深圳太辰光通信股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张致民、主管会计工作负责人黄平及会计机构负责人(会计主管人员)黄伟新声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
喻子达	董事	出差	张致民

公司存在政策性风险、行业竞争风险、客户相对集中风险与贸易争端风险、技术研发风险、经营管理风险、汇率风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见“第四节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中公司可能面对的风险因素。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 6
第三节 公司业务概要 9
第四节 经营情况讨论与分析 11
第五节 重要事项 19
第六节 股份变动及股东情况 23
第七节 优先股相关情况 27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 28
第九节 公司债相关情况 29
第十节 财务报告 30
第十一节 备查文件目录 120

释义

释义项	指	释义内容
太辰光、公司、本公司	指	深圳太辰光通信股份有限公司
控股股东、实际控制人、10 位一致行动人	指	张致民、张映华、张艺明、蔡乐、林升德、蔡波、姜丽娟、黄伟新、肖湘杰、郑余滨
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/人民币万元
光器件	指	又称光电子器件，用于实现光信号连接、能量分路/合路、波长复用/解复用、光路转换、方向阻隔、光-电-光转换、光信号放大、光信号调制等功能的光学元器件的总称
光无源器件	指	光通信系统中需要消耗一定的光能量、具有一定功能而没有光-电或电-光转换的器件，包括光纤连接器、光纤耦合器、光波分复用器、光衰减器、光开关和光隔离器等
光有源器件	指	光通信系统中将电信号转换成光信号或将光信号转换成电信号的器件，包括光发射器件、光纤激光器、光探测器件、光放大器、光调制器等
陶瓷插芯	指	又称为"陶瓷插针"，由二氧化锆烧制并经精密加工而成的陶瓷圆柱小管，主要用于光纤对接时的精确定位，是光纤连接器的核心部件，是光纤通信网络中最常用、数量最多的精密定位件
光纤连接器	指	又称"跳线"，是实现光纤冷接的主要器件，主要用于光纤线路的连接、光发射机输出端口/光接收机输入端口与光纤之间的连接、光纤线路与其他光器件之间的连接等，是目前使用数量最多的光无源器件
MPO/MTP 连接器	指	装有 MT 插芯的光纤连接器，MT 插芯是指以阵列型式实现光纤定位的矩形插芯，一般为树脂材质制成，能够同时实现多根光纤的对接
PLC 分路器	指	Planar Lightwave Circuit Splitter，全称"平面光波导功率分路器"，是一种基于半导体芯片平面波导技术的集成波导光功率分配器件，具有体积小，工作波长范围带宽宽，可靠性高，分光均匀性好等特点，适用于光通信中连接并实现光信号的分路的器件
光纤传感器	指	利用光学器件或光纤材料固有的良好的抗电磁干扰特性，将来自光源的光经过光纤送入调制器，使待测参数与进入调制区的光相互作用后，导致光的光学性质（如光的强度、波长、频率、相位、偏正态等）发生变化，称为被调制的信号光，在经过光纤送入光探测器，经解调后，获得被测参数
光纤光栅传感器	指	属于光纤传感器的一种，基于光纤光栅的传感过程，通过外界物理参

		量对光纤布拉格波长的调制来获取传感信息，是一种波长调制型光纤传感器
4G	指	第四代移动通信及其技术，是集 3G 与 WLAN 于一体并能够传输高质量视频图像的技术。 LTE（ Long Term Evolution，长期演进技术）包括 TDD-LTE 和 FDD-LTE 是常见的 4G 技术标准
5G	指	第五代移动通信，泛指 4G 之后的宽带无线通信技术集合。业界对 5G 的一般看法是：能够提供更高的数据吞吐量（是现在的 1,000 倍）、 更多的连接数（是现在的 100 倍）、更高效的能源利用（是现在的 10 倍）、更低的端到端时延（是现在的 1/5），并能够覆盖人与人通信 之外的多种应用场景，例如超密集网络、机器间通讯、车联网等
数据中心	指	基于 Internet 网络，为集中式收集、存储、处理和发送数据的设备提供运行维护的设施基地，并提供相关服务
WDM	指	波分复用 WDM(Wavelength Division Multiplexing)是将两种或多种不同波长的光载波信号（携带各种信息）在发送端经复用器(亦称合波器，Multiplexer)汇合在一起，并耦合到光线路的同一根光纤中进行传输的技术；在接收端，经解复用器(亦称分波器或称去复用器，Demultiplexer)将各种波长的光载波分离，然后由光接收机作进一步处理以恢复原信号。这种在同一根光纤中同时传输两个或众多不同波长光信号的技术，称为波分复用

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	太辰光	股票代码	300570
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳太辰光通信股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	太辰光		
公司的外文名称（如有）	T&S Communications Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	T&S		
公司的法定代表人	张致民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡波	许红叶
联系地址	广东省深圳市坪山区龙田街道锦绣中路 8 号太辰光通信科技园	广东省深圳市坪山区龙田街道锦绣中路 8 号太辰光通信科技园
电话	0755-83893385	0755-83893385
传真	0755-83400253	0755-83400253
电子信箱	zqb@china-tscom.com	zqb@china-tscom.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	广东省深圳市坪山区龙田街道锦绣中路 8 号太辰光通信科技园
公司注册地址的邮政编码	518118
公司办公地址	广东省深圳市坪山区龙田街道锦绣中路 8 号太辰光通信科技园
公司办公地址的邮政编码	518118
公司网址	www.china-tscom.com
公司电子信箱	zqb@china-tscom.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 05 月 11 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	298,774,786.06	230,847,705.82	29.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,367,399.07	47,916,983.27	30.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	53,750,978.96	47,230,927.90	13.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	30,056,731.86	51,085,322.40	-41.16%
基本每股收益（元/股）	0.2712	0.2083	30.20%
稀释每股收益（元/股）	0.2712	0.2083	30.20%
加权平均净资产收益率	5.44%	4.41%	1.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,381,864,837.15	1,263,721,438.41	9.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,126,216,480.63	1,115,137,505.37	0.99%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,584,322.54	政府资助项目补助
委托他人投资或管理资产的损益	7,541,567.36	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,074.93	其他补助
减：所得税影响额	1,520,544.72	
合计	8,616,420.11	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事光器件和光传感系统的研发、生产和销售。

公司的光器件产品主要包括高密度光纤连接器、陶瓷插芯和光分路器等光互联产品，分别用于实现光纤连接、定位及分路等功能，通过销售给系统集成商，并最终在光纤到户、数据中心、互联网大数据存储和云计算等领域得到广泛应用。作为业内有影响力的光纤连接器制造商，公司的MPO/MTP类高密度光纤连接器大量应用于国际知名互联网企业的数据中心。公司的光传感系统主要用于实现温度、压力、应变等变量监测功能，以其特有的抗干扰等性能而在电力、建筑、石化等行业有着广泛的应用前景，已经在南方电网、国家电网等大型企业获得了较好的认同与应用。

当前，5G规模化商用即将启动，无线基站及数据中心建设快速发展，全球市场对光器件的需求有望重拾增长；另外，随着光传感系统在电力等行业的不断普及和物联网产业的发展，光传感相关产品的应用空间也将进一步提升。

公司一直致力于在提升现有产品技术水平的基础上，努力为客户提供更全面和具有更高附加值的产品，持续提升服务水平，扩大和深化与客户的合作。同时，为适应市场需求和技术发展趋势，公司的产品已经逐步从光器件延伸到多种功能性光模块以及局部的光传输解决方案。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、产品及技术优势

