65	

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,032,310.81	836,491.39	5,032,310.81
其中：固定资产处置损失	5,038,918.09	836,491.39	5,038,918.09
其他	804,305.47		804,305.47
合计	5,836,616.28	836,491.39	5,836,616.28

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,696,766.67	13,471,696.56
递延所得税费用	-771,031.03	-476,778.01
合计	9,925,735.64	12,994,918.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	87,186,156.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,696,766.67
子公司适用不同税率的影响	
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	-771,031.03
所得税费用	9,925,735.64

其他说明:

适用 不适用**72、其他综合收益**适用 不适用**73、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金:**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	27,719,510.61	13,780,000.00
往来款	83,986,550.03	7,220,478.68
其他	20,581,799.25	2,048,818.57
合计	132,287,859.89	23,049,297.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金:适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	18,794,887.64	16,047,464.51
往来款	24,144,734.78	7,103,306.15
其他	3,988,397.00	5,426,497.02
合计	46,928,019.42	28,577,267.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
为开具银行承兑汇票所支付的保证金	40,250,930.83	9,671,549.86
合计	40,250,930.83	9,671,549.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	77,260,420.55	66,356,613.65
加：资产减值准备	-22,291,131.01	4,431,173.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,241,289.72	87,581,941.17
无形资产摊销	8,314,810.92	9,887,504.69
长期待摊费用摊销	2,085,976.17	994,136.06
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）	4,958,873.41	836,491.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,715,856.50	17,494,083.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-67,114.31	-2,178,466.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-110,718.06	-476,778.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-660,312.97	

存货的减少（增加以“-”号填列）	-76,956,770.42	-166,233,856.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,911,899.50	-184,133,137.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	117,081,134.91	-126,446,047.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	166,660,415.91	-291,898,112.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	115,712,311.04	118,623,270.34
减：现金的期初余额	340,275,101.12	658,651,589.08
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	-224,562,790.08	-540,028,318.74

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	115,712,311.04	340,275,101.12
其中：库存现金	11,513.80	15,882.14
可随时用于支付的银行存款	115,700,797.24	340,259,218.98
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	115,712,311.04	340,275,101.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

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	72,401,494.05	保证金存款
固定资产	532,494,106.35	抵押
无形资产	1,685,211.38	抵押
应收账款	11,114,400.00	质押
合计	617,695,211.78	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	88.04		596.42
其中：美元	88.04	6.7744	596.42
应收账款	8,279.19		56,086.54
其中：美元	8,279.19	6.7744	56,086.54
预收账款	4,727.02		32,022.72
其中：美元	4,727.02	6.7744	32,022.72

其他说明：

无

(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、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
以前年度及本期收到与资产相关的政府补助	205,633,754.35	递延收益	28,211,505.72
以前年度及本期收到与资产相关的政府补助	26,600,000.00	其他非流动负债	
本期收到与收益相关的政府补助	38,483,252.21	营业外收入	38,483,252.21

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

报告期内，全资子公司奥瑞德光电（深圳）有限公司已办理完成注销手续。（详见【临 2017-078】号公告）；

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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(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
哈尔滨臻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		100.00	新设成立
北海市新拓科技有限公司	北海市	北海市	制造业		100.00	新设成立
奥瑞德光电(东莞)有限公司	东莞市	东莞市	制造业		71.00	新设成立
潍坊臻霞光电技术有限公司	寿光市	寿光市	制造业		85.00	新设成立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
哈尔滨臻霞光电技术有限公司	49.00	1,909,115.07		18,560,514.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	79,8	48,3	128,16	90,2		90,28	52,76	30,04	82,81	48,82		48,82
滨臻	42,6	19,2	1,911.	83,3		3,311	8,196	2,250	0,447	7,999		7,999
霞光电技术有限公司	99.2 2	12.7 0	92	11.6 4		.64	.38	.62	.00	.91		.91

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
哈尔滨	36,948	3,896	3,896,15	4,775,99	19,050,5	-261,29	-261,29	-4,529,7
滨臻霞光电技术有限公司	,863.4 5	,153. 19	3.19	2.62	35.42	6.22	6.22	04.40

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

湖北宝塔光电科技有限公司	湖北省通城县	湖北省通城县玉立大道九十六号	制造业	30%		权益法
--------------	--------	----------------	-----	-----	--	-----

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	湖北宝塔光电科技有限公司	湖北宝塔光电科技有限公司	湖北宝塔光电科技有限公司	湖北宝塔光电科技有限公司
流动资产	27,325,738.34		13,621,095.50	
非流动资产	77,327,667.05		61,489,998.00	
资产合计	104,653,405.39		75,111,093.50	
流动负债	5,394,438.55		6,120,003.54	
非流动负债				
负债合计	5,394,438.55		6,120,003.54	
少数股东权益	29,777,690.05		20,697,326.99	
归属于母公司股东权益	69,481,276.79		48,293,762.97	
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				
对联营企业权益投资的账面价值				
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	-472,123.12			-268,910.04
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-472,123.12			-268,910.04
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见九-3-（1）

