

# 欧菲科技股份有限公司

## 2018 年半年度报告



2018 年 08 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人蔡荣军、主管会计工作负责人李素雯及会计机构负责人(会计主管人员)李素雯声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在经营风险、技术风险、管理风险、汇率等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见 2018 半年度报告“经营情况讨论与分析”

公司不属于特殊行业。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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 .....	15
第五节 重要事项 .....	45
第六节 股份变动及股东情况 .....	60
第七节 优先股相关情况 .....	65
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	66
第九节 公司债相关情况 .....	67
第十节 财务报告 .....	71
第十一节 备查文件目录 .....	188

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、欧菲科技	指	欧菲科技股份有限公司
欧菲影像、广州欧菲	指	欧菲影像技术（广州）有限公司
苏州欧菲光	指	苏州欧菲光科技有限公司，系公司全资子公司
南昌欧菲光	指	南昌欧菲光科技有限公司，系公司全资子公司
南昌光显	指	南昌欧菲光显示技术有限公司，系公司全资子公司
南昌光学	指	南昌欧菲光学技术有限公司，系公司控股子公司
南昌光电	指	南昌欧菲光电技术有限公司，系公司全资子公司
南昌显示科技	指	南昌欧菲显示科技有限公司，系公司控股子公司
南昌生物识别	指	南昌欧菲生物识别技术有限公司，系公司全资子公司
南昌智慧信息	指	南昌欧菲智慧信息产业有限公司，系公司全资子公司
南昌智能	指	南昌欧菲智能科技有限公司，系公司全资子公司
南昌供应链	指	南昌欧菲光供应链管理有限责任公司，系公司全资子公司
南昌精密光学	指	南昌欧菲精密光学制品有限公司，系公司控股子公司
南昌曲面盖板	指	南昌欧菲曲面盖板科技有限公司，系公司控股子公司
南昌触控科技	指	南昌欧菲触控科技有限公司，系公司控股子公司
南昌晶润	指	南昌欧菲晶润科技有限公司，系公司全资子公司
南昌华光	指	南昌欧菲华光科技有限公司，系公司全资子公司
欧菲炬能物联	指	江西欧菲炬能物联科技有限公司
欧菲创新	指	深圳欧菲创新科技有限公司
欧菲长盛	指	深圳欧菲长盛科技有限公司
东莞欧菲创智	指	东莞欧菲创智影像科技有限公司
多媒体新技术	指	南昌欧菲多媒体新技术有限公司，系香港欧菲光注册在南昌的全资子公司
虚拟现实	指	南昌虚拟现实研究院股份有限公司，系公司控股子公司
虚拟现实乐园	指	南昌虚拟现实主体乐园有限公司，系公司的二级控股子公司
欧菲智慧环境	指	深圳欧菲智慧环境科技有限公司，系公司控股子公司
上海智能车联	指	上海欧菲智能车联科技有限公司，系公司全资子公司
上海华汽	指	上海华东汽车信息技术有限公司，系公司的二级子公司
南京天擎	指	南京天擎汽车电子有限公司，系公司的二级子公司

上海融创	指	融创天下（上海）科技发展有限公司，系公司全资子公司
厦门融创	指	融创天下（厦门）网络科技有限公司，系公司的二级子公司
欧菲新技术	指	深圳欧菲新技术有限公司（原深圳融创新技术有限公司），系公司的二级子公司
福建星光智联	指	福建星光智联信息科技有限公司，系公司的二级子公司
香港欧菲光	指	欧菲光科技（香港）有限公司，系公司注册在香港的全资子公司
韩国欧菲光	指	韩国欧菲有限公司，系公司注册在韩国的全资子公司
美国欧菲光	指	O-FILM USA CO.LTD，系香港欧菲光注册在美国的全资子公司
日本欧菲光	指	O-FILM JAPAN 株式会社，系香港欧菲光注册在日本的全资子公司
芬兰公司	指	SensegOy（芬兰），系公司的二级子公司
台湾欧菲光	指	台湾欧菲光科技有限公司，系香港欧菲光注册在中国台湾的全资子公司
欧菲控股	指	深圳市欧菲投资控股有限公司，系公司控股股东
裕高有限	指	裕高（中国）有限公司，一家注册在香港的公司，系公司股东
创新资本	指	深圳市创新资本投资有限公司，系公司股东
恒泰安投资	指	乌鲁木齐恒泰安股权投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
云创网络	指	陕西云创网络科技股份有限公司，原名陕西云创意威客网络有限公司，系公司参股公司
南昌金开置业	指	南昌金开欧菲置业有限公司，系南昌光显的参股公司
德方投资	指	深圳德方投资咨询有限公司
深圳融创	指	深圳市融创天下科技有限公司
成都融创	指	成都融创天下科技有限公司
吉林融创	指	吉林省融创天下网络科技有限公司
融创无线	指	深圳市融创无线科技开发有限公司
艾特智能科技	指	深圳市艾特智能科技有限公司
南昌工控资管	指	南昌工控资产管理有限公司
红谷滩城市投资	指	南昌市红谷滩城市投资集团有限公司
南昌创新投	指	南昌创新投企业管理中心（有限合伙）
和正投资	指	深圳欧菲和正投资有限公司，系公司关联公司
O-film Investment Ltd.	指	欧菲投资公司，系公司关联公司
交易所	指	深圳证券交易所
索尼电子华南、SEH	指	原索尼电子华南有限公司，现欧菲影像技术（广州）有限公司，系公司全资子公司
MV	指	Mantis Vision Ltd.
纵慧芯光、Vertilite	指	常州纵慧芯光半导体科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	欧菲科技	股票代码	002456
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	欧菲科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	欧菲科技		
公司的外文名称（如有）	O-FILM TECH CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	O-FILM		
公司的法定代表人	蔡荣军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖燕松	周亮
联系地址	深圳市南山区蛇口望海路 1166 号招商局广场 1 号楼 13 层	深圳市南山区蛇口望海路 1166 号招商局广场 1 号楼 13 层
电话	0755-27555331	0755-27555331
传真	0755-27545688	0755-27545688
电子信箱	ofkj@o-film.com	ofkj@o-film.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	深圳市光明新区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园
公司注册地址的邮政编码	518106
公司办公地址	深圳市南山区蛇口望海路 1166 号招商局广场 1 号楼 13 层
公司办公地址的邮政编码	518067
公司网址	<a href="http://www.o-film.com/">http://www.o-film.com/</a>
公司电子信箱	ofkj@o-film.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 04 月 03 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	深圳市南山区蛇口望海路 1166 号招商局广场 1 号楼 13 层证券部
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 04 月 03 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn

## 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
营业收入（元）	18,256,254,478.71	15,120,826,588.91	20.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	743,623,053.54	620,059,512.76	19.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	684,851,637.93	412,421,225.53	66.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	129,088,151.65	-1,076,233,853.84	
基本每股收益（元/股）	0.2768	0.2284	21.19%
稀释每股收益（元/股）	0.2741	0.2284	20.01%
加权平均净资产收益率	7.82%	6.85%	增加 0.97 个百分点
	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）	39,064,128,574.78	30,838,251,787.26	26.67%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,748,442,400.59	9,105,815,946.15	7.06%

## 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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,518,786.22	本期调整部分业务，处置了使用年限较长的设备。
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）	91,754,874.16	本期收到的各项政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	-29,961.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,321,282.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,687,443.79	
减：所得税影响额	10,425,984.55	以上各项收支合并对计算对所得税的影响
合计	58,771,415.61	--

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

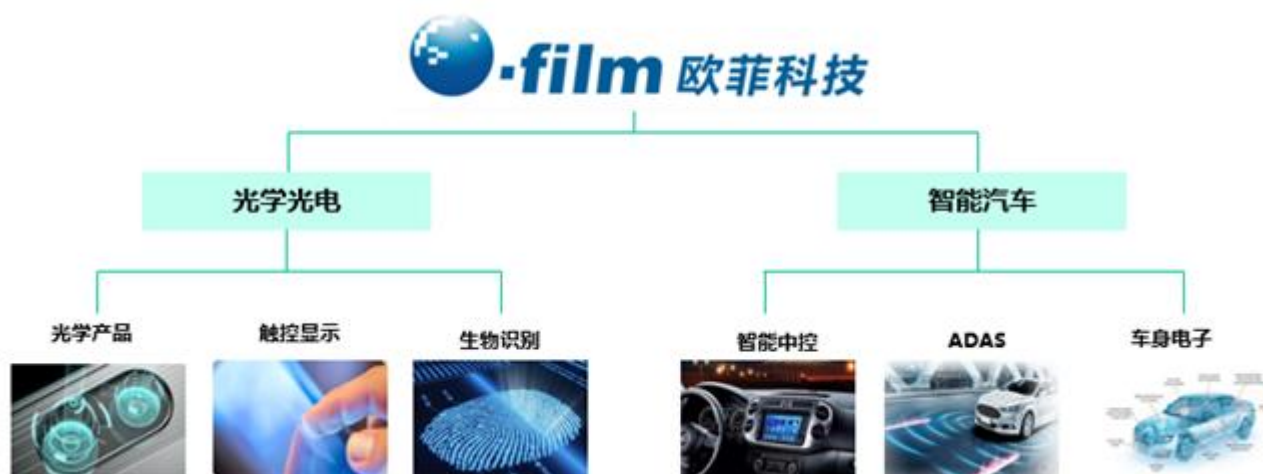
### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司主营业务概述

##### 1、公司主营业务及产品用途



报告期内，公司的主营业务为光学光电业务（包括光学产品类业务、触控显示类业务和生物识别类业务）和智能汽车业务（包括智能中控业务、ADAS业务和车身电子业务）。

公司主营业务产品包括微摄像头模组、触摸屏和触控显示全贴合模组、指纹识别模组和智能汽车电子产品和服务，广泛应用于以智能手机、平板电脑、智能汽车和可穿戴电子产品等为代表的消费电子和智能汽车领域。

公司一直以来深耕于光学光电产品领域，凭借深厚的技术积累，先进的产品设计能力，自主创新升级，并通过整合垂直一体化产业链快速成长，跻身行业第一梯队；同时，公司面向未来加速布局智能汽车业务，打造智能汽车核心领域的一站式解决方案，实现光学光电和智能汽车业务的双重布局，致力于成为全球创新科技平台型领军企业。

#### 2、经营模式

公司积极顺应新时代市场经济的发展趋势，按照市场对产品的需求，统筹安排，长远规划，实行“以销定产”的经营模式；以市场需求为导向，以客户订单为基础，通过组织技术、

生产等部门进行研究，综合分析产品订单的需求量，结合自身产能、原材料情况制定生产计划进行量产。

### 3、主要的业绩驱动

公司基于对消费电子产品的深刻理解及多年的自主创新和研发积累，坚持推进以客户需求为导向的经营策略，持续创新引导技术产业化应用，拥有垂直一体化全产业链布局，保障大规模稳定供货能力，同国内外知名品牌企业建立了长期稳定合作关系。

报告期内，公司业绩的大幅增长主要源于公司充分发挥光学创新和设计优势，持续优化业务结构，摄像头模组产品全球市场占有率稳步提高，双摄模组出货量占比迅速提升；同时，公司继续发挥触控领域产业龙头优势，把握OLED趋势下外挂式触控方案回归的产业机遇，持续提高产品质量和服务客户能力，触控业务良率稳步提升，盈利能力不断加强；此外，公司优先布局的3D sensing和屏下超声波和光学式指纹识别方案，已开启生物识别产业新一轮的快速增长。

## 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	公司出售联营企业虚拟现实部分股份
固定资产	本期增加对摄像头模组，触摸屏产线的投资
无形资产	无重大变化
在建工程	本期增加对摄像头模组，触摸屏产线的投资