公司是国内MPO/MTP光连接器细分市场的领先企业，是全球数据中心建设相关光互联器件产品需求的重要供应商之一。

公司也是国内较早研发和生产陶瓷插芯产品的企业之一，在产品精度、稳定性、可靠性控制方面积累了丰富的经验， 近年来通过垂直整合陶瓷插芯毛坯和陶瓷粉体原材料的研发与生产，进一步提升了公司陶瓷插芯产品的竞争力。同时公司通过整合平面光波导技术的资源和相关研发，进一步提升了公司PLC相关产品的技术优势。

2、研发和管理优势

公司一直致力于产品创新、工艺提升和设备自动化研发。截至2018年6月30日，公司共拥有各类专利27项,另在报告期内新提交了8项专利申请。作为我国光传感行业代表企业之一，公司参与了中国电力企业联合会行业标准、团体标准和中国电器工业协会相关团体标准的部分起草工作。

公司建立了规范化的管理体系，报告期内进一步完善了绩效管理等制度，为推动公司的业务发展提供了坚实的保障。

3、品牌和客户资源优势

经过多年的努力，公司已在市场上树立了质量可靠、服务完善的良好品牌形象，同时也在海外市场开拓了众多的优质客户，为公司的持续发展建立了良好的市场基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司主营业务为光器件和光传感系统的研发、生产和销售。

报告期内，全球数据中心建设持续发展，相关光连接器等光器件的需求呈增长趋势，公司通过产品与市场的进一步拓展实现了营销规模的较好增长。

报告期内，公司实现营业收入29,877.48万元，同比增长29.43%；归属于上市公司股东的净利润6,236.74万元，同比上升30.16%；归属于上市公司股东的所有者权益为112,621.65万元，比上年度增长0.99%。报告期内随着市场规模的增长及市场竞争的更加充分，公司产品的销售毛利率有所下降，另一方面，由于公司外销占比较高，报告期内的人民币贬值对公司的盈利产生了正面影响。

未来随着5G技术的发展、通讯基站密度的提升以及技术要求的提升，将有助于提升公司光纤连接器、PLC光分路器和WDM等光器件产品的需求，从而进一步推动公司业绩的提升。

报告期内，公司主要实施了以下重点工作：

1、光器件产品

随着互联网及物联网数据流量的急剧增大，数据中心的建设持续推进，公司应用于数据中心的光纤连接器的需求进一步增长。公司在努力提升产品品质和服务水平的同时，积极拓展市场，光纤连接器产品销售收入实现了较大幅度的增长。

陶瓷插芯方面，为应对激烈的市场竞争，公司一方面致力于提高产品技术水平和差异化产品的研制与销售，另一方面通过整合上游产品（毛坯及锆粉）的研发与生产，提升了成本控制力，实现了插芯产品销售毛利率的明显回升。

报告期内，公司同时致力于有源光器件、光前传网络系统等产品的研发，并取得较好进展。

2、光传感产品

公司努力拓展光传感系统在电力行业的应用，新中标了2018年度广东省开关柜光纤测温框架招标项目，在地方供电部门的应用范围进一步扩大。

3、坪山基地建设项目

公司募投项目中的坪山基地建设项目已于上年底完成竣工验收，本报告期内已完成全部的车间装修，并顺利完成90%以上的生产搬迁工作，预计本年度第三季度可完成全部搬迁工作。届时，公司的生产、研发与办公条件将进一步改善，运营效率将进一步提升。

4、对外投资及管理工作

上年度公司先后并购了广东瑞芯源技术有限公司和景德镇和川粉体材料有限公司。报告期内，公司致力于对以上相关业务的资源整合、设备改造、产品研发和运营水平的提升，进一步提升了公司产品的技术优势及综合竞争力水平。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	298,774,786.06	230,847,705.82	29.43%	主要是光器件产品销售额的增长。

营业成本	203,008,619.16	148,823,861.42	36.41%	主要是伴随销售增长而同步增长。
销售费用	6,074,926.63	4,375,393.54	38.84%	主要是随着销售增长，运费和市场推广费的增长。
管理费用	29,638,344.60	20,501,230.18	44.57%	主要是随着销售增长，研发支出和管理人员工资费用增加及今年合并报表增加了子公司的费用。
财务费用	-8,031,513.64	3,277,998.29	-345.01%	主要是汇兑损益影响。
所得税费用	10,466,834.98	7,608,169.57	37.57%	主要原因是利润总额增长。
研发投入	12,348,396.82	10,044,307.74	22.94%	主要是研发材料投入增加和研发人力成本投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	30,056,731.86	51,085,322.40	-41.16%	主要是本期采购支出增加
投资活动产生的现金流量净额	-36,955,272.23	-649,719,861.89	-94.31%	主要是去年用于理财的资金增量较大。
筹资活动产生的现金流量净额		-46,179,571.78	-100.00%	分红的时间段不同。
现金及现金等价物净增加额	-3,508,784.69	-648,940,433.67	-99.46%	主要是去年同期用于理财的资金增量较大。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
光通信	297,426,396.63	202,819,861.22	31.81%	29.20%	36.41%	-3.64%
分产品						
光器件产品	286,314,343.35	195,323,050.13	31.78%	28.12%	33.84%	-2.92%
分地区						

内销	32,897,019.83	24,211,781.09	26.40%	42.84%	-8.99%	47.59%
外销	265,877,766.23	178,796,838.07	32.75%	27.94%	46.29%	-8.44%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	536,507,509.88	38.82%	315,396,834.90	26.92%	11.90%	主要是净利润增加、分红时间差异和应付票据的增加所致。
应收账款	117,208,039.13	8.48%	70,889,485.49	6.05%	2.43%	无重大变化
存货	107,309,847.45	7.77%	67,016,147.34	5.72%	2.05%	无重大变化
投资性房地产	853,286.64	0.06%	984,084.24	0.08%	-0.02%	无重大变化
固定资产	66,120,964.66	4.78%	42,357,217.67	3.61%	1.17%	无重大变化
在建工程	141,241,391.20	10.22%	118,013,499.50	10.07%	0.15%	无重大变化
其他流动资产	326,832,120.10	23.65%	475,728,260.10	40.60%	-16.95%	用于理财的募集资金减少。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	62,128.77
报告期投入募集资金总额	4,409.67
已累计投入募集资金总额	23,574.68
报告期内变更用途的募集资金总额	2,000
累计变更用途的募集资金总额	6,002
累计变更用途的募集资金总额比例	9.66%
募集资金总体使用情况说明	
本公司共募集资金人民币 65,772.70 万元，扣除已支付发行费用人民币 3,643.93 万元后，募集资金净额为人民币 62,128.77 万元。主要用于“光器件生产基地建设项目”及“研发中心建设项目”。本期实际使用募集资金 4409.7 万元，累计使用募集资金 23,574.68 万元，累计补充流动资金 6035.80 万元(含临时补充流动资金 2000 万元)，募集资金专户期末资金余额为 34,734.10 万元，其中收到的银行利息收入 2,215.81 万元。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目											
1、光器件生产基地建设项目	是	54,426.77	50,390.97	4,368.39	23,373.66	46.38%	2019 年 12 月 06 日	1,735.4	4,354.7	不适用	否
2、研发中心建设项目	否	7,702	7,702	41.28	201.02	2.61%	2018 年 12 月 06 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	62,128.77	58,092.97	4,409.67	23,574.68	--	--	1,735.4	4,354.7	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	62,128.77	58,092.97	4,409.67	23,574.68	--	--	1,735.4	4,354.7	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	研发中心建设项目未达到计划进度原因主要是研发中心建设所需场地（太辰光通信科技园）完工进度有所延缓										
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生										
	“光器件生产基地建设项目”——新增毛坯生产线实施地点由深圳市坪山新区公司自建厂房变更为江西省景德镇市浮梁县景德镇陶瓷工业园（即和川公司生产地）；新增 PLC 晶圆生产线实施地点由深圳市坪山新区公司自建厂房变更为佛山市南海区桂城街道平洲永安北路 2 号金谷光电产业社区（即瑞芯源公司生产地）										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	以前年度发生										
	“光器件生产基地建设项目”——新增毛坯生产线实施方式由外购、自建生产线变更为收购景德镇和川粉体技术有限公司股权及增资，投资金额 5,125 万元，实际已投资 3,002.00 万元，节余的 2,123.00 万元已永久性补充本公司流动资金。新增 PLC 晶圆生产线实施方式由外购、自建生产线变更为向全资子公司广东瑞芯源技术有限公司，原计划投资 4,912.8 万元，公司向其增资 3,000 万元后，产能即可达到公司计划需求。节余的 1,912.80 万元已永久性补充本公司流动资金。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用										
	2017 年 2 月 13 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金人民币 6,922.65 万元置换前期已投入募投项目的自筹资金。此置换在 2017 年已完成。										
用闲置募集资金暂	适用										