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

适用 不适用

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
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
哈尔滨汇工科技有限公司	其他
通宝基金（湖北）股权投资管理中心（有限合伙）	其他
通宝（湖北）产业投资壹号基金（有限合伙）	其他
东莞市中图半导体科技有限公司	其他

大庆奥瑞德科技有限公司	其他
哈尔滨华松木业有限公司	其他
星宝瑞光电（东莞）有限公司	其他
郑州晶润光电技术有限公司	其他
河南瑞弘源科技有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈尔滨华松木业有限公司	采购晶棒盒	11,965.81	6,324.79
哈尔滨华松木业有限公司	办公家具	444,743.63	
郑州晶润光电技术有限公司	仪器	288,023.12	
郑州晶润光电技术有限公司	陶瓷材料	83,461.51	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞市中图半导体科技有限公司	蓝宝石晶片	62,801,343.24	
湖北宝塔光电科技有限公司	工程施工	13,045,282.17	
通宝（湖北）产业投资壹号基金（有限合伙）	管理费收入	1,067,216.98	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用
关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
适用 不适用
本公司作为被担保方
适用 不适用

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	600,000,000.00	2015-12-14	2018-12-13	否
左洪波, 褚淑霞	300,000,000.00	2016-11-11	2017-11-11	否
左洪波	100,000,000.00	2016-11-30	2017-11-29	否
左洪波, 褚淑霞	200,000,000.00	2016-12-19	2017-12-18	否
左洪波, 褚淑霞	120,000,000.00	2017-3-24	2018-3-23	否
左洪波	13,000,000.00	2017-3-3	2018-3-2	否
左洪波	100,000,000.00	2017-3-3	2018-3-2	否
左洪波、褚淑霞	200,000,000.00	2017-5-26	2018-5-25	否

关联担保情况说明
适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
左洪波	190,000,000.00	2017-5-12	2017-5-26	已按期全部归还

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,166,800.00	1,956,200.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	通宝（湖北）产业投资壹号基金（有限合伙）	1,655,537.50	58,975.00	529,583.33	5,295.83
应收账款	湖北宝塔光电科技有限公司	21,300,000.00	213,000.00	5,478,992.65	54,789.93
应收账款	东莞市中图半导体科技有限公司	53,438,340.08	534,383.40	18,396,922.40	238,022.09
应收账款	郑州晶润光电技术有限公司	11,371.91	113.72	11,371.91	113.72

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	哈尔滨华松木业有限公司	372,257.63	415,598.19
应付账款	郑州晶润光电技术有限公司	97,650.00	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求，本公司的经营业务划分为装备制造、蓝宝石制品、软件业务、其他四个经营分部。分部报告信息编制时采用的会计政策及计量标准与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	装备制造	蓝宝石制品	软件业务	其他	分部间抵销	合计
一. 营业收入	23,026.88	27,248.61	2,946.50	3,802.45	11,542.47	45,481.97
其中：对外交易收入	22,109.87	20,256.37	0.00	3,115.73	0.00	45,481.97
分部间交易收入	917.01	6,992.23	2,946.50	686.73	11,542.47	0.00
二. 营业费用	17,370.47	35,015.94	365.02	3,801.90	11,418.36	45,134.97
资产减值损失	-857.41	-1,399.39	10.75	16.94	0.00	-2,229.11
折旧费和摊销费	291.97	6,951.16	10.71	613.76	443.47	7,424.13
三. 利润总额	5,819.29	-6,078.93	4,568.44	4,396.55	-13.27	8,718.62
四. 所得税费用	66.48	-91.48	479.69	678.24	140.36	992.57
五. 净利润	5,752.82	-5,987.45	4,088.75	3,718.29	-153.63	7,726.04
六. 资产总额	108,009.03	641,694.01	21,648.10	503,442.25	602,693.06	672,100.33
七. 负债总额	74,750.87	357,780.86	363.76	9,153.98	37,311.45	404,738.02

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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 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:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,796,748,071.88		4,796,748,071.88	4,801,078,071.88		4,801,078,071.88
对联营、合营企业投资	29,777,690.05		29,777,690.05	29,919,326.99		29,919,326.99
合计	4,826,525,761.93		4,826,525,761.93	4,830,997,398.87		4,830,997,398.87

(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	9,530,000.00		9,530,000.00	0.00		
奥瑞德光电	14,210,000.	5,200,000.0		19,410,000		

(郑州)投资管理有限公司	00	0		0.00		
合计	4,801,078,071.88	5,200,000.00	9,530,000.00	4,796,748,071.88		

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
湖北宝塔光电科技有限公司	29,919,326.99			-141,636.94					29,777,690.05	
小计	29,919,326.99			-141,636.94					29,777,690.05	
合计	29,919,326.99			-141,636.94					29,777,690.05	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

□适用 √不适用

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
权益法核算的长期股权投资收益	-141,636.94	-686.84
理财投资收益	124,360.84	497,671.23
合计	-17,276.10	496,984.39

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,958,873.41	
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）	56,931,016.33	
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	-310,805.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,103,306.51	
少数股东权益影响额	-908.00	

合计	44,557,123.27
----	---------------

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.88	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

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：2017 年 8 月 24 日

修订信息

适用 不适用