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
办公大楼	外购	639.26 万美元	美国	自用				否

### 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

公司积极把握移动互联产业发展的良好机遇，充分利用自身多年技术积累，坚持推进以客户为导向的经营策略，自主创新引导技术产业化升级，持续加大研发投入，强化内部管理，稳步提高产品品质，巩固了在全球光学光电行业的领先地位。公司在行业内的核心竞争力主要体现在以下几个方面：



#### 1、自主创新技术优势

##### (1) 自主创新是企业生存和发展的生命线

在微摄像头模组领域，公司掌握了超薄产品、快速对焦产品、高阶摄像头、双摄像头、虹膜识别摄像头等多项核心制造技术，并对Lens、Holder结构、FPC结构、VCM结构、影像感测器模组封装等产品工艺进行了优化改进。

公司作为触控行业全球技术领先企业，在触控系统领域已经掌握了包括强化玻璃、低温卷对卷镀膜、精密印刷电子、真空贴合等在内的全制程核心制造技术，形成了与其他厂商产品特性的差异化，不断提高产品的性能、质量及竞争力。此外，公司将过去长期生产实践中所掌握的半导体级的无尘洁净生产环境控制技术和在真空环境下对生产制程的控制技术引入触摸屏制程，产品良率稳定，达到业界一流水平。

在指纹识别模组方面，公司与各家晶圆、芯片厂商进行密切合作，已能够实现各类定制化产品，自主喷涂工艺具有制程稳定、效率高等特点，并具有陶瓷、玻璃、蓝宝石等多种指纹模组产品表面处理方案，在行业内处于领先水平。

公司在海外设立研究中心，获取当地优质的技术人才资源和最前沿的科技产业信息；在国内新设先进技术研究院、博士后工作站、指纹识别技术研发中心等科研平台，结合公司原有的镀膜技术、纳米银技术、盖板玻璃技术、触摸屏技术、摄像头技术等研发平台，已全面构建了多技术方向、多层次、跨平台的研发体系。公司相关产品的研发、生产生产工艺已达到国内外同行业领先水平。

### （2）嵌入式研发模式

由于下游不同款式的消费电子终端产品均存在外形、结构、功能上的差异，消费电子元器件产品必须服从其整体设计要求。针对此特点，公司采用以客户需求为导向的嵌入式研发模式。公司在主要客户处均设有驻点研发人员，在客户产品设计的最初阶段即实行双方部门人员对接、信息对接、规格对接、技术对接与方案对接，充分利用双方的研发优势，实现研发需求无缝沟通，确保公司所生产的产品能够最大程度满足客户产品设计、功能的整体需求。同时，在整个产品的生命周期中，公司都将提供全程跟踪的研发服务及技术支持。嵌入式研发体系为客户提供了全方位的技术支持，极大地增强了客户粘性，凭借专业的研发优势及快速响应能力，公司已与众多手机品牌客户建立了该种合作模式。此外，高效的嵌入式研发还能确保公司产品紧跟技术发展潮流，并通过针对性的产品研发快速满足客户需求。

### （3）专家人才及良好的激励机制

公司坚持“以人为本”，建立一整套引进、培养、使用、激励专业人才的管理机制，加强人才获取与吸引力度，不断引进市场高端人才。同时，公司建立了完善的任职资格管理体系，为员工的职业发展提供通道，并配套以完善的培训机制，促进和推动员工的能力提升。公司持续推出员工持股和股权激励计划，为公司的可持续发展奠定了坚实的基础。

### （4）完善的海外分支和投资布局

公司在美国圣何塞、日本东京、台北等地设立研究中心，吸引当地优质的技术人才，获取最前沿的科技信息产业信息，在给客户提供技术服务的同时与全球先进技术接轨并进行产业型投资，投资领域涵盖生物识别，3D影像、算法，AR/VR，智能驾驶，激光雷达、触控反馈等。

## 2、成本控制优势

### （1）垂直一体化产业链

随着行业的快速发展，在竞争不断加剧、产品价格不断下降的压力下，通过构建垂直一

体化产业链，公司可以控制产业链中的各个环节，并直接与终端客户接触，从而在成本控制、质量一致性、柔性生产、快速响应、及时交货、缩短研究开发及市场推广周期等方面获得明显的竞争优势。关键原料实现部分或全部自产，内制化程度不断提高，为公司提高产品质量和降低产品成本提供了有力保证，是公司吸引下游厂商订单、维持长期客户关系的重要因素。公司通过垂直集成生产，柔性的生产系统可以依据下游客户的个性化需求组织生产，同时垂直一体化模式使公司生产具备高度的灵活性和及时应变能力，减少了采购、运输等物流环节，加快了资产周转效率，能够快速响应客户需求，及时交货，为公司进一步拓展市场奠定了良好的基础。

### （2）产线自动化程度高

公司在大批量生产中采用自动化设备和产线提高劳动生产率，稳定产品质量，降低生产成本，缩短生产周期，保证生产均衡性。作为业内领先的智能制造厂家，公司拥有较高的自动化产线水平，并组建了专业的自动化改造团队，整体提升公司的研发和制造实力并持续优化制程工艺。

### （3）规模化稳定、可靠的供货能力优势

公司是业内数不多的具备大规模稳定供货能力的厂商之一。公司制定了严格的质量管理体系，质量管理贯穿产品设计、物料采购、生产管理全过程，通过不断的工艺技术改进，产品良品率逐步提升。公司产品质量的稳定性获得下游的智能手机厂商和整车企业的广泛认可，成为公司市场拓展的有力武器。

## 3、优质的客户资源优势

### （1）“一切都为了客户”的经营理念

公司秉持“诚信、专业、创新、共荣”的经营宗旨、“一切都为了客户”的经营理念，围绕客户需求不断提升产品设计能力、提高产品质量、快速响应客户采购需求，与华为、小米、OPPO和VIVO等知名企业建立了长期稳定合作关系并保持及时高效互动，奠定了公司在微摄像头模组、触控显示和生物识别模组主流供应商的行业地位。未来公司将进一步深化与拓展同重点客户的合作，为公司业绩的稳定持续增长提供坚实保障。

### （2）长期积累的品种俱全、结构合理的产品优势

基于对消费电子产品的深刻理解及数十年来的研发积累，公司在微摄像头模组、触摸屏和指纹识别模组等各个产品系列都形成了分布合理、覆盖面广的产品结构，囊括了全球主流

移动智能终端厂家的市场需求，产品系列齐全，具有较大的客户拓展及选择空间。

### （3）产品设计能力强，快速的市场响应能力优势

受市场个性化需求推动，下游客户新产品开发频繁，且产品的生命周期一般较短，供应商必须配合客户产品的整体设计快速提出产品设计方案并满足其采购需求。同时，对于市场反应好、需求旺盛的新产品，下游客户会大幅增加其出货量，这要求供货商也能够做出快速响应，在短时间内实现更大批量的供货。

在技术研发方面，公司凭借高效的嵌入式研发模式及自主创新的核心技术，缩短产品的设计周期；在采购方面，公司不断加强原材料供应管理，与部分重点的供应商建立战略合作关系，保证物料及时供应；在生产方面，公司通过不断改进现有设备，购置新设备等方式，持续提升公司自有生产能力；此外，公司垂直一体化的全产业链布局使公司生产具备高度的灵活性和及时应变能力，减少了采购、运输等物流环节，加快了资产周转效率，能够大大减少公司的交货周期。因此，强大的技术研发能力、高效的采购管理系统、规模化的生产组织能力以及垂直一体化的产业链，使公司能够快速响应客户及市场需求，根据定单快速组织生产并实现及时交货。

## 4、优秀的企业文化和强大的执行力

### （1）精准的战略预判和决策魄力

公司董事长及高级管理团队具备精准的战略预判能力和决策魄力，公司奉行和贯彻实用主义创新精神，重视容错和纠错能力，在加大研发投入力度的同时利用有限的资源投入撬动无止境的创新和技术升级，让技术价值转向市场价值。公司坚持以质量管理和创新技术为驱动，扩大生产规模，拓展国内外客户，设立研发中心遍布全球，积极卡位前沿科技，打造多元业务并举的国际化平台企业。

### （2）自上而下强大的执行力

在光学光电领域，公司每进入一个行业，都可以快速做到业内领先的水平和规模，为技术进步和产业升级持续赋能。

公司全体员工谨遵“一切都为了客户”的经营理念，以技术创新和勤奋务实为根本，聚焦于为客户创造价值。公司坚持人才的专业化和国际化，海纳国内外优秀人才，通过职业发展和股权激励计划，提高岗位核心技术人员稳定性，持续加强人员团队专业化和提升组织管理效率，努力打造出一批专业、能打仗的团队，切实做到职责所在，使命必达。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，全球经济趋缓，中国经济持续平稳运行。随着经济运行的稳定协调性增强，内需成为拉动经济增长的重要力量，消费对经济增长的贡献不断提升，经济正迈向高质量发展轨道。从消费电子领域来看，全球及中国的智能手机已进入存量创新时代，技术升级是产业持续成长的动力，市场对产品的创新性、差异化需求日益增加，从而给兼具创新技术、研发能力和规模量产的企业带来了增量机遇。公司作为一家多元化业务并举的平台型企业，凭借在行业内的深厚积累、创新技术能力及前瞻性的战略布局，从产品的创新变革及差异化需求增量中获得持续发展动力。

在智能手机存量时代及创新升级的背景下，以光学领域的双摄像头及多摄像头、3Dsensing、屏幕下指纹为代表的功能性和差异化创新层出不穷，消费者日益增长的创新升级需求与厂商差异化策略将迎来共振，利好自主创新能力强和具有产业整合及规模优势的龙头企业，而光学领域已成为最为重要的消费电子升级的优质赛道。

面对消费电子产品技术的快速更迭，公司管理层积极进取，紧紧抓住产业升级创新带来的机遇，坚持推进以客户为导向的经营策略，新产品、新业务实现快速发展，带动公司整体的收入和利润均实现快速增长。2018年上半年，公司实现营业收入182.56亿元，同比增长20.74%；归属于上市公司股东的净利润7.44亿元，同比增长19.93%；扣除非经常性损益的净利润为6.85亿元，同比增长66.06%。公司营收和净利实现双增长主要源于公司充分发挥光学创新和设计优势，持续优化业务结构，摄像头产品全球市场占有率稳步提高，双摄模组出货量占比迅速提升；同时，公司继续发挥触控领域产业龙头优势，把握OLED趋势下外挂式触控方案回归的产业机遇，持续提高产品质量和服务客户能力，触控业务良率稳步提升，盈利能力稳步改善。

在光学领域，公司加大产线自动化的改造及高端模组的研发，有效地提升了摄像头模组的制造实力，双摄模组出货量占比迅速提升，在国内主要客户的旗舰机型份额持续提高。公司的摄像头模组业务通过收购华南索尼电子厂已顺利切入国际大客户供应链体系，获得多项核心专利技术，在软件、算法领域进一步强化产业链优势，在巩固高端单摄业务的基础上，利用平台优势积极拓展业务，提升市场份额。此外，公司坚定向产业链上游延伸，通过规模



采购降低关键原材料成本，提升精细化管理水平降低费用率，不断加强垂直一体化整合能力，提升产品成本控制和市场竞争综合实力。

在触控领域，公司继续发挥产业领先优势，在保持传统业务优势的基础上，凭借自身的创新能力和产品设计能力，研发布局了柔性薄膜触控感应层、3D触控感应层、3D全贴合等产品，把握OLED趋势下外挂式触控方案回归的产业机遇。另一方面，国际大客户的触控业务良率稳步提升，份额进一步提高，盈利能力不断加强。