时补充流动资金情况	暂时补充流动资金 2,000.00 万元（一年期，2017 年 8 月 4 日至 2018 年 8 月 4 日）
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	PLC 晶圆生产线项目原计划投资 4,912.8 万元，公司通过收购瑞芯源技术有限公司并增资 3,000 万元，即可满足该项目目标及后续发展需要，公司不再需要追加本项目的投入，因此导致募集资金节余 1,912.8 万元。收购景德镇和川粉体技术有限公司，新增毛坯生产线项目计划投资总额 5,125 万元，实际向和川投资 3,002 万元后可实现的产能已满足该项目投资计划及后续持续性发展需要，公司不需要对本项目追加投入，因此导致募集资金节余 2,123 万元。 上述事项为以前年度发生。
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户存款、购买理财产品和暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	35,000	29,000	0
银行理财产品	自有资金	12,598	11,506	0
合计		47,598	40,506	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策性风险

公司所在的光通信行业，受到国家长期大力支持。国家在产业、技术和财政等方面的一系列鼓励政策，对公司业绩起到了一定的推动作用。如果未来国家相关部门对这些政策进行调整，有可能会对公司业绩产生不利影响。对此，公司将密切关注国家和地方相关政策变化及趋势，充分准备，积极应对，尽力降低可能产生的不利影响。

2、行业竞争风险

公司凭借多年来积累的客户资源、技术品质、产品服务等优势，已经在光通信行业建立了自己的地位和口碑，未来公司也将继续努力扩大这些优势，以争取实现更大的发展和收益。但是，光通信行业技术进步较快，竞争激烈，由此可能带来产品价格下降、客户需求变化、原材料价格波动和供应不及时等不利影响，可能造成公司业绩下滑。公司将持续以市场需求为导向，提高管理水平和响应效率，努力降低可能的不利影响。

3、客户相对集中风险与贸易争端风险

公司现有客户相对集中，报告期内，公司半数以上收入来自于对美销售，在当前中美贸易摩擦上升为争端且前景不明朗的背景下，若主要客户对公司的采购发生较大波动，可能给公司业绩带来较大影响。

对此，公司一方面加强与重点客户的沟通了解，持续提升产品品质和研发效率，更好的满足客户的需求变化，增强客户对公司产品的依赖度，与此同时公司已主动就相关关税提高问题与客户协商应对方案并达成共识。另一方面，公司一直在努力拓展新产品和新市场，尤其是进一步拓展包括国内市场在内的非美市场，降低公司客户相对集中的风险。

4、技术研发风险

光通信行业技术更新换代较快，如果公司在技术研发方面不能紧跟行业发展的步伐，可能使公司市场竞争力下降，进而影响到公司经营业绩。公司一直以来将技术研发与创新作为公司发展的核心驱动力，持续提高研发投入，努力引进、培养各层次技术研发人才，研发过程中以市场需求为导向，注重与外部客户、专业研发机构、高等院校的合作共赢，以降低技术风险。

5、经营管理风险

不断充实公司经营管理团队，提高团队管理与决策能力，完善公司内部控制与决策流程，是公司管理层持续追求的建设目标，如果将来经营过程中出现决策偏差或疏漏，有可能导致公司市场下滑、运营成本上升等问题，给公司业绩带来不利影响。未来，公司将继续推动管理体系的提升和优化，以减少和降低经营管理风险。

6、汇率风险

公司现有销售以外销为主，其中结算货币以美元为主，如果人民币相对美元等外币出现升值，将对公司的经营业绩产生不利影响。未来公司将在努力扩大国内销售比例的同时，探索套期保值等应对手段，减少汇率对公司的利润水平的负面影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	65.25%	2018 年 06 月 15 日	2018 年 06 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在重大租赁合同。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及子公司不属于重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，目前暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	135,127,278	58.75%	0	0	0	0	0	135,127,278	58.75%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	135,127,278	58.76%	0	0	0	0	0	135,127,278	58.76%
其中：境内法人持股	60,089,040	26.13%	0	0	0	0	0	60,089,040	26.13%
境内自然人持股	75,038,238	32.63%	0	0	0	0	0	75,038,238	32.63%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	94,869,522	41.25%	0	0	0	0	0	94,869,522	41.25%
1、人民币普通股	94,869,522	41.25%	0	0	0	0	0	94,869,522	41.25%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	229,996,800	100.00%	0	0	0	0	0	229,996,800	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		23,620		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市神州通投资集团有限公司	境内非国有法人	16.08%	36,994,320	0	36,994,320	0	质押	33,850,000
华暘进出口（深圳）有限公司	境内非国有法人	10.04%	23,094,720	0	23,094,720	0		
张致民	境内自然人	8.83%	20,314,800	0	20,314,800	0		
赵芝伟	境内自然人	4.71%	10,826,640	-792,000	0	10,826,640		
张艺明	境内自然人	4.70%	10,798,920	0	10,798,920	0		
张映华	境内自然人	4.04%	9,302,040	0	9,302,040	0		
蔡乐	境内自然人	2.67%	6,130,080	0	6,130,080	0		

林升德	境内自然人	1.86%	4,276,800	0	4,276,800	0		
蔡波	境内自然人	1.83%	4,205,520	0	4,205,520	0		
姜丽娟	境内自然人	1.83%	4,205,520	0	4,205,520	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	张致民、张艺明、张映华、蔡乐、林升德、蔡波、姜丽娟等为一致行动人。其中，蔡波系张致民之妻，张映华系张致民之姐，蔡乐系张致民之外甥。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
赵芝伟	10,826,640	人民币普通股	10,826,640
王彤	3,694,820	人民币普通股	3,694,820
马丽	2,553,760	人民币普通股	2,553,760
龙炼	1,138,800	人民币普通股	1,138,800
刘建飞	1,101,000	人民币普通股	1,101,000
曹佳荣	701,704	人民币普通股	701,704
李检大	605,880	人民币普通股	605,880
卫广远	584,828	人民币普通股	584,828
曾岭峰	567,080	人民币普通股	567,080
熊茜	439,472	人民币普通股	439,472
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
吴第春	非职工代表监事	现任	2,772,792	0	600,000	2,172,792	0	0	0
合计	--	--	2,772,792	0	600,000	2,172,792	0	0	0