在传感器产品领域，伴随着智能手机全面屏的发展趋势，3D人脸识别和屏下指纹识别顺势而出，并成为当下手机解锁的主流方式之一。公司抢先布局3Dsensing、屏下光学式和超声波指纹识别模组，充分发挥公司的规模优势和资源整合优势，生物识别产业有望迎来新一轮的增长周期。

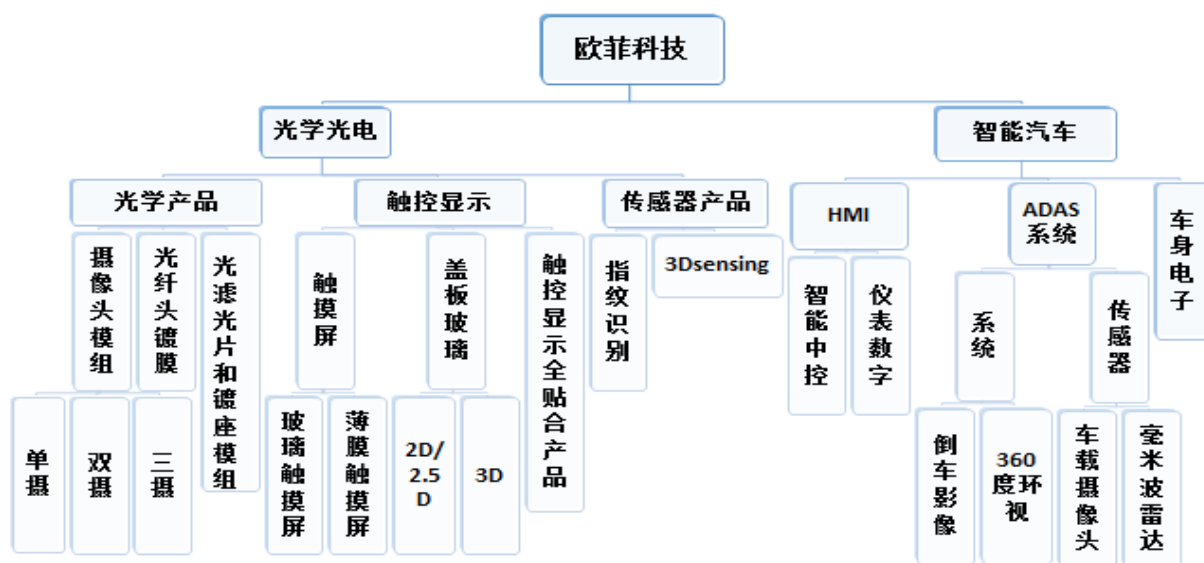
智能汽车业务方面，在手订单逐步释放，已成为国内多家主流汽车厂商的主要供应商。公司积极布局新产品，包括车载显示屏模组、仪表中控集成主机，流媒体后视镜系统，车载指纹识别系统等，并通过人才的引进及研发的投入具备了园区自动驾驶技术，有望在年内量产具有代客泊车功能的产品。

## 二、主营业务分析

概述

### (一) 概述

目前公司业务主要分为两大板块，光学光电和智能汽车。光学光电板块包括三大业务：光学产品、触控显示产品和传感器产品，智能汽车板块包括HMI、ADAS和车身电子。





## 1、光学光电

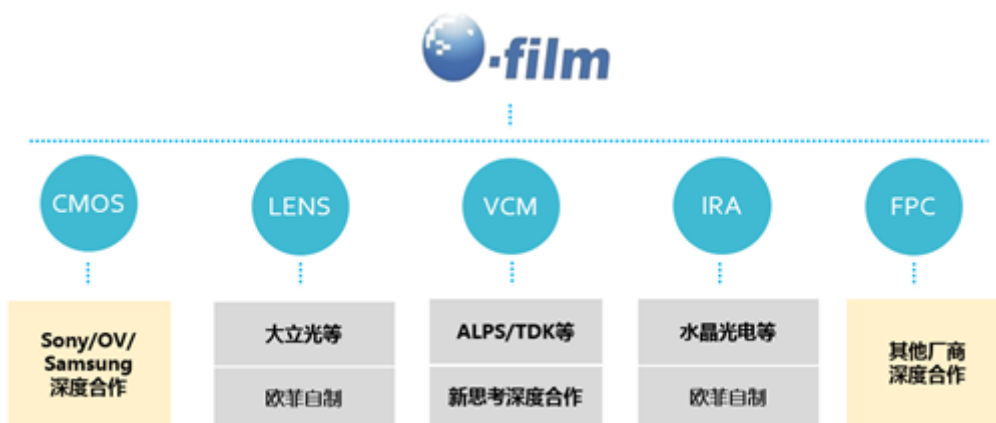
### (1) 光学产品：技术创新优势凸显 市场份额持续提升

公司紧紧抓住摄像头高端化和双摄像头等技术创新带来的产业机遇，拥有光学设计、MEMS、图像处理、软件算法等核心技术，在美国、日本、台湾、以色列等地均设立研发中心，并从韩国、日本等地引入优秀团队，持续提高光学和产品设计能力，充分发挥创新型平台优势，提高单摄像头模组的份额，加速双摄像头模组及三摄像头模组的市场渗透。报告期内，公司双摄模组出货量占比迅速提升，在重点客户端热卖机型的供货份额持续提高，成为国际、国内主流智能手机厂商的主力供应商。

2017年完成收购收购索尼华南厂，获取Flip-chip关键制程的技术能力及相关专利许可，顺利进入国际大客户供应链体系。通过资源整合，公司在产线自动化改造和高端摄像头模组的研发、工艺制程等方面得到了大幅提升。未来，公司不仅在国内市场凭借品牌竞争力以及高效的管理水平持续受益于多摄像头的需求提升，同时也在全球市场凭借技术水平和生产实力获得了更多的成长空间。

在3D sensing领域，公司与以色列3D算法公司Mantis Vision Ltd. 达成战略合作关系，利用双方在技术、制造、市场和平台等方面的优势资源，在3D成像及相关技术和应用等领域开展深入的合作，报告期内，公司作为国内客户的3D编码结构光的模组供应商，产品已实现量产，未来将进一步在智能手机上的增强现实和虚拟现实、机器人等领域更加广泛的应用，致力于发展软件、硬件相结合的科技型平台企业的发展，推动全球消费电子产业智能化升级。

未来公司会在自身优势产品的基础上继续向产业链上游进行延伸发展，重点布局VCSEL、DOE等上游的关键元器件，形成产业链联动，打造光学领域的垂直产业一体化布局，利于公司稳固供货能力并提升成本控制能力，加强产品竞争实力。



(2) 触控显示：布局前沿柔性触控，外挂回归打开增长空间

公司一直以来围绕触控渗透上下游产品布局，业务覆盖盖板玻璃、触控sensor、film和glass电容式触摸屏和全贴合LCM模组等，涵盖产业链上除了显示面板外的所有环节，应用领域已从消费电子的手机、平板、笔记本电脑延伸到汽车电子、工业控制和穿戴设备等诸多领域。

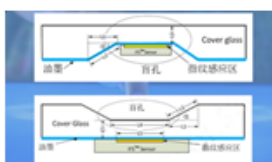
公司具备业界领先的垂直一体化能力，拥有前沿的触控技术储备，在消费电子终端竞争日趋激烈的大背景下，不仅增强产品性价比和综合竞争力，更提高了服务客户的能力和响应速度。以OLED为代表的柔性显示技术已然成为产业新趋势，公司已经做好3D玻璃、薄膜触控等各项技术储备工作。公司集中优势资源提前研发布局柔性薄膜触控感应层、3D触控感应层、3D全贴合等产品，国际大客户业务良率稳步提升，盈利能力持续改善，待终端需求大规模释放，公司的触控显示业务将迎接柔性触控庞大的市场空间，有望带来新一轮的快速增长。

同时，公司开展Super Hover触控技术、IFS一体屏技术、Force Touch触控技术和静电触觉反馈触控技术，拓展了智能穿戴触控产品和车载工控触控产品领域，为公司后续发展提供技术储备和支持。



**Super Hover**

- ✓ 独特的电容传感器+感测算法方案
- ✓ 可实现 50mm 远距离悬浮触控
- ✓ 可实现边缘触控，告别机械按键，实现防水设计
- ✓ 可实现无边框触控



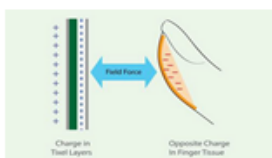
**IFS 一体屏技术**

- ✓ 指纹识别模组隐含在触控显示模组里
- ✓ 可实现触控+显示+指纹识别一体化
- ✓ 隐藏式指纹识别实现全防水方案
- ✓ 高穿透能力指纹识别



**Force Touch 触控技术**

- ✓ 在原有触控显示屏里引入压力检测传感 sensor，检测当触碰屏时屏体表面的压力
- ✓ 有效检测触控屏体上的压力，实现 3D 触控
- ✓ 通过压力检测可实现速度、音量等多功能操作



**静电触觉反馈触控技术**

- ✓ 通过静电刺激人体表皮+特定算法，让人感觉图面化的物体有和实物同样的触摸感
- ✓ 让触摸变得灵动，图片也像具有生命一般
- ✓ 静电触觉反馈触控技术

(3) 传感器产品：优先卡位屏下指纹市场，持续巩固行业领军地位

公司的指纹模组产能稳居全球前列，客户涵盖大部分国内智能手机厂商，已率先全球范围内完成了全产业链整合，并积极卡位屏下指纹识别方案，包括：光学方案和超声波方案，产能规模优势和资源整合优势得到进一步有效发挥。

在全面屏趋势引领下，公司发挥在触控和指纹模组的复合产业优势，已经实现光学式和超声波指纹识别方案的量产能力，并已成为目前已面世的搭载新型指纹识别方案手机产品的主要供应商，成功实现垂直整合全产业链卡位。未来，伴随市场需求释放，公司发挥技术卡位和规模优势，有望开启指纹识别产业新一轮快速增长。

## 2、智能汽车

公司全面布局智能汽车和车联网领域，打造“双轮驱动”新引擎，推进业务结构化协同发展，以科技创新、商业模式创新带动企业升级。

(1) HMI (Human Machine Interface, 人车交互系统) 是指智能汽车上向驾驶员和乘客提供信息、通讯和娱乐功能的系统，是实现双向沟通的纽带，最重要的两类产品是车载信息娱乐系统和数字化仪表盘。公司引入优秀团队从事产品研发，组建得力的销售团队拓展客户。

(2) ADAS (Advanced Driving Assistant System, 高级驾驶辅助系统) 是利用安装在车上的传感器感测周围环境，进行系统运算分析，有效增加汽车驾驶的舒适性和安全性，是从人为驾驶过渡到自动驾驶的重要阶段，市场空间巨大。公司引入国内领先的研发团队，提升系统的运算能力，结合产品技术硬件牢固的基础，客户端开展顺利，车载摄像头、倒车影像系统、360度环视系统、毫米雷达波、自动泊车系统已获得定点通知书，产品陆续进入量产阶段。

(3) ECU (Electronic Control Unit, 电子控制单元) 方面，公司通过收购华东汽电，丰富了公司在汽车电子领域的产品线，依托华东汽电的前装供应商资质和优秀的团队顺利切入车身电子领域其他产品线，包括光雨量传感器、总线控制、能源管理等。

## (二) 经营情况分析

报告期内，公司紧抓创新升级带来的增量市场，通过加大研发投入和新品开发力度，快速提升产能和优化产业结构，扩大光学领域的优势地位。2018上半年度公司实现营业收入182.56亿元，同比增长20.74%；归属于母公司的净利润7.44亿元，同比增长19.93%；扣除非经常性损益的净利润为6.85亿元，同比增长66.06%。