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	类型	日期	原因
佟景国	独立董事	离任	2018 年 07 月 01 日	个人工作繁忙原因申请离职。
刘建	独立董事	被选举	2018 年 07 月 01 日	经第三届董事会第六次会议提名，并经 2017 年度股东大会选举担任公司第三届董事会独立董事。
吴金东	非职工代表监事	离任	2018 年 06 月 15 日	个人身体原因申请离职。
郑敏	非职工代表监事	被选举	2018 年 06 月 15 日	经第三届监事会第五次会议提名，并经 2017 年度股东大会选举担任公司第三届监事会非职工代表监事。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳太辰光通信股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	536,507,509.88	469,778,624.49
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,838,593.69	748,957.25
应收账款	117,208,039.13	66,425,746.53
预付款项	4,201,657.79	1,157,379.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,525,260.07	646,175.60
应收股利		
其他应收款	2,577,807.98	2,110,840.81
买入返售金融资产		
存货	107,309,847.45	93,558,375.47
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	326,832,120.11	360,696,659.03
流动资产合计	1,105,000,836.10	995,122,759.16
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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		
投资性房地产	853,286.64	918,685.44
固定资产	66,120,964.66	64,435,891.01
在建工程	141,241,391.20	129,492,519.03
工程物资		
固定资产清理	106,659.49	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,864,995.07	61,055,341.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	852,108.40	303,040.08
递延所得税资产	7,824,595.59	7,757,507.68
其他非流动资产		4,635,694.46
非流动资产合计	276,864,001.05	268,598,679.25
资产总计	1,381,864,837.15	1,263,721,438.41
流动负债：		
短期借款		
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	42,563,681.37	10,127,981.11
应付账款	88,191,412.49	57,244,978.43

预收款项	538,034.13	3,426,416.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	26,519,583.41	30,419,472.63
应交税费	8,287,528.39	5,661,707.78
应付利息		
应付股利	50,599,296.00	
其他应付款	10,237,375.07	15,267,705.46
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	226,936,910.86	122,148,262.12
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	21,528,633.61	18,533,133.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,528,633.61	18,533,133.61
负债合计	248,465,544.47	140,681,395.73
所有者权益：		
股本	229,996,800.00	229,996,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	512,408,073.67	512,408,073.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,421,890.21	53,805,499.46
一般风险准备		
未分配利润	323,389,716.75	318,927,132.24
归属于母公司所有者权益合计	1,126,216,480.63	1,115,137,505.37
少数股东权益	7,182,812.05	7,902,537.31
所有者权益合计	1,133,399,292.68	1,123,040,042.68
负债和所有者权益总计	1,381,864,837.15	1,263,721,438.41

法定代表人：张致民　　主管会计工作负责人：黄平　　会计机构负责人：黄伟新

2、母公司资产负债表

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	536,103,854.00	453,115,008.62
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	4,382,555.16	648,957.25
应收账款	120,933,437.07	66,339,586.32
预付款项	4,201,657.79	946,163.71
应收利息	5,525,260.07	646,175.60
应收股利		
其他应收款	1,378,582.87	1,537,758.56
存货	91,484,079.99	83,583,849.39
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	300,051,324.02	356,192,894.80
流动资产合计	1,064,060,750.97	963,010,394.25
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	68,520,000.00	48,520,000.00
投资性房地产	853,286.64	918,685.44
固定资产	34,033,352.33	39,547,331.37
在建工程	141,096,870.93	124,379,188.20
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	59,071,156.01	60,208,329.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	601,810.77	303,040.08
递延所得税资产	6,692,082.79	6,783,170.89
其他非流动资产		3,217,070.00
非流动资产合计	310,868,559.47	283,876,815.33
资产总计	1,374,929,310.44	1,246,887,209.58
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	42,563,681.37	10,127,981.11
应付账款	90,415,235.51	54,878,951.93
预收款项		2,643,849.62
应付职工薪酬	25,719,582.00	29,697,272.00
应交税费	8,253,159.40	5,610,832.57
应付利息		
应付股利	50,599,296.00	
其他应付款	10,097,006.10	15,137,774.01
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	227,647,960.38	118,096,661.24
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	14,666,500.00	11,671,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,666,500.00	11,671,000.00
负债合计	242,314,460.38	129,767,661.24
所有者权益：		
股本	229,996,800.00	229,996,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	512,408,073.67	512,408,073.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,421,890.21	53,805,499.46
未分配利润	329,788,086.18	320,909,175.21
所有者权益合计	1,132,614,850.06	1,117,119,548.34
负债和所有者权益总计	1,374,929,310.44	1,246,887,209.58

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	298,774,786.06	230,847,705.82
其中：营业收入	298,774,786.06	230,847,705.82

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	236,874,704.79	181,430,934.91
其中：营业成本	203,008,619.16	148,823,861.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,794,638.33	4,374,809.82
销售费用	6,074,926.63	4,375,393.54
管理费用	29,638,344.60	20,501,230.18
财务费用	-8,031,513.64	3,277,998.29
资产减值损失	3,389,689.71	77,641.66
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）	7,541,567.36	5,472,408.93
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-145,438.05	
其他收益	2,584,322.54	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	71,880,533.12	54,889,179.84
加：营业外收入	171,612.98	807,123.96
减：营业外支出	15,100.00	171,150.96
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	72,037,046.10	55,525,152.84
减：所得税费用	10,466,834.98	7,608,169.57
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	61,570,211.12	47,916,983.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	61,570,211.12	47,916,983.27

（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	62,367,399.07	47,916,983.27
少数股东损益	-797,187.95	
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	61,570,211.12	47,916,983.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,367,399.07	47,916,983.27
归属于少数股东的综合收益总额	-797,187.95	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2712	0.2083
（二）稀释每股收益	0.2712	0.2083

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

法定代表人：张致民　　主管会计工作负责人：黄平　　会计机构负责人：黄伟新

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	300,881,542.06	230,847,705.82
减：营业成本	203,205,473.16	148,823,861.42
税金及附加	2,744,345.93	4,374,809.82
销售费用	5,944,011.63	4,375,393.54
管理费用	26,528,981.58	20,501,230.18
财务费用	-8,024,183.00	3,277,998.29
资产减值损失	3,552,312.70	77,641.66
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）	7,273,742.87	5,472,408.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-145,438.05	
其他收益	2,584,322.54	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	76,643,227.42	54,889,179.84
加：营业外收入	160,791.02	807,123.96
减：营业外支出	15,100.00	171,150.96
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	76,788,918.44	55,525,152.84
减：所得税费用	10,625,010.99	7,608,169.57
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	66,163,907.45	47,916,983.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	66,163,907.45	47,916,983.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	246,898,155.48	222,491,782.08
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	8,128,687.41	6,978,726.15
收到其他与经营活动有关的现金	5,765,301.33	2,884,129.42
经营活动现金流入小计	260,792,144.22	232,354,637.65
购买商品、接受劳务支付的现金	101,187,899.71	82,645,579.18
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	69,759,973.43	65,638,373.47
支付的各项税费	14,923,180.65	16,763,095.78
支付其他与经营活动有关的现金	44,864,358.57	16,222,266.82
经营活动现金流出小计	230,735,412.36	181,269,315.25
经营活动产生的现金流量净额	30,056,731.86	51,085,322.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	569,340,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,065,481.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	606,344,073.35	80,758,020.05
投资活动现金流入小计	1,179,749,554.99	80,758,020.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,193,827.22	42,881,881.94
投资支付的现金	541,250,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	646,261,000.00	687,596,000.00
投资活动现金流出小计	1,216,704,827.22	730,477,881.94