1、随着微摄像头模组产品像素持续提升和双摄订单的平稳快速释放，报告期内公司光学产品收入102.36亿元，同比增加54.30%，其中广州欧菲影像公司贡献营业收入约20亿元，出货量约4,800万颗；双摄产品贡献营业收入约42亿元，出货量约5,200万颗。报告期内，光学业务整体毛利率15.16%，同比增长4.35个百分点，主要原因为公司充分发挥光学创新和设计优势，摄像头业务取得快速增长，全球市场占有率稳步提高，双摄模组出货量占比迅速提升，在客户中高端热销机型的供货份额持续提高。

2、报告期内，公司触控显示产品收入56.54亿元，同比增长6.81%，毛利率15.42%，同比上升2.5个百分点，得益于触控业务的垂直一体化布局，规模效应凸显；国际大客户的触控业务良率提升，盈利水平提高。

3、报告期内，公司传感器类产品收入19.70亿元，同比下降33.34%，毛利率14.94%，同比提升了1.96个百分点，主要是因为公司持续创新设计，卡位光学式及超声波指纹方案布局，充分发挥公司在触控和指纹识别领域的复合产业优势，在报告期实现了光学式指纹方案的产品量产，毛利率有所提升。

4、报告期内，公司智能汽车业务收入2.07亿元，同比增长61.55%，毛利率23.30%，同比下降1.59个百分点，以车载摄像头、360度环视系统和倒车影像系统等为代表的软硬件产品开始批量出货，产业布局收益逐步展现。另一方面，加大人才的引进及研发的投入，积极布局新产品，业务逐步进入收获期。

5、公司坚持自主创新，研发投入力度继续加大，技术水平进一步提升，整体科研实力继续增强，巩固了公司行业领先地位。报告期内公司研发投入10.41亿元，占营业收入比重为5.70%，同比增长31.74%。截至2018年6月30日，欧菲科技在全球已申请专利4221件（国内3638件，海外583件），已获得授权专利2376件（国内1989件、海外387件）。其中，已授权发明专利806件（国内发明435件，海外发明371件），已授权的实用新型专利1541件（国内新型1525件，海外新型16件），已授权的外观设计专利29件。

报告期内，公司积极发展与核心大客户的合作关系，不断加强创新技术，并持续推动新客户的认证和新机型、新产品的导入，创新能力得到客户的认可，分别荣获江西省工信委颁发的“省级企业技术中心”、VIVO颁发的“创新奖”等称号。

### （三）公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司牢牢把握住消费电子发展新趋势带来的结构性机会，高端单摄像头模组、双摄像头

模组、屏下指纹识别模组、3Dsensing等新业务增长迅速，成为公司业绩高速增长的主要驱动力。

### 1、摄像头模组

公司摄像头模组业务2018年上半年实现营收102.36亿元，同比增长54.30%，半年度出货量约2.45亿颗，同比增长约23%；其中国内客户的单摄出货量约1.45亿颗，占摄像头总体出货量约59%，收入约40亿元，占摄像头模组业务约39%，其中800万（含）及以上出货量约占82%，收入约占93%，1300万像素（含）及以上出货量约占58%，收入约占75%；广州欧菲影像出货量约4,800万颗，占摄像头总体出货量约20%，收入20亿元，占摄像头模组业务约20%；双摄出货量约5,200万颗，占摄像头总体出货量约21%，收入约42亿元，占摄像头模组业务约40%。截至报告期末，国内客户单摄保有产能约35KK/月，双摄产能约17KK/月，预计2018年将视客户订单扩张双摄产能至20KK/月以上。公司主要客户包括华为、小米、OPPO等国内、国际主流智能手机品牌。

公司摄像头产品在市场上有较强竞争力。成本控制方面，设备自制提升自动化水平，自动化率超过90%，处于行业领先地位，基于规模采购降低关键原材料成本，提升精细化管理水平降低费用率。技术研发方面，公司通过收购的华南索尼电子厂，在软件、算法领域进一步强化了产业链优势，在巩固高端单摄业务的基础上，大力开拓双摄/多摄业务，利用已有的平台优势，迅速提升市场份额。

### 2、触控显示业务

报告期内，公司触控显示业务实现营收56.54亿元，出货量1.02亿片。公司通过延伸产业链和加强供应链管理等办法提升盈利能力。对于OLED产业的发展趋势，公司已经做好3D玻璃、薄膜触控等各项技术储备工作，并已经同下游OLED生产商进行积极沟通和合作，国际大客户的触控业务良率稳步提升，份额加大，盈利能力不断提高。

### 3、指纹识别模组

报告期内，公司指纹识别模组业务实现营收19.70亿元，出货量9,738.69万颗，客户涵盖大部分国内智能手机品牌。在全面屏指纹识别相关技术领域，凭借技术和产能优势，积极投资新技术研发，与上游芯片设计厂商深入合作，涵盖光学方案、超声波方案等，快速抢占市场。

### 4、智能汽车业务

报告期，智能汽车业务实现营收2.07亿元，产品综合毛利率23.30%。公司积极布局新产

品，包括车载显示屏模组、仪表中控集成主机，流媒体后视镜系统，车载指纹识别系统等，并通过人才的引进及研发的投入领先技术，已具备园区自动泊车量产能力。

#### （四）未来发展的展望

##### 1、行业发展趋势

###### A、光学产品：

###### （1）像素提升、隐藏化趋势

在智能手机存量时代，各大手机厂商都在寻找增量创新以谋求差异化竞争优势和销量突破。伴随着消费者增长的拍照需求日益增加，像素的提升使得拍照效果向着媲美单反的道路上前进，摄像头模组的隐藏化是发展全面屏手机的必经之路。

###### （2）双摄及三摄的硬件升级趋势

双摄像头能够克服单摄的像素与厚度瓶颈，提升成像质量、实现光学变焦等，而三摄则能够融合不同双摄方案的优势，在实现更好暗光拍照的同时实现光学变焦。伴随着双摄、三摄渗透率的提高，将开启新的成像变革。

###### （3）2D摄像到3D摄像的技术发展趋势

普通的2D成像原理是用平面传感器（CMOS/CCD）接收被拍摄物体反射或者发出的可见光，从而形成二维图像，由于现实世界是三维世界，2D成像获得的图像信息存在特征信息的损失，而3D摄像可以弥补这一缺失，目前主流方案有结构光和TOF两种方案，可获取更真实、更高质量的图像，配合信息处理能力，实现更深层次的人机交互，这将是光学升级一个主要的发展方向。

###### B、触控显示

###### （1）柔性OLED已成趋势

LCD显示屏为近年来平板显示器件行业主流，出货量占整体出货量（LCD、PDP、OLED）的85%以上；OLED产品因性能优越、能耗较低，出货量占比呈现了迅速上升趋势。与LCD显示模组相比，OLED（Organic Light-emitting Diodes）是一种自发光技术产品，不需要加装背光源，色彩的饱和度和亮度可达到较高水平。此外，OLED面板驱动电压低、反应快、更轻薄、具有理论上的更低成本。在巨大的市场潜力和逐渐成熟的技术驱动下，各大光电厂商纷纷加入OLED竞争行列。

根据IHS统计，96.2%的OLED面板都被用在了智能手机上，由于全球AMOLED产能逐步释放，

据WitsView预测，2019年AMOLED在智能手机的渗透率将有望突破40%。

## （2）Film方案重回青睐

受益OLED加速渗透，有稳定良品率和成本优势的Film方案将重回主流，市场占有率将不断提升。据行业分析预测，2019年将有3.5亿部智能手机搭载柔性OLED屏幕，柔性触控显示将成为业内主要的配置。

进入柔性的AMOLED时代，由于on-cell技术尚不成熟、生产难度大、良率低、成本高，外挂薄膜式触控面板有望成为AMOLED手机的主流配置将是顺势而为。

## C、传感器产品

### （1）屏下指纹

“全面屏”时代的到来使得传统的“Home键+电容式”指纹的生物识别方式无法满足屏占比不断扩张的需要，移动设备端生物识别面临一场新的革命，而屏下指纹方案具有美观、便捷、解锁迅速、符合用户习惯等优点，目前方案的整体成本基本能够有效控制，已经被不少中端机型采用，中短期内将成为移动端生物识别发展的主流趋势。

屏下指纹识别方案的技术路径主要分为三种，分别是光学指纹识别方案、超声方案以及基于非硅衬底的全屏幕解锁方案，其中前两者已经能够实现商用，而全屏幕解锁目前尚处于研发测试阶段。由于超声方案受到穿透距离限制，仅能搭配价格昂贵的OLED软屏，而光学方案则能够兼容OLED软硬屏，得到越来越多终端手机品牌厂商的青睐。

未来随着屏下指纹方案的不断成熟，方案渗透率有望快速提升。根据IHS Markit，预计2019年使用屏下指纹传感器的智能手机出货量至少将达到1亿台，到2020年则进一步翻倍至2亿台，市场空间超20亿美元。

### （2）3D sensing

智能手机实现3D sensing人脸识别主要有三种方式：① 传统的双目可见光摄像头，主要劣势在于算法复杂、计算量大，出现误判的概率较大；② TOF，优点在于利用光的延时进行距离的测量，无需很多复杂计算，但劣势在于无法形成较精密的成像；③ 结构光，通过打出具有一定细节的光，形成畸变提取立体信息，优势在于只需普通的红外摄像头即可进行3D测算。

在智能手机边际创新持续的趋势下，未来将会有更多厂商的旗舰机型中采用适用于静态场景的3D结构光人脸识别方案以及适用于动态场景的TOF方案。由此，3D sensing将打开光电子产业链的成长空间，光学成为继指纹识别之后的又一重大生物识别方式，带来相关摄像头

产业链未来5-10年的快速渗透期。

#### D、智能汽车

2018年1月5日由国家发改委组织研究起草的《智能汽车创新发展战略》（征求意见稿）公开向社会征求意见，提出到2020年智能汽车新车占比达到50%的目标，2035年建成智能汽车强国和智能汽车社会，为我国智能汽车发展设定了明确的发展目标和路径。2018年4月12日，工信部、公安部、交通部联合印发《智能网联汽车道路测试管理规范（试行）》，政策的陆续出台标志着国家已经将发展智能汽车作为推动汽车产业战略升级和建设汽车强国的重要举措。

随着新能源汽车的发展和自动驾驶汽车的普及，硬软件技术的发展，以及智能手机时代对产业链的提升和完善，车用信息的交互需求也将逐渐提升。中控显示屏可以集成传统的车载信息娱乐功能和车载导航功能，并且能够实现更加丰富与便捷的人机交互，因此，以中控大屏和液晶仪表盘为代表的智能驾驶舱产品有望实现爆发式增长。知名的市场调研机构IHS预测智能车载的HMI的市场到2021年将超过180亿美元。

目前，智能驾驶辅助系统（ADAS）与车载信息娱乐系统等主流汽车电子产品均处于快速普及的成长期，未来将向中低端车型渗透。ADAS 系统有三个部分构成，分别是感知层、认知与判断层、执行层。感知层硬件包括雷达、摄像头等传感器，用于探测汽车周围的环境信息，为其他两个功能模块提供信息支持。认知与判断层涉及算法、应用软件和芯片。随着国内外高科技研发在算法芯片及传感器等核心领域的突破，从研发测试项示范应用和商业化推广转变，未来的汽车电子与ADAS装配将快速上升，存在很大的提升空间。根据IHS的数据统计，2022年ADAS板块，预计将达到214.47亿美元。