投资活动产生的现金流量净额	-36,955,272.23	-649,719,861.89
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		
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		46,179,571.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		46,179,571.78
筹资活动产生的现金流量净额		-46,179,571.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,389,755.68	-4,126,322.40
五、现金及现金等价物净增加额	-3,508,784.69	-648,940,433.67
加：期初现金及现金等价物余额	106,059,230.15	828,849,212.17
六、期末现金及现金等价物余额	102,550,445.46	179,908,778.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	245,165,298.44	222,491,782.08
收到的税费返还	8,128,687.41	6,978,726.15
收到其他与经营活动有关的现金	5,739,425.47	2,884,129.42
经营活动现金流入小计	259,033,411.32	232,354,637.65
购买商品、接受劳务支付的现金	94,410,786.50	82,645,579.18
支付给职工以及为职工支付的现金	67,697,645.02	65,638,373.47
支付的各项税费	14,841,882.60	16,763,095.78

支付其他与经营活动有关的现金	41,292,567.18	16,222,266.82
经营活动现金流出小计	218,242,881.30	181,269,315.25
经营活动产生的现金流量净额	40,790,530.02	51,085,322.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	520,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,782,222.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	569,294,073.35	80,758,020.05
投资活动现金流入小计	1,093,076,295.57	80,758,020.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,294,405.97	42,881,881.94
投资支付的现金	490,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	590,211,000.00	687,596,000.00
投资活动现金流出小计	1,124,505,405.97	730,477,881.94
投资活动产生的现金流量净额	-31,429,110.40	-649,719,861.89
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		46,179,571.78
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		46,179,571.78
筹资活动产生的现金流量净额		-46,179,571.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,389,755.68	-4,126,322.40
五、现金及现金等价物净增加额	12,751,175.30	-648,940,433.67
加：期初现金及现金等价物余额	89,395,614.28	828,849,212.17

六、期末现金及现金等价物余额	102,146,789.58	179,908,778.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	229,996,800.00				512,408,073.67				53,805,499.46		318,927,132.24	7,902,537.31	1,123,040,042.68
加：会计政策变更													
前期差错更正											-69,309.73		-69,309.73
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	229,996,800.00				512,408,073.67				53,805,499.46		318,857,822.51	7,902,537.31	1,122,970,732.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,616,390.75		4,531,894.24	-719,725.26	10,428,559.73
（一）综合收益总额											61,747,580.99	-719,725.26	61,027,855.73
（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									6,616,390.75		-57,215,686.75		-50,599,296.00
1．提取盈余公积									6,616,390.75		-6,616,390.75		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-50,599,296.00		-50,599,296.00
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	229,996,800.00				512,408,073.67				60,421,890.21		323,389,716.75	7,182,812.05	1,133,399,292.68

上年金额

单位：元

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	127,776,000.00				614,628,873.67				43,596,432.62		277,582,453.65		1,063,583,759.94
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	127,776,000.00				614,628,873.67				43,596,432.62		277,582,453.65		1,063,583,759.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	102,220,800.00				-102,220,800.00				4,791,698.33		-5,429,595.06		-637,896.73
（一）综合收益总额											47,916,983.27		47,916,983.27
（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									4,791,698.33		-53,346,578.33		-48,554,880.00
1．提取盈余公积									4,791,698.33		-4,791,698.33		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-48,554,880.00		-48,554,880.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	102,220,800.00				-102,220,800.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	102,220,800.00				-102,220,800.00								
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	229,996,800.00				512,408,073.67				48,388,130.95		272,152,858.59		1,062,945,863.21

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	229,996,800.00				512,408,073.67				53,805,499.46	320,909,175.21	1,117,119,548.34
加：会计政策变更											
前期差错更正										-69,309.73	-69,309.73
其他											
二、本年期初余额	229,996,800.00				512,408,073.67				53,805,499.46	320,839,865.48	1,117,050,238.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,616,390.75	8,948,220.70	15,564,611.45
（一）综合收益总额										66,163,907.45	66,163,907.45
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具											

持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									6,616,390.75	-57,215,686.75	-50,599,296.00
1．提取盈余公积									6,616,390.75	-6,616,390.75	
2．对所有者（或股东）的分配										-50,599,296.00	-50,599,296.00
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	229,996,800.00				512,408,073.67				60,421,890.21	329,788,086.18	1,132,614,850.06

上年金额

单位：元

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	127,776,000.00				614,628,873.67				43,596,432.62	277,582,453.65	1,063,583,759.94
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	127,776,000.00				614,628,873.67				43,596,432.62	277,582,453.65	1,063,583,759.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	102,220,800.00				-102,220,800.00				4,791,698.33	-5,429,595.06	-637,896.73
（一）综合收益总额										47,916,983.27	47,916,983.27
（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									4,791,698.33	-53,346,578.33	-48,554,880.00
1．提取盈余公积									4,791,698.33	-4,791,698.33	
2．对所有者（或股东）的分配										-48,554,880.00	-48,554,880.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	102,220,800.00				-102,220,800.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	102,220,800.00				-102,220,800.00						
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	229,996,800.00				512,408,073.67				48,388,130.95	272,152,858.59	1,062,945,863.21

三、公司基本情况

深圳太辰光通信股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为深圳太辰光通信有限公司，系经深圳市市场监督管理局批准，由深圳市太辰光实业有限公司和香港嘉翔发展公司发起设立，于2000年12月12日在深圳市市场监督管理局登记注册；2011年9月14日，深圳太辰光通信有限公司整体变更为为深圳太辰光通信股份有限公司，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为91440300724721938J的营业执照，注册资本22,999.68万元，股份总数22,999.68万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股13,512.7278万股；无限售条件的流通股份：A股9,486.9522万股。公司股票已于2016年12月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业。主要经营活动为光器件和光传感系统的研发、生产和销售。主要产品有：高密度光纤连接器、陶瓷插芯和光分路器等光互联产品。

本财务报表业经公司2018年7月27日第三届董事会第七次会议批准对外报出。

本公司将广东瑞芯源技术有限公司和景德镇和川粉体技术有限公司等两家子公司纳入本期合并财务报表范围。

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。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事光器件的生产经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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。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。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。

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。

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：

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。

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的

财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 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；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其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12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其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，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	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）	5.00%	5.00%
1－2 年	10.00%	10.00%
2－3 年	15.00%	15.00%
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

单项计提坏账准备的理由	1、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；2、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算

的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人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

承租人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 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；(4) 承租人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 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	30、40.5
软件	10
非专利技术	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

22、长期资产减值

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

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使

用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司的营业收入主要为产品销售收入，销售区域分国内及海外两部分：

(1) 国内销售：由本公司发送货物时随货附带货运单，客户收到货物后对货运单进行回签确认，公司销售人员根据回签后的货物单制作与客户的对账单，并在期末与客户对账确认，如双方无异议则公司销售人员在公司ERP 系统中进行销售确认，本公司财务核对无误后，确认为当期营业收入并开具增值税发票。

(2) 海外销售：本公司多以FOB（离岸价）方式销售，按离岸价进行的交易，买方负责派船接运货物，卖方在合同规定的装运港和规定的期限内将货物装上买方指定的船只，并及时通知买方。货物在装船时越过船舷，风险即由卖方转移至买方。海外以FOB 方式销售的，公司销售人员在完成海关报关、FOB 相关手续并获取提单后，在公司ERP 系统中进行销售确认，本公司财务核对无误时，确认为当期营业收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳

税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳太辰光通信股份有限公司	15%
广东瑞芯源技术有限公司	25%
景德镇和川粉体技术有限公司	25%

2、税收优惠

根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644203257，该证书颁发日期为2016年11月21日，有效期为三年），本公司被认定为高新技术企业。根据深圳市福田区国家税务局签发的《税务事项通知书》，本公司自2016年1月1日至2018年12月31日享受15%的企业所得税税收优惠税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	90,112.12	59,727.80
银行存款	373,740,933.34	466,680,502.35
其他货币资金	162,676,464.42	3,038,394.34

合计	536,507,509.88	469,778,624.49

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,838,593.69	748,957.25
合计	4,838,593.69	748,957.25

（2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,744,465.48
合计	4,744,465.48

（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

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	125,116,228.12	90.98%	7,908,188.99	6.32%	117,208,039.13	72,288,893.16	98.45%	5,943,924.63	8.22%	66,344,968.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,138,486.60	9.02%	1,138,486.60	100.00%	0.00	1,138,486.60	1.55%	1,057,708.60	92.90%	80,778.00
合计	126,254,714.72	100.00%	9,046,675.59	7.17%	117,208,039.13	73,427,379.76	100.00%	7,001,633.23	9.54%	66,425,746.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	120,160,320.58	5,912,802.63	5.00%
1 至 2 年	713,839.59	71,383.96	10.00%
2 至 3 年	1,223,423.10	183,513.47	15.00%
3 年以上	3,018,644.85	1,740,488.93	57.66%
3 至 4 年	13,040.00	3,912.00	30.00%
4 至 5 年	2,538,055.85	1,269,027.93	50.00%
5 年以上	467,549.00	467,549.00	100.00%

合计	125,116,228.12	7,908,188.99	6.32%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,501,537.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款前 5 名	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
第一名	78,051,953.24	58.75%
第二名	5,430,045.12	4.09%
第三名	4,774,310.00	3.59%
第四名	4,450,722.54	3.35%
第五名	3,342,760.66	2.52%
小　计	96,049,791.56	72.30%

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,839,942.21	67.59%	638,679.98	55.18%
1 至 2 年	1,209,415.58	28.79%	371,030.00	32.06%
2 至 3 年	152,300.00	3.62%	147,670.00	12.76%
合计	4,201,657.79	--	1,157,379.98	--

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：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付账款前5名	账面金额	占预付账款余额的比例(%)
第一名	3653665.36	86.96%
第二名	242709.07	5.78%
第三名	182344.81	4.34%
第四名	111938.55	2.66%
第五名	11000.00	0.26%
合计	4201657.79	100%

其他说明：

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,525,260.07	646,175.60
合计	5,525,260.07	646,175.60

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

（1）应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

其他说明：

9、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
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	3,204,817.43	100.00%	627,009.45	19.56%	2,577,807.98	3,115,750.66	100.00%	1,004,909.85	32.25%	2,110,840.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,204,817.43	100.00%	627,009.45	19.56%	2,577,807.98	3,115,750.66	100.00%	1,004,909.85	32.25%	2,110,840.81

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

单位： 元

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	1,379,246.84	83,269.85	5.00%
1 至 2 年	179,000.00	17,900.00	10.00%
2 至 3 年	808,277.63	121,241.64	15.00%
3 年以上	838,292.96	404,597.96	48.26%
3 至 4 年	140,000.00	42,000.00	30.00%
4 至 5 年	671,390.00	335,695.00	50.00%
5 年以上	26,902.96	26,902.96	100.00%
合计	3,204,817.43	627,009.45	19.56%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 66,961.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 444,861.76 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	125,688.07	65,936.87
其他	2,935,129.36	2,797,813.79

购房资助	144,000.00	252,000.00
合计	3,204,817.43	3,115,750.66

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	693,750.00	1-5 年	21.65%	290,490.00
第二名	借款	500,000.00	1-5 年	15.60%	25,000.00
第三名	押金	391,000.00	1-5 年	12.20%	128,125.00
第四名	借款	360,587.00	1-5 年	11.25%	54,088.05
第五名	押金	214,782.40	1 年	6.70%	10,739.12
合计	--	2,160,119.40	--	67.41%	508,442.17

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,237,382.04	2,812,487.17	28,424,894.86	25,477,029.09	2,301,553.46	23,175,475.63
在产品	12,630,335.33	62,942.85	12,567,392.48	9,033,510.51	27,494.78	9,006,015.73
库存商品	62,295,207.62	4,980,001.38	57,315,206.25	58,796,139.29	4,688,752.12	54,107,387.17
周转材料	2,329,262.92		2,329,262.92	1,865,084.68		1,865,084.68
发出商品	6,673,090.94		6,673,090.94	5,404,412.26		5,404,412.26

合计	115,165,278.85	7,855,431.40	107,309,847.45	100,576,175.83	7,017,800.36	93,558,375.47

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,301,553.46	1,118,419.83		607,486.12		2,812,487.17
在产品	27,494.78	46,559.87		11,111.80		62,942.85
库存商品	4,688,752.12	557,568.05		266,318.79		4,980,001.38
合计	7,017,800.36	1,722,547.75		884,916.71		7,855,431.40

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

11、持有待售的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	326,832,120.11	360,696,659.03
合计	326,832,120.11	360,696,659.03

其他说明：

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

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

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

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		

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

（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

单位： 元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位： 元

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

（2）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

（3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

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

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

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

其他说明

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	2,678,000.00			2,678,000.00
1.期初余额	2,678,000.00			2,678,000.00
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	2,678,000.00			2,678,000.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,759,314.56			1,759,314.56
2.本期增加金额	65,398.80			65,398.80
（1）计提或摊销	65,398.80			65,398.80
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	1,824,713.36			1,824,713.36
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	853,286.64			853,286.64
2.期初账面价值	918,685.44			918,685.44

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	6,574,915.92	142,986,832.38	1,544,751.98	6,513,347.67	157,619,847.95
2.本期增加金额	3,837,658.75	10,980,028.63	156,819.30	762,438.99	15,736,945.67
（1）购置					
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	19,604,901.01	102,600.00	549,468.71	20,256,969.72
（1）处置或报废					

4.期末余额	10,412,574.67	134,361,960.00	1,598,971.28	6,726,317.95	153,099,823.90
二、累计折旧					
1.期初余额	2,460,581.14	85,117,967.32	906,257.92	4,694,792.81	93,179,599.19
2.本期增加金额	222,407.88	6,999,717.80	121,556.90	451,942.77	7,795,625.35
（1）计提					
3.本期减少金额		13,386,400.02	97,470.00	512,495.28	13,996,365.30
（1）处置或报废					
4.期末余额	2,682,989.02	78,731,285.10	930,344.82	4,634,240.30	86,978,859.24
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,729,585.65	55,630,674.90	668,626.46	2,092,077.65	66,120,964.66
2.期初账面价值	4,114,334.78	57,864,507.31	638,494.06	1,818,554.86	64,435,891.01

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

20、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建机械设备	4,642,566.06		4,642,566.06	6,401,394.07		6,401,394.07
厂房	136,598,825.14		136,598,825.14	123,091,124.96		123,091,124.96
合计	141,241,391.20		141,241,391.20	129,492,519.03		129,492,519.03