随着电子技术、控制技术的提高及产业链的完善，未来汽车将向着“智能化、电动化、共享化”发展。从中国产业信息网的数据显示，去年全球汽车电子的市场规模呈现稳步增长的趋势，自2011年的1450亿美元持续上涨至2017年的2070亿美元，预测其增速将保持在5%左右稳步上行，在2020年将达到2200亿美元的高位。而我国汽车电子市场规模将在2020年达到1058亿美元，占据全球的44.08%。

## 2、公司发展战略

### A、光学产品

#### （1）趋势一：单摄——>双摄

公司抓住双摄战略机遇快速成长，自主开发全自动双摄生产线，包括共基板式、共支架



式制程工艺；开发多种双摄算法标定设备，满足不同客户需求；重点开发双OIS、潜望式Zoom等新技术产品，抢占高端客户市场份额，奠定行业第一的市场地位。

#### （2）趋势二：2D影像——>3D影像

双摄像头能大幅提升拍摄效果，同时能够探测景深，加入其它光学传感器还能完成3D建模功能，捕捉真实的环境数据是进行后续处理的前提和关键，这些带有环境真实信息的照片和数据在VR/AR、智能识别等领域有着广泛的应用。

公司已与以色列、美国等先行算法公司建立战略合作关系，开发可编码结构光技术。同时，我们也会适时向上游的结构光的自主封装、VCSEL器件等进行延伸。未来3D影像的应用领域广泛，包括3D人脸修图，背景虚化、移除及替换，人脸解锁，3D手势互动，物体量测，3D建模，AR/VR等等。

（3）趋势三：硬件（注重像素、配置）——>软件+硬件（注重效果、拍照体验、图像处理算法和应用）

公司看好双摄像头在消费电子领域成为主流配置，并在3D算法、成像系统开发、双摄像头模组产能扩张等方面加强布局。公司加强日本研发中心软件算法开发，与第三方软件算法公司深度合作，提供多样技术应用方案。致力于打造硬件兼软件算法开发的科技型的公司，为终端客户提供综合解决方案。

#### （4）趋势四：薄型化——>小型化

公司顺应消费电子产品轻量化、薄型化、小型化的发展趋势，自主开发CMP（Chip Molding Package）工艺，减小模组宽度0.5mm，已投资Molding设备并量产。另外，收购索尼华南厂获得多项核心专利技术，包括FC（Flip Chip）封装工艺，在小型化的制造实力上有了很大的提升。

### B、触控业务

（1）传统液晶屏触控显示和贴合业务，在保证稳定出货量的情况下，加大自动化率，进一步摊薄成本，提升利润率；

（2）针对AMOLED行业发展，持续加强新技术研发，突破行业龙头客户，进入其他手机厂商的AMOLED业务；

（3）突破一线汽车电子供应商，寻找更大的发展机会。

公司目前已经储备了薄膜触摸屏、3D玻璃、3D全贴合、触觉反馈等新产品和新技术，同时曲面屏的全贴合业务已经具备量产能力。

## C、传感器产品

### (1) 屏下指纹

全面屏趋势引领下，屏下指纹识别正迎来一场新的发展机遇，根据IHS Markit，预计2019年使用屏下指纹传感器的智能手机出货量至少将达到1亿台。公司积极发挥在触控和指纹模组的复合产业优势，已经实现光学式和超声波指纹识别方案的量产能力，并已成为目前已面世的搭载新型指纹识别方案手机产品的主要供应商。未来，伴随产业需求释放，公司发挥技术卡位和规模优势，有望开启指纹识别产业新一轮快速增长。

### (2) 3D sensing

3D sensing立足于生物识别，未来将向着AR/VR、人机交互等领域拓展，将有更多厂商旗舰机型中采用3D结构光人脸识别功能，并有望在2019年普及。公司提前布局未来影像的发展，与以色列3D算法公司MV达成战略合作关系，在3D成像及相关技术和应用等领域开展深入的合作。

## D、智能汽车

中投顾问产业研究中心数据，目前汽车电子占整车价值量的份额不断提升，预计2020年汽车电子占整车价值量将提升到50%。伴随汽车智能化程度逐步提升，自动驾驶相关电子硬件市场规模有望达到智能手机的量级。公司将智能汽车业务作为战略业务加以布局，持续加大该领域的资金、人才等资源投入，按照从硬件到软件，从产品制造到内容服务的路径逐步布局智能汽车领域，努力打造成为消费电子之后的第二个增长极。

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	18,256,254,478.71	15,120,826,588.91	20.74%	主要系本期销售规模扩大，销售额增加
营业成本	15,470,021,746.97	13,292,427,992.72	16.38%	成本随收入增长而增长
销售费用	104,713,031.49	89,320,345.71	17.23%	主要系本期销售规模扩大，产品销售运费增加
管理费用	1,180,301,390.64	944,670,352.67	24.94%	主要系本期加大研发投入使研发费用增加
财务费用	554,482,962.22	125,145,775.05	343.07%	主要系汇率波动影响及借款利息增加
所得税费用	172,051,765.06	125,098,288.00	37.53%	主要系本期利润增加所致
研发投入	1,040,554,828.63	789,872,043.28	31.74%	报告期内持续开发前沿技术，研发投入力度继续加大
经营活动产生的现金流量净额	129,088,151.65	-1,076,233,853.84		本期销售增加的同时，加大了回款的催收力度

投资活动产生的现金流量净额	-3,199,142,794.74	-2,665,625,550.78		本期增加对摄像头模组，触摸屏产线的投资
筹资活动产生的现金流量净额	3,805,518,518.54	3,908,728,360.45	-2.64%	本期投资及销售规模增加，借款额增加
现金及现金等价物净增加额	739,640,415.29	161,549,555.93	357.84%	主要受本期经营活动、投资活动、筹资活动的现金流量综合影响

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	18,256,254,478.71	100%	15,120,826,588.91	100%	20.74%
分行业					
光学、光电子元器件制造	18,256,254,478.71	100.00%	15,120,826,588.91	100.00%	20.74%
分产品					
触控显示类产品	5,654,321,468.28	30.97%	5,293,848,679.97	35.01%	6.81%
光学产品	10,236,354,334.61	56.07%	6,634,058,208.32	43.87%	54.30%
传感器类产品	1,969,554,375.24	10.79%	2,954,474,005.14	19.54%	-33.34%
智能汽车类产品	206,789,029.01	1.13%	128,006,578.56	0.85%	61.55%
其他	2,199,782.92	0.01%	27,905,190.54	0.18%	-92.12%
其他业务收入	187,035,488.65	1.02%	82,533,926.38	0.55%	126.62%
分地区					
国内销售	11,981,926,004.33	65.63%	9,861,232,335.60	65.22%	21.51%
国外销售	6,274,328,474.38	34.37%	5,259,594,253.31	34.78%	19.29%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
光学、光电子元器件制造	18,069,218,990.06	15,301,497,504.17	15.32%	20.15%	15.77%	3.21%
分产品						
触控显示类产品	5,654,321,468.28	4,782,168,721.36	15.42%	6.81%	3.74%	2.50%

光学产品	10,236,354,334.61	8,684,014,641.16	15.16%	54.30%	46.77%	4.35%
传感器类产品	1,969,554,375.24	1,675,284,450.25	14.94%	-33.34%	-34.84%	1.96%
智能汽车类产品	206,789,029.01	158,599,438.05	23.30%	61.55%	64.97%	-1.59%
其他	2,199,782.92	1,430,253.36	34.98%	-92.12%	-93.88%	18.77%
分地区						
国内销售	11,794,890,515.68	9,865,419,313.97	16.36%	20.62%	16.03%	3.31%
国外销售	6,274,328,474.38	5,436,078,190.20	13.36%	19.29%	15.31%	2.99%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

光学产品收入比去年同比增长 54.30%，主要系微摄像头模组产品像素持续提升和订单的快速释放。

智能汽车类产品收入比去年同比增长 61.55%，主要系公司布局智能汽车和车联网领域，投资智能汽车项目，汽车电子控制产品订单量增加，车载摄像头、中控系统产品开始逐步量产。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-9,556,098.33	-1.04%	主要系权益法核算的长期股权投资损失	否
公允价值变动损益	77,941,966.85	8.52%		否
资产减值	58,134,246.32	6.36%	主要系存货跌价、应收账款、固定资产减值损失	否
营业外收入	4,385,169.66	0.48%		否
营业外支出	7,706,452.42	0.84%		否

### 四、资产及负债状况分析

#### 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	2,412,857,026.27	6.18%	1,591,424,282.86	5.16%	1.02%	主要系本期销售规模扩大, 应收款回收和贷款增加所致
应收账款	9,807,027,278.85	25.10%	7,506,283,780.79	24.34%	0.76%	销售增加, 对应的应收账款增加
存货	9,780,069,150.43	25.04%	7,679,772,610.59	24.90%	0.14%	销售增加, 对应的采购增加, 以及应对未来销售适当增加了备料
长期股权投资	80,064,868.03	0.20%	90,898,961.14	0.29%	-0.09%	公司出售联营企业虚拟现实部分股份
固定资产	9,684,812,081.99	24.79%	8,367,057,923.05	27.13%	-2.34%	本期增加对摄像头模组, 触摸屏产线的投资
在建工程	3,192,727,476.39	8.17%	1,730,374,038.05	5.61%	2.56%	本期增加对摄像头模组, 触摸屏产线的投资
短期借款	6,042,697,922.36	15.47%	4,189,372,332.71	13.58%	1.89%	本期增加对摄像头模组, 触摸屏产线的投资, 对应增加了借款
长期借款	3,560,222,572.75	9.11%	2,168,752,632.42	7.03%	2.08%	本期增加对摄像头模组, 触摸屏产线的投资, 对应增加了借款

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	38,518,272.75	-34,255,412.34					4,262,860.41
上述合计	38,518,272.75	-34,255,412.34					4,262,860.41
金融负债	121,145,300.00	-115,257,400.00					5,887,900.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	187,384,368.47	银承保证金, 信用证保证金, 保函保证金等
应收票据	50,133,889.35	用于质押开银承
无形资产	217,407,985.88	用于质押借款
合计	454,926,243.70	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
457,696,670.00	1,868,345,130.39	-75.50%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳欧菲创新科技有限公司	先进光学影像模组、光学光电元器件、新型电子元器件、新型显示器件及其关键件的销售和技术服务；国内贸易；经营进出口业务。	新设	1,000,000,000.00	100.00%	自筹	无	长期	光学、光电子产品	已经登记完成		21,135,393.56	否	2018年03月10日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
东莞欧菲创智影像科技有限公司	研发、销售及技术转让：光学影像模组、光学光电元器件、新型电子元器件、新型显示器件及其关键件、相关产品的技术服务；货物进出口、技术进出口	新设	1,000,000,000.00	100.00%	自筹	无	长期	光学、光电子产品	已经登记完成		103,486.92	否	2018年04月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
南昌欧菲晶润	新型电子元器件、光电子	新设	40,000,000.00	100.00%	自筹	无	长期	光学、光电子	已经登记完成		-740,182.37	否	2018年02月10日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