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

21、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
报废水冷离心式冷水机组	106,659.49	0.00
合计	106,659.49	

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	67,162,745.00			519,010.65	67,681,755.65
2.本期增加金额	0.00		482,792.46	0.00	
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加			482,792.46		
3.本期减少金额	0.00			0.00	0.00
（1）处置					

4.期末余额	67,162,745.00		482,792.46	519,010.65	67,681,755.65
二、累计摊销					
1.期初余额	6,945,523.22			131,497.18	7,077,020.40
2.本期增加金额	1,116,116.70		80,465.40	25,950.54	1,142,067.24
（1）计提	1,116,116.70			25,950.54	1,142,067.24
			80,465.40		
3.本期减少金额	0.00			0.00	0.00
（1）处置					
4.期末余额	8,061,639.92		80,465.40	157,447.72	8,219,087.64
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	59,101,105.08		402,327.06	361,562.93	59,864,995.07
2.期初账面价值	60,217,221.78		450,606.30	387,513.47	61,055,341.55

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。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

26、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公及生产工器具	303,040.08	1,340,056.52	790,988.20	0.00	852,108.40
合计	303,040.08	1,340,056.52	790,988.20		852,108.40

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备		3,118,902.53	15,024,343.44	2,643,940.18

预提绩效薪酬		2,422,395.00	22,419,450.00	3,362,917.50
与资产相关的政府补助		2,199,975.00	11,671,000.00	1,750,650.00
合计		7,741,272.53	49,114,793.44	7,757,507.68

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

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

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,824,595.59		7,757,507.68

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	0.00	4,635,694.46
合计		4,635,694.46

其他说明：

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	42,563,681.37	10,127,981.11
合计	42,563,681.37	10,127,981.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付购货款	88,191,412.49	57,244,978.43

合计	88,191,412.49	57,244,978.43

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	538,034.13	3,426,416.71
合计	538,034.13	3,426,416.71

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,419,472.63	75,397,319.59	79,297,208.81	26,519,583.41
合计	30,419,472.63	75,397,319.59	79,297,208.81	26,519,583.41

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	30,419,472.63	68,308,449.59	72,208,338.81	26,519,583.41
2、职工福利费	0.00	423,246.02	423,246.02	0.00
3、社会保险费	0.00	5,614,632.98	5,614,632.98	0.00
其中：医疗保险费	0.00	357,163.30	357,163.30	0.00
工伤保险费	0.00	43,340.94	43,340.94	0.00
生育保险费	0.00	48,395.66	48,395.66	0.00
养老保险费	0.00	5,039,501.33	5,039,501.33	0.00
失业保险费	0.00	109,185.43	109,185.43	0.00
地方补充医疗保险	0.00	17,046.32	17,046.32	0.00
4、住房公积金	0.00	1,050,991.00	1,050,991.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	30,419,472.63	75,397,319.59	79,297,208.81	26,519,583.41

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明：

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,003.98	4,541.12
消费税	0.00	0.00
企业所得税	6,472,138.00	4,757,638.22
个人所得税	395,231.21	381,342.87
城市维护建设税	704,120.86	226,467.09
土地使用税	31,061.59	31,061.59
印花税	140,002.77	84,223.40

房产税	31,026.47	14,671.26
应交地方教育费附加	201,177.40	64,704.88
教育费附加	301,766.11	97,057.35
合计	8,287,528.39	5,661,707.78

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	50,599,596.00	
合计	50,599,296.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	8,938,499.90	14,257,745.14
发行费		
保证金	562,072.00	507,072.00
独立董事津贴	37,800.00	37,800.00
其　他	498,030.10	465,088.32
工会经费	200,973.07	
合计	10,237,375.07	15,267,705.46

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售的负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位： 元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,533,133.61	4,000,000.00	1,004,500.00	21,528,633.61	与资产相关
合计	18,533,133.61	4,000,000.00	1,004,500.00	21,528,633.61	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助	18,533,133.61	4,000,000.00		1,004,500.00			21,528,633.61	与资产相关
合计	18,533,133.61	4,000,000.00		1,004,500.00			21,528,633.61	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	229,996,800.00						229,996,800.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	512,408,073.67			512,408,073.67
合计	512,408,073.67			512,408,073.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,805,499.46	6,616,390.75		60,421,890.21
合计	53,805,499.46	6,616,390.75		60,421,890.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	318,927,132.24	277,582,453.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,747,580.99	47,916,983.27
减：提取法定盈余公积	6,616,390.75	4,791,698.33
应付普通股股利	50,599,296.00	48,554,880.00
前期差错更正	69,309.73	
期末未分配利润	323,389,716.75	272,152,858.59

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	297,426,396.63	202,943,220.36	230,204,991.77	148,758,462.62
其他业务	1,348,389.43	65,398.80	642,714.05	65,398.80
合计	298,774,786.06	203,008,619.16	230,847,705.82	148,823,861.42

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,485,264.04	2,445,802.32
教育费附加	1,060,902.88	1,747,001.61
房产税	49,591.20	25,964.30
土地使用税	51,237.84	29,061.10
印花税	146,622.37	113,976.75
其他	1,020.00	13,003.74
合计	2,794,638.33	4,374,809.82

其他说明：

本期其他为车船税，上期其他为代扣代缴收入应缴增值税。

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,017,825.34	1,294,806.96
广告费、展位费	440,170.52	273,486.99
差旅费	276,763.66	287,339.32
市场推广费	517,346.35	
工资及福利	2,727,192.21	2,453,823.89
其他	95,628.55	65,936.38
合计	6,074,926.63	4,375,393.54

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	329,503.74	232,179.48
工资	9,132,552.36	5,357,006.00
福利费	116,555.15	5,415.20
折旧	286,897.85	199,408.75
技术开发费 1	1,784,271.76	1,521,722.83
社会保险基金	351,175.09	227,087.68
招待费	257,074.88	270,270.75
差旅费	339,006.16	34,678.12
车辆、交通费用	393,024.98	329,108.61
水电物业费	1,126,403.44	191,648.37
工作餐	311,597.54	250,911.00
递延资产、无形资产摊销	1,142,067.24	1,132,985.06
技术开发费 2	10,725,591.69	8,522,584.91
租赁费、装修费	1,060,411.46	364,877.38
律师费、财务顾问费、董事津贴	717,770.67	935,942.07
住房公积金	68,700.00	56,985.00
其他	1,495,740.59	868,418.97
合计	29,638,344.60	20,501,230.18

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-4,859,076.45	-3,359,774.79
汇兑损益	-3,323,575.26	6,550,395.74
银行手续费	151,138.07	87,377.34
合计	-8,031,513.64	3,277,998.29

其他说明：

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,667,141.96	71,824.88
二、存货跌价损失	1,722,547.75	5,816.78
合计	3,389,689.71	77,641.66

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	7,541,567.36	5,472,408.93
合计	7,541,567.36	5,472,408.93

其他说明：

69、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产清理报废损失	-145,438.05	0.00

70、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补贴	2,584,322.54	

71、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		577,391.23	

其他	171,612.98	229,732.73	
合计	171,612.98	807,123.96	

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

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

其他说明：

72、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	15,100.00	3,428.82	
处理固定资产净损失		167,722.14	
合计	15,100.00	171,150.96	

其他说明：

73、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,375,746.88	6,130,998.15
递延所得税费用	91,088.10	1,477,171.42
合计	10,466,834.98	7,608,169.57

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	72,037,046.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,805,556.92
子公司适用不同税率的影响	-516,018.85
调整以前期间所得税的影响	69,309.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-10,841.05
研发费用加计扣除	-904,167.83