科技有 限公司	元器件、新型 显示器件、生 物识别技术 及关键件的 研发、生产、 销售及技术 服务；自营或 代理各类商 品及技术的 进出口服务						产品					日	fo.com. cn	
南昌欧 菲触控 科技有 限公司	电子元器件、 显示模组器 件、摄像设 备、指纹识 别设备、光 学塑料原件 、光学玻 璃、光学仪 器的生产、 研发、销售 和技术服 务；自营和 代理各类 商品及技 术的进 出口业 务。(依法 须经批 准的项 目,经相 关部 门批 准后 方可 开展 营 业 活 动)	增资	550,000.0 00.00	50.8 9%	自筹	南昌 工控 资管	长期	光学、 光电子 产品	已经登 记完成		-599,211 .24	否	2018 年 01 月 10 日	http://w ww.cnin fo.com. cn
南昌欧 菲华光 科技有 限公司	新型电子元 器件、光电子 元器件、新 型显示器 件、生物 识别技术 及关键 件的研 发、生 产、销 售及技 术服 务；自 营或 代理 各 类 商 品 及 技 术 的 进 出 口 服 务	新设	100,000.0 00.00	100. 00%	自筹	无	长期	光学、 光电子 产品	已经登 记完成		3,004,98 7.47	否	2018 年 02 月 10 日	http://w ww.cnin fo.com. cn
江西欧 菲炬能	电子产品、通 讯设备(不含	新设	65,000,00 0.00	65.0 0%	自筹	江西 炬能	长期	物联网 模组	已经登 记完成		-34,325. 66	否	2018 年 02 月 10	http://w ww.cnin

物联科 技有限 公司	卫星电视广 播地面接收 设施)、计算 机软硬件、无 线模组及终 端产品的研发、生产、销 售、技术咨 询、技术服 务;物联网模 组贸易;计算 机系统集成; 停车场服务; 停车场运营、 维护、投资及 管理经营;停 车场智能系 统的销售、安 装;停车场设 备的销售;企 业咨询策划; 市场营销;安 防监控工程、 市政基础设 施经营管理					投资 发展 有限 公司							日	fo.com. cn
合计	--	--	2,755,000, 000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	22,870,1 48.68	--	--	--

### 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

单位：元

资产类别	初始投资 成本	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	报告期内购入 金额	报告期内 售出金额	累计投资收 益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	0.00	77,941,966.85	0.00	0.00	0.00	77,941,966.85	0.00	自有资金
合计	0.00	77,941,966.85	0.00	0.00	0.00	77,941,966.85	0.00	--



## 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	非关联方	否	远期结售汇合约	314,295.02	2017年01月23日	2018年11月29日	314,295.02		100,701.21	10.22%	-12,580.65
银行	非关联方	否	利率掉期						18,473.88	1.88%	0
合计				314,295.02	--	--	314,295.02		119,175.09	12.10%	-12,580.65
衍生品投资资金来源	自有资金										
涉诉情况(如适用)	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2017年02月18日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)	2017年03月09日										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	公司及控股子公司开展外汇衍生品交易遵循套期保值原则,不做投机性套利交易,在签订合同时严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易,所有外汇衍生品交易均有正常的贸易及业务背景。公司已制定风险防范措施,加强应收账款的风险管控,严控逾期应收账款和坏账。报告期内公司严格按照《深圳欧菲光科技股份有限公司外汇衍生品投资管理制度》的规定,监控业务流程,评估风险,监督和跟踪交易情况。										
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	外汇衍生品的公允价值以公司确定的交割日所在月份的记账汇率与合约价格之差额计算。										
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化										
独立董事对公司衍生品投资及风	公司所开展的外汇衍生品交易,不是单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易,而是以具体经营业务为依托,以套期保值为手段,以规避和防范汇率利率波动风险为目的,以保护										

风险控制情况的专项意见	政策经营利润为目标。公司制定了《深圳欧菲光科技股份有限公司外汇衍生品投资管理规定》，并制定了详细的风险控制措施。我们同意公司开展外汇衍生品交易。
-------------	--

## 7、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	329,957.98
报告期投入募集资金总额	24,749.24
已累计投入募集资金总额	281,819.16
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	72,661
累计变更用途的募集资金总额比例	22.02%
募集资金总体使用情况说明	
募集资金的总体使用情况说明见以下项目	

### (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	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										
2014年募集资金：1、南昌光电/生物识别高像素微摄像头模组扩产项目（注3）	是	200,000	151,000	432.35	152,224.74	100.00%	2016年02月29日	注3	是注3	否
2、南昌光显中大尺寸电容式触摸屏扩产项目（注1）	是	80,000	15,000	2,132.98	14,490.2	96.60%	2016年02月29日	注1	注1	否
3、南昌显示液晶显示模组扩产项目（注2）	是	100,000	20,000		20,339.57	100.00%	2017年02月28日	注2	注2	否
4、南昌欧菲光传感器	是	20,000	10,000		10,524.89	100.00%	2016年		不适用	否

及应用集成系统研发中心项目							02月29日			
2016年募集资金：1、智能汽车电子建设项目	否	80,000	18,000	2,794.75	11,046.49	61.37%	2018年12月31日	-69.98	--	否
2、研发中心项目	否	25,000	5,000	391.01	2,289.04	45.78%	2018年12月31日		不适用	否
3、补充流动资金	否	45,000	40,997.57		40,997.57	100.00%				
4、高像素微摄像头模组扩产项目(注4)	是		72,661	18,998.15	29,906.66	41.16%	--	注4	注4	否
承诺投资项目小计	--	550,000	332,658.57	24,749.24	281,819.16	--	--	-69.98	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	550,000	332,658.57	24,749.24	281,819.16	--	--	-69.98	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>2014年募集资金： 注1：南昌光显中大尺寸电容式触摸屏扩产项目，经2015年度公司第三届董事会第十九次会议（临时）审议，并经第三届监事会第十二次会议审议和保荐机构发表核查意见，变更投资金额为1.5亿，并与2013年度募集资金“南昌欧菲光显中大尺寸电容屏及基建工程项目”合并计算，为继续巩固在触控显示领域的领先地位，结合公司内部资源整合和具体业务规划要求，公司自2017年二季度新增南昌欧菲光科技有限公司作为部分中大尺寸电容式触摸屏扩产项目的实施主体。由于受中大尺寸电容屏市场总需求低于行业预期、市场竞争激烈、产品价格下降等综合因素影响，两个募投项目本报告期实现效益合计为-2,593.43万元，本报告期末未达成承诺效益。注2：南昌显示液晶显示模组扩产项目，由于受行业竞争日渐激烈、产品价格下降等综合因素影响，公司将“南昌显示液晶显示模组扩产项目”原投资规模变更为2亿，无法达到规模效应，本报告期实现效益104.49万元，未达成承诺效益。注3：本公司2016年募集资金投资项目中的“高像素微摄像头模组扩产项目”与2014年度募集资金投资项目中实施主体为南昌欧菲光电的“高像素微摄像头模组扩产项目”生产工艺、设备相同。为了更好的发挥协同效应，降低管理成本，公司从新项目投产起，合并核算两个募投项目的效益。上述两个项目本报告期共实现效益73,265.75万元，超过本报告期合计承诺效益28,236.00万元，本报告期达到承诺效益。</p> <p>2016年募集资金： 注4：本公司2016年募集资金投资项目中的“高像素微摄像头模组扩产项目”与2014年度募集资金投资项目中实施主体为南昌欧菲光电的“高像素微摄像头模组扩产项目”生产工艺、设备相同。为了更好的发挥协同效应，降低管理成本，公司从新项目投产起，合并核算两个募投项目的效益。上述两个项目本报告期共实现效益73,265.75万元，超过本报告期合计承诺效益28,236.00万元，本报告期达到承诺效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用	不适用									

途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	<p>2014 年募集资金：经公司第二届董事会第四十五次(临时)会议、2014 年第二次临时股东大会审议通过，为把握良好的市场机会，确保充足的产能满足市场需求，能够让募投项目尽快产生效益，增加股东收益，同时提高管理效率，降低管理成本，公司拟采取在现有厂房并外租部分厂房的方式建设本次非公开发行募投项目，相应变更募投项目实施地点及增加募投项目实施主体。具体情况如下：1、以欧菲科技向南昌欧菲显示科技有限公司(以下简称南昌显示)增资的方式，由南昌显示负责实施液晶显示模组研发生产，项目名称为液晶显示模组扩产项目，项目实施地点由南昌经济技术开发区龙潭路以东、规划路以南、龙潭水渠以北区域变更至南昌经济技术开发区富樱路 18 号。2、以欧菲科技向南昌光电增资的方式，由南昌光电负责实施高像素微摄像头模组研发生产，项目名称为高像素微摄像头模组扩产项目，项目实施地点由南昌经济技术开发区龙潭路以东、规划路以南、龙潭水渠以北区域变更至南昌经济技术开发区富樱路 18 号。同时为更好垂直整合，充分利用公司在生物识别、脸部识别、虹膜识别等方面的领先技术，增加全资子公司南昌欧菲生物识别技术有限公司(以下简称生物识别)作为本项目的实施主体，实施地点为南昌国家高新技术产业开发区天祥大道南侧原赛维硅片项目 6 号和 7 号厂房。3、以欧菲科技向南昌光显增资的方式，由南昌光显负责实施中大尺寸(7-23 英寸)电容式触摸屏扩产，项目名称为中大尺寸电容式触摸屏扩产项目。项目实施地点由南昌经济技术开发区龙潭路以东、规划路以南、龙潭水渠以北区域变更至南昌经济技术开发区富樱路 18 号，不足部分拟利用南昌欧菲科技在南昌经济技术开发区一号园区的现成厂房(经开区丁香路以东、龙潭水渠以北)。4、以欧菲科技向南昌欧菲光增资的方式，由南昌欧菲光负责实施研发中心的硬件、仪器投资以及研发项目、人员、管理等方面费用的支付，项目名称为传感器及应用集成系统研发中心项目。项目实施地点由南昌经济技术开发区龙潭路以东、规划路以南、龙潭水渠以北区域变更至南昌欧菲光在南昌经济技术开发区一号园区的现成自有厂房(经开区丁香路以东、龙潭水渠以北)。5、经公司第三届董事会第三十五次(临时)会议,公司为继续巩固在触控显示领域的领先地位,业务规模持续快速扩大。为满足海关监管要求,同时减免税费,公司拟变更部分液晶显示模组扩产项目实施地点及增加募投项目实施主体。具体情况如下:部分液晶显示模组扩产项目实施地点变更至江西省南昌市高新技术产业开发区火炬三路出口加工区 189 号,同时新增南昌欧菲多媒体新技术有限公司作为该部分募集资金投资项目实施主体。6、经公司第三届董事会第三十六次(临时)会议,公司为继续巩固在触控显示和高像素微摄像头模组领域的领先地位,结合公司内部资源整合和具体业务规划要求,公司拟变更部分高像素微摄像头模组扩产项目的实施地点和部分重大尺寸电容式触摸屏扩产项目的实施主体,具体情况如下:新增南昌市经济技术开发区龙潭路 369 号作为部分高像素微摄像头模组扩产项目的实施地点;同时新增南昌欧菲光科技有限公司作为部分中大尺寸电容式触摸屏扩产项目的实施主体。</p> <p>2016 年募集资金：经公司第三届董事会第十四次会议、第三届董事会第十八次会议(临时)、第三届董事会第二十二次会议(临时)、第三届董事会第二十四次会议(临时)和 2015 年第五次临时股东大会审议通过，研发中心项目的原实施地点为上海市嘉定区安亭镇安虹路 299 号工业园区。2016 年 11 月 22 日，公司召开第三届董事会第三十三次(临时)会议，审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》，公司决定新增苏州相城区黄埭镇康阳路 233 号苏州欧菲科技科技有限公司作为项目实施地点，研发中心项目的实施地点变更至上海市嘉定区安亭镇安虹路 299 号工业园区和苏州相城区黄埭镇康阳路 233 号苏州欧菲科技科技有限公司。公司研发中心项目的实施是为了进一步整合技术资源和培养自身研发团队，为智能汽车电子相关产品提供必要的技术支持和创新保障。结合公司实际情况，考虑到苏州地区具有较为雄厚的工业基础、良好的产业配套环境以及丰富的工业技术人才资源，公司计划新增苏州作为研发中心项目实施地点之一，由上海欧菲智能车联科技有限公司</p>

	<p>向苏州欧菲光科技有限公司租赁部分场地作为研发场所。本次募投项目实施地点变更有利于公司在华东地区形成上海、苏州双研发中心布局,充分挖掘区域资源,进一步提高公司的基础研发能力,为公司战略性布局智能汽车电子领域提供技术支持。本次研发中心项目仅涉及实施地点变更,募集资金的用途和投向、实施主体、募集资金投入金额等均保持不变。本次研发中心项目实施地点变更不属于募投项目的实质性变更,不会对研发中心项目的实施造成实质性的影响。本次研发中心项目实施地点变更有利于募投项目顺利实施,提高募集资金使用效率,符合公司今后长远发展规划,具有积极建设意义。公司将严格遵守有关募集资金使用的相关规定,加强募集资金使用的内部与外部监督,确保募集资金使用的合法、有效。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>2014 年募集资金: 不适用</p> <p>2016 年募集资金: 经公司第三届董事会第四十四次(临时)会议及 2017 年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》,为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报,更好的把握光学影像行业发展机遇,持续巩固和加强公司在高像素微摄像头模组领域的领先地位,公司适当减少募投项目“智能汽车电子建设项目”和“研发中心项目”投资总额,新增投资“高像素微摄像头模组扩产项目”,新项目的投资总额为 115,669 万元,其中募集资金投资金额为 72,661 万元。新项目实施主体为南昌欧菲光电技术有限公司(以下简称“南昌光电”)。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>2014 年募集资金: 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 22,741.75 万元,公司第二届董事会第四十五次会议(临时)审议通过以募集资金置换预先投入自筹资金,公司监事会、独立董事、保荐机构均发表了同意意见,报告期内已全部完成置换。</p>
	<p>2016 年募集资金: 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 3,372.50 万元,公司第三届董事会第三十五次(临时)会议通过以募集资金置换预先投入自筹资金,公司监事会、独立董事、保荐机构均发表了同意意见,报告期内已全部完成置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>2014 年募集资金: 公司第二届董事会第四十五次会议(临时)审议通过了《闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》,同意公司在保证募集资金项目建设的资金需求以及项目正常进行的前提下,使用 90,989.54 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,补充期限为 12 个月,自 2014 年 9 月 6 日至 2015 年 9 月 5 日止。保荐机构已出具核查意见书,独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。2015 年 07 月 20 日,公司已经将 10,000 万元资金提前归还并存入募集资金专用账户,2015 年 08 月 12 日,公司已经将 80,989.54 万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户。本次闲置募集资金暂时补充流动资金已经全部归还至募集资金账户。公司于第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在保证募集资金项目建设的资金需求以及项目正常进行的前提下,使用 60,989.54 万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金,补充期限为 12 个月,自 2015 年 8 月 18 日至 2016 年 8 月 17 日止。2016 年 6 月 6 日,公司已经将 16,000 万元人民币资金提前归还并存入募集资金专用账户,2016 年 7 月 4 日,公司已经将 44,989.54 万元人民币资金提前归还并存入公司募集资金专用账户。本次闲置募集资金暂时补充流动资金已经全部归还至募集资金账户。经第三届董事会第二十六次会议(临时)审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下,为提高公司资金使用效率,降低财务费用,公司拟使用 44,989.54 万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金,补充期限为 12 个月,自 2016 年 7 月 6 日至 2017 年 7 月 5 日止。保荐机构已出具核查意见书,独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。2016 年 9 月 5 日,公司已经将 14,784.00 万元资金提前归还</p>

	<p>并存入公司募集资金专用账户，2016年11月21日，公司已经将30,205.54万元人民币资金提前归还并存入募集资金专用账户。前次闲置募集资金暂时补充流动资金已经全部归还至募集资金账户。经第三届董事会第三十三次（临时）会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证公司2014年非公开发行股票募集资金投资项目高像素微摄像头模组扩产项目建设资金需求的前提下，为提高公司资金使用效率，降低财务费用，公司拟使用15,205万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金，补充期限为12个月，自2016年11月23日至2017年11月22日止。2017年4月19日，公司已经将7,000万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户，2017年6月7日，公司将3,000万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户，2017年8月24日，公司将剩余5,205万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户，本次闲置募集资金暂时补充流动资金已经全部归还至募集资金账户。</p> <p>2016年募集资金：经第三届董事会第三十三次（临时）会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在保证公司2016年非公开发行股票募集资金投资项目智能汽车电子建设项目建设资金需求的前提下，为提高公司资金使用效率，降低财务费用，公司拟使用66,984万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金，补充期限为12个月，自2016年11月23日至2017年11月22日止。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。2017年11月3日，公司已将66,984万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户，本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金已全部归还至募集资金账户。经第三届董事会第四十四次（临时）会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在保证公司2016年非公开发行股票募集资金投资项目智能汽车电子建设项目建设资金需求的前提下，为提高公司资金使用效率，降低财务费用，公司拟使用66,000万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金，补充期限为12个月，自2017年11月7日至2018年11月6日止。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。2018年1月25日，公司已经将2,000万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户，2018年3月8日，公司已经将3,000万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户，2018年3月26日，公司已经将5,000万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户，2018年6月6日，公司将6,000万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户，2018年6月21日，公司将2,000万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户。剩余未归还的募集资金，公司保证在暂时用于补充流动资金的款项到期前，及时归还到募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>2014年募集资金：无。</p> <p>2016年募集资金：截至2018年6月30日止，公司闲置募集资金暂时用于补充流动资金余额为48,000万元。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2014年募集资金：截至2018年6月30日止，尚未使用的募集资金为488.74万元，全部存放在与公司签订了募集资金监管协议的银行账户。</p> <p>2016年募集资金：截至2018年6月30日止，尚未使用的募集资金为50,173.67万元(包括存放在与公司签订了募集资金监管协议的银行账户2,173.67万元，以及暂时用于补充流动资金48,000万元)。</p>
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2014 年募集资金：1、南昌光电/生物识别高像素微摄像头模组扩产项目（注 3）	1、南昌光电/生物识别高像素微摄像头模组扩产项目（注 3）	151,000	432.35	152,224.74	100.00%	2016 年 02 月 29 日	注 3	是注 3	否
2、南昌光显中大尺寸电容式触摸屏扩产项目（注 1）	2、南昌光显中大尺寸电容式触摸屏扩产项目（注 1）	15,000	2,132.98	14,490.2	96.60%	2016 年 02 月 29 日	注 1	注 1	否
3、南昌显示液晶显示模组扩产项目（注 2）	3、南昌显示液晶显示模组扩产项目（注 2）	20,000		20,339.57	100.00%	2017 年 02 月 28 日	注 2	注 2	否
4、南昌欧菲光传感器及应用集成系统研发中心项目	4、南昌欧菲光传感器及应用集成系统研发中心项目	10,000		10,524.89	100.00%	2016 年 02 月 29 日		不适用	否
2016 年募集资金：高像素微摄像头模组扩产项目（注 4）	无	72,661	18,998.15	29,906.66	41.16%	---	注 4	注 4	否
合计	--	268,661	21,563.48	227,486.06	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>2014 年募集资金：经公司第三届董事会第三十五次（临时）会议，公司为继续巩固在触控显示领域的领先地位，业务规模持续快速扩大。为满足海关监管要求，同时减免税费，公司拟变更部分液晶显示模组扩产项目实施地点及增加募投项目实施主体。具体情况如下：部分液晶显示模组扩产项目实施地点变更至江西省南昌市高新技术产业开发区火炬三路出口加工区 189 号，同时新增南昌欧菲多媒体新技术有限公司作为该部分募集资金投资项目实施主体。</p> <p>2016 年募集资金：经公司第三届董事会第四十四次（临时）会议及 2017 年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，更好的把握光学影像行业发展机遇，持续巩固和加强公司在高像素微摄像头模组领域的领先地位，公司拟适当减少募投项目“智能汽车电子建设项目”和“研发中心项目”投资总额，新增投资“高像素微摄像头模组扩产项目”，新项</p>						

	目的投资总额为 115,669 万元，其中募集资金投资金额为 72,661 万元。新项目实施主体为南昌欧菲光电技术有限公司（以下简称“南昌光电”）
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>2014 年募集资金：未达到计划进度或预计收益的情况注 1：南昌光显中大尺寸电容式触摸屏扩产项目，经 2015 年度公司第三届董事会第十九次会议（临时）审议，并经第三届监事会第十二次会议审议和保荐机构发表核查意见，变更投资金额为 1.5 亿，并与 2013 年度募集资金“南昌欧菲光显中大尺寸电容屏及基建工程项目”合并计算，为继续巩固在触控显示领域的领先地位，结合公司内部资源整合和具体业务规划要求，公司自 2017 年二季度新增南昌欧菲光科技有限公司作为部分中大尺寸电容式触摸屏扩产项目的实施主体。由于受中大尺寸电容屏市场总需求低于行业预期、市场竞争激烈、产品价格下降等综合因素影响，两个募投项目本报告期实现效益合计为-2,593.43 万元，本报告期末未达成承诺效益。注 2：南昌显示液晶显示模组扩产项目，由于受行业竞争日渐激烈、产品价格下降等综合因素影响，公司将“南昌显示液晶显示模组扩产项目”原投资规模变更为 2 亿，无法达到规模效应，本报告期实现效益 104.49 万元，未达成承诺效益。注 3：本公司 2016 年募集资金投资项目中的“高像素微摄像头模组扩产项目”与 2014 年度募集资金投资项目中实施主体为南昌欧菲光电的“高像素微摄像头模组扩产项目”生产工艺、设备相同。为了更好的发挥协同效应，降低管理成本，公司从新项目投产起，合并核算两个募投项目的效益。上述两个项目本报告期共实现效益 73,265.75 万元，超过本报告期合计承诺效益 28,236.00 万元，本报告期达到承诺效益。</p> <p>2016 年募集资金：注 4：本公司 2016 年募集资金投资项目中的“高像素微摄像头模组扩产项目”与 2014 年度募集资金投资项目中实施主体为南昌欧菲光电的“高像素微摄像头模组扩产项目”生产工艺、设备相同。为了更好的发挥协同效应，降低管理成本，公司从新项目投产起，合并核算两个募投项目的效益。上述两个项目本报告期共实现效益 73,265.75 万元，超过本报告期合计承诺效益 28,236.00 万元，本报告期达到承诺效益。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

#### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见公司《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2018 年 08 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用



公司报告期末出售重大资产。

## 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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南昌欧菲生物识别技术有限公司	子公司	新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件、生物识别技术及关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	600,000,000.00	9,852,424,372.60	1,795,263,374.58	4,092,481,642.87	302,282,345.87	244,406,953.77
南昌欧菲光电技术有限公司	子公司	研发生产经营光电器件、光学零件及系统设备：光学玻璃、新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	2,042,000,000.00	14,804,154,847.80	3,426,020,809.76	8,729,104,144.54	818,277,645.79	689,171,944.28
欧菲影像技术（广州）有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	1,194,544,802.00	3,683,245,599.03	1,004,258,272.01	1,863,854,455.13	-123,560,831.52	-94,249,709.09

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式
南昌欧菲晶润科技有限公司	新设
南昌欧菲华光科技有限公司	新设
江西欧菲炬能物联科技有限公司	新设
深圳欧菲创新科技有限公司	新设
深圳欧菲长盛科技有限公司	新设
东莞欧菲创智影像科技有限公司	新设