所得税费用	10,466,834.98

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助、利息收入、投标保证金等	5,765,301.33	2,884,129.42
合计	5,765,301.33	2,884,129.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用、管理费用，往来、投标保证金	44,864,358.57	16,222,266.82
合计	44,864,358.57	16,222,266.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期收回、与资产相关的政府补助	606,344,073.35	80,758,020.05
合计	606,344,073.35	80,758,020.05

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

存入定期存款	646,261,000.00	687,596,000.00
合计	646,261,000.00	687,596,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	61,570,211.12	47,916,983.27
加：资产减值准备		77,641.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,763,734.21	5,783,594.10
无形资产摊销	1,142,067.24	1,132,985.06
长期待摊费用摊销	790,988.20	297,783.36
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	145,438.05	167,722.14
财务费用（收益以“－”号填列）	-8,031,513.64	-8,832,183.72
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		1,477,171.42
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-67,087.91	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-13,751,471.98	3,717,866.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-63,262,258.49	1,040,965.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	43,756,625.06	-1,695,206.65

经营活动产生的现金流量净额	30,056,731.86	51,085,322.40
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	102,550,445.46	179,908,778.50
减：现金的期初余额	106,059,230.15	828,849,212.17
现金及现金等价物净增加额	-3,508,784.69	-648,940,433.67

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	102,550,445.46	106,059,230.15
其中：库存现金	90,112.12	59,727.80
可随时用于支付的银行存款	102,460,333.34	105,999,502.35
三、期末现金及现金等价物余额	102,550,445.46	106,059,230.15

其他说明：

77、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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,996,464.42	承兑汇票和风险保证金
合计	17,996,464.42	--

其他说明：

79、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	45,474,989.34	6.6166	300,889,814.50
欧元	455,324.88	7.6515	3,483,918.32
港币	20,262.28	0.8431	17,083.13
日元	3,216,237.00	0.059914	192,697.62
英镑	67,791.34	8.6551	586,740.83
应收账款	--	--	
其中：美元	16,306,648.62	6.6166	107,894,571.30
欧元	427,443.54	7.6515	3,270,584.25
港币			
日元	798,600.02	0.059914	47,847.32
英镑	17,978.00	8.6551	155,601.39
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东瑞芯源技术有限公司	佛山市南海区桂城街道平洲永安北路 2 号金谷光电产业社区 A 座第四层	佛山市南海区桂城街道平洲永安北路 2 号金谷光电产业社区 A 座第四层	电子及通信领域器件、设备及相关产品的研制、生产、销售和技术服务等。	100.00%		非同一控制下收购
景德镇和川粉体技术有限公司	江西省景德镇市浮梁县景德镇陶瓷工业园（唐英大道）	江西省景德镇市浮梁县景德镇陶瓷工业园（唐英大道）	陶瓷粉体（含纳米陶瓷粉体）、陶瓷材料、陶瓷插芯及精密陶瓷件的生产和销售等。	79.00%		非同一控制下收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额

		损益	派的股利	

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

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

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司运用票据结算等融资手段，优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司流动资金充裕，可以满足营运资金需求和资本开支。

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司未发生向金融机构借款的情形，无利率风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和一年有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本公司共同控制人是张致民和张艺明等10位自然人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司不存在多种经营或跨地区经营，经营地区也仅限中国大陆，故无报告分部。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	129,193,764.44	92.79%	8,260,327.37	6.39%	120,933,437.07	72,195,003.47	98.45%	5,936,195.15	8.22%	66,258,808.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,138,486.60	7.21%	1,138,486.60	100.00%	0.00	1,138,486.60	1.55%	1,057,708.60	92.90%	80,778.00
合计	130,332,251.04	100.00%	9,398,813.97	7.21%	120,933,437.07	73,333,490.07	100.00%	6,993,903.75	9.54%	66,339,586.32

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

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

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	124,237,856.90	6,264,941.02	5.00%
1 年以内小计	124,237,856.90	6,264,941.02	5.00%
1 至 2 年	713,839.59	71,383.96	1.00%
2 至 3 年	1,223,423.10	183,513.47	15.00%
3 年以上	3,018,644.85	1,740,488.93	57.66%
3 至 4 年	13,040.00	3,912.00	30.00%
4 至 5 年	2,538,055.85	1,269,027.93	50.00%
5 年以上	467,549.00	467,549.00	100.00%
合计	129,193,764.44	8,260,327.37	6.34%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

单位： 元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

注：填写具体组合名称。

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,404,910.22 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：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

（单位：元）

应收账款前 5 名	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
第一名	78,051,953.24	59.89%
第二名	5,430,045.12	4.17%
第三名	4,774,310.00	3.66%
第四名	4,450,722.54	3.41%
第五名	3,342,760.66	2.56%
小　计	96,049,791.56	73.70%

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,870,049.10	100.00%	491,466.23	26.28%	1,378,582.87	2,474,086.55	100.00%	936,327.99	37.85%	1,537,758.56
合计	1,870,049.10	100.00%	491,466.23	26.28%	1,378,582.87	2,474,086.55	100.00%	936,327.99	37.85%	1,537,758.56

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

单位： 元

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	604,451.51	30,222.58	5.00%
1 至 2 年	149,000.00	14,900.00	10.00%
2 至 3 年	278,304.63	41,745.69	15.00%
3 至 4 年	140,000.00	42,000.00	30.00%
4 至 5 年	671,390.00	335,695.00	50.00%
5 年以上	26,902.96	26,902.96	100.00%
合计	1,870,049.10	491,466.23	26.28%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 444,861.76 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	67,229.25	5,000.00
其他	1,658,819.85	2,217,086.55
购房资助	144,000.00	252,000.00
合计	1,870,049.10	2,474,086.55

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	693,750.00	1-5 年	37.10%	290,490.00
第二名	押金	391,000.00	1-5 年	20.91%	128,125.00
第三名	押金	214,782.40	1 年	11.49%	10,739.12
第四名	押金	145,657.70	1 年	7.79%	7,282.89
第五名	往来款	144,000.00	1-2 年	7.70%	14,400.00
合计	--	1,589,190.10	--	84.98%	451,037.01

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	68,520,000.00		68,520,000.00	48,520,000.00		48,520,000.00
合计	68,520,000.00		68,520,000.00	48,520,000.00		48,520,000.00

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东瑞芯源技术有限公司	18,500,000.00	20,000,000.00		38,500,000.00		
景德镇和川粉体技术有限公司	30,020,000.00			30,020,000.00		
合计	48,520,000.00	20,000,000.00		68,520,000.00		

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

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

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	299,533,152.63	203,140,074.36	230,204,991.77	148,758,462.62
其他业务	1,348,389.43	65,398.80	642,714.05	65,398.80
合计	300,881,542.06	203,205,473.16	230,847,705.82	148,823,861.42

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	7,273,742.87	5,472,408.93
合计	7,273,742.87	5,472,408.93

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,584,322.54	政府资助项目补助
委托他人投资或管理资产的损益	7,541,567.36	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,074.93	其他补助
减：所得税影响额	1,520,544.72	
合计	8,616,420.11	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.44%	0.2712	0.2712
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.69%	0.2337	0.2337

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

1、载有公司法定代表人、 主管会计工作的公司负责人、 公司会计机构负责人（ 会计主管人员） 签名并盖章的财务报表。

2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

3、经公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点： 公司证券部

深圳太辰光通信股份有限公司

法定代表人：张致民

2018年7月31日