## 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

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	至	50.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	132,850	至	153,280
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	102,188.74		
业绩变动的的原因说明	1、光学影像业务业绩大幅增长，摄像头模组产品结构进一步优化，双摄/三摄模组出货量占比显著提升；2、国际大客户触控业务盈利能力持续改善，带动公司整体利润提升；3、公司在屏下指纹领域的技术、规模和产业链整合优势明显，伴随市场渗透率快速提高，屏下指纹成为公司新的利润增长点。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、技术更新影响行业发展格局

光电子元器件作为移动互联市场的上游产业，下游需求对其发展有直接决定作用。移动互联终端市场的特点是技术升级频繁，产品更新换代速度较快，随着行业发展不断进行技术革新的灵活性较差，淘汰率较高，而且规模越大，进行技术更新的成本越高、时间越长、灵活性越差。公司作为微摄像头和触控显示业务的领先企业，将持续加大研发的人力、财力投入，引领行业技术发展趋势，巩固自身核心竞争力，但仍存在着因新技术更新换代提速，导致产品竞争力下降，对经营业绩产生不利影响的风险。

### 2、上游原材料价格波动风险

公司部分重要原材料如芯片供应商在海外，公司采取集中认证、招标采购等方式控制成本，采取库存管理、供应链管理等方式优化资源配置，以应对原材料价格波动，但仍存在因汇率波动、市场环境发生较大变化时原材料价格波动。

### 3、生产经营风险

尽管公司有世界一流的生产设备，吸引了一大批技术专业人才，完整地掌握了智能终端核心组件生产的核心技术，并拥有产业化生产经验，已经能够给下游厂商大批量供应多种技术类型的触摸屏和微摄像头模组，但仍存在着因企业规模扩大，供应链管理、生产管理、销售管理、资金安排等因素可能导致的经营风险。

### 4、行业竞争加剧

基于消费电子市场的连年高速增长和未来巨大潜力，许多厂商纷纷进入该领域，市场竞争日渐激烈。未来随着各企业的投资完成，产能释放，竞争程度将进一步提升，产品价格下降压力较大，未来行业内企业的利润率可能因此下降。

### 5、专利风险

移动互联网终端产品发展迅速，新技术层出不穷，行业内企业申请的专利众多。从技术来源上，公司立足于自主研发，具备突出的技术创新能力，公司产品所使用的绝大部分技术均为公司通过自主研发取得。由于技术日益成为行业内企业的研发重点，专利众多，由于行业内竞争激烈，专利纠纷成为行业内市场竞争的一种手段，不排除公司与竞争对手专利纠纷，导致影响公司经营业绩的风险。

### 6、财务资金风险

截至报告期末，公司资产负债率为74.78%。随着营业规模的扩张，公司通过银行借款方式来满足资金需求会削弱公司的盈利能力与长期发展能力，同时资产负债率的扩大也会使公司的综合竞争力下降。公司海外销售和采购原材料占比持续增长，将进一步扩大外币汇率变动风险对公司业务的影响，可能使公司的汇兑损益增加。

### 7、汇率变动风险

公司的进出口业务主要以美元和日元等外币进行结算。由于公司海外业务的不断拓展以及国际贸易政策存在不确定性，汇率的波动可能给公司经营带来不利影响，公司面临汇兑损失和资本贬值风险。公司将持续加强对国际形势和汇率波动的分析与研究，适时与境内外金融机构开展外汇远期、外汇掉期、外汇期权和利率掉期等外汇衍生品交易业务，最大限度防范和降低汇率波动风险和影响。



## 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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.24%	2018 年 01 月 26 日	2018 年 01 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	34.06%	2018 年 03 月 26 日	2018 年 03 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017 年度股东大会	年度股东大会	34.95%	2018 年 06 月 22 日	2018 年 06 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 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、本报告期利润分配或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

公司报告期末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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳市新宁现代物流有限公司为我司全资子公司南昌欧菲光电提供仓储保管服务，因新宁保管我司货物的仓库发生火灾，给我司造成一定的经济损失。双方就赔偿数额产生争议。我司遂向龙岗区人民法院提起诉讼。	2,524.52	否	审理未结束	不适用	不适用		
深圳市新宁现代物流有限公司为我司全资子公司南昌欧菲光科技提供仓储保管服务，因新宁保管我司货物的仓库发生火灾，给我司造成一定的经济损失。双方就赔偿数额产生争议。我司遂向经开区人民法院提起诉讼。	228.62	否	南昌中级法院于 2018 年 2 月 5 日作出判决，驳回深圳市新宁物流公司上诉请求，维持原判。	2018 年 3 月 23 日，新宁公司已向我司支付赔偿款共计 1919475.3 元。	已执行		
乐视移动智能信息技术（北京）有限公司、樂賽移動香港有限公司并未按约定时间向欧菲香港及南昌欧菲履行全部付款义务。2017 年 6 月 15 日向北京高级法院提起诉讼。	21,393.83	否	审理未结束	不适用	不适用		
2018 年 1 月，公司向美国加州洛杉矶高等法院起诉贾跃亭对乐视拖欠欧菲货款承担责任，由其个人资产对欧菲货款进行清偿。（注：本案涉案金额为 2,409.54 万美元，以汇率 6.8309 换算）	16,459.35	否	审理未结束	不适用	不适用		
(1) 东莞市金铭电子有限公司、东	63,732.38	否	(1) 华南贸易仲裁委员	不适用	不适用		

<p>莞金卓通信科技有限公司有货款未向我司结清。2017 年 11 月 20 日，我司子公司南昌欧菲生物识别、南昌欧菲光电与金铭电子、金卓通信及金立通信签订《付款及抵押协议》，金立通信未履行保证责任，我司于 2017 年 12 月 18 日向华南贸易仲裁委员会提起了仲裁申请。(2) 2017 年 11 月 29 日，我司欧菲生物、欧菲光电向深圳市中院申请对金铭电子、金卓通信、金立通信的相关财产采取诉前财产保全措施。(3) 2017 年 12 月 21 日，我司欧菲生物、欧菲光电向东莞第二人民法院申请对金铭电子、金卓通信、金立通信的相关财产采取仲裁保全措施。</p>			<p>会审理尚未结束。(2) 深圳市中院已做出裁定，查封、扣押、冻结东莞市金铭电子有限公司、东莞金卓通信科技有限公司、深圳市金立通信设备有限公司名下的银行账户、土地使用权、股权以及其它可供执行的财产。(3) 东莞第二人民法院已做出裁定，查封、扣押、冻结东莞市金铭电子有限公司、东莞金卓通信科技有限公司、深圳市金立通信设备有限公司名下的银行账户、土地使用权、股权以及其它可供执行的财产。</p>				
<p>刘立荣、罗锦平于 2017 年 12 月 7 日共同向欧菲生物、欧菲光电出具了《个人无限连带责任保证函》，为金铭电子公司、金卓通信公司应付原告的货款等相关款项向公司提供连带保证责任。因金铭电子公司、金卓通信公司并未按约履行付款义务，刘立荣、罗锦平亦未履行连带清偿义务，2018 年 1 月 8 日，公司向江西省高级法院提起诉讼，请求判令刘立荣、罗锦平连带清偿东莞金铭电子公司、东莞金卓通信公司所欠公司 3 亿元人民币的货款及逾期利息。</p>	30,000	否	<p>省高院执行局查封了刘立荣名下 10 家公司股权，查封罗锦平名下二套房产和银行资金 600 余万元。省高院 3 月 28 日开庭。刘立荣和罗锦平均未出庭，省高院缺席审理。</p>	2018 年 4 月 11 日领取判决书，判决支持我司全部的诉讼请求。	尚未执行		
<p>东莞宇龙通信科技有限公司自 2015 年 6 月开始多次出现逾期支付已到期货款的情形，经多次催告后仍未按时支付；2017 年 6 月 29 日，与南昌欧菲光电技术有限公司达成《会议纪要》，确认已到期货款为人民币 31,917,691.44 元；为防止宇龙转移财产，我司于 2017 年 7 月 13 日向法院申请诉前财产保全，依法查封、扣押或冻结被申请人名下价值人民币 31,917,691.44 元的财产，并于</p>	3,801.93	否	<p>2018 年 6 月 11 日收到一审判决，宇龙于判决生效之日起 7 日内支付共计 3,379.6 万元，及逾期付款利息。宇龙提起上诉。</p>	不适用	不适用		

2017年8月9日立案起诉。							
东莞宇龙通信科技有限公司自2016年6月开始多次出现逾期支付已到期货款的情形，经多次催告后仍未按时支付；2017年6月29日，与公司达成《会议纪要》，确认已到期货款为人民币9,935,508.82元；为防止宇龙转移财产，我司于2017年8月1日向法院申请诉前财产保全，并于2017年8月25日立案起诉。	1,247.74	否	2018年6月11日收到一审判决，判决宇龙于判决生效之日起7日内支付共计1,064.6万元，及逾期付款利息。宇龙提起上诉。	不适用	不适用		
公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额	1,320.11	否	尚未结案	不适用	不适用		

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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在履行法院生效判决情况，也不存在债务到期未清偿等情况。

## 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

### 1、第六期员工持股计划：

公司于2014年12月8日经第七次临时股东大会批准《欧菲光员工持股计划》（修订稿），授权公司董事会审议员工持股计划。公司董事会于2017年4月21日第三届董事会第三十八次会议审议通过了《关于〈公司第六期员工持股计划〉及摘要的议案》，详见公司于2014年12月9日披露的《2014年第七次临时股东大会决议公告》（公告编号2014-110），以及公司于2017



年4月25日披露的《第六期员工持股计划（草案）》和《第三届董事会第三十八次会议决议公告》（公告编号：2017-064）

公司第六期员工持股计划设立后委托渤海国际信托股份有限公司管理，并认购渤海信托·添盛系列欧菲光6号集合资金信托计划B级份额，截至2017年6月29日，第六期员工持股计划通过信托产品在二级市场交易系统累计购买公司股票41,678,338股，占公司总股本的1.53%，成交金额合计为700,171,071.40元，成交均价为16.80元/股，已完成第六期员工持股计划的股票购买，锁定期自公告之日起12个月。截至2018年6月28日，公司第六期员工持股计划持有股份锁定期结束。

## 2、广州欧菲影像员工持股计划：

公司分别于2017年11月6日、2017年11月24日召开了第三届董事会第四十四次（临时）会议和2017年第六次临时股东大会，审议通过了《关于〈广州欧菲影像员工持股计划（草案）〉及摘要的议案》，具体内容详见公司披露的《第三届董事会第四十四次（临时）会议决议公告》（公告编号2017-153），《广州欧菲影像员工持股计划（草案）》，以及《2017年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-168）。

公司广州欧菲影像员工持股计划设立后委托云南国际信托有限公司管理，并认购广州欧菲影像集合资金信托计划次级份额，截至2018年1月9日，广州欧菲影像员工持股计划通过信托产品在二级市场交易系统累计增持买入公司股票4,907,430股，占公司已发行总股本的0.18%，成交金额合计为98,862,234.60元，成交均价为20.15元/股，已完成广州欧菲影像员工持股计划的股票购买，锁定期自公告之日起12个月，即2018年1月10日至2019年1月9日。

## 3、第七期员工持股计划：

公司分别于2017年11月24日、2017年12月15日召开了第四届董事会第一次（临时）会议和2017年第七次临时股东大会，审议通过了《关于〈第七期员工持股计划（草案）〉及摘要的议案》，具体内容详见公司披露的《第四届董事会第一次（临时）会议决议公告》（公告编号2017-169），以及公司披露的《第七期员工持股计划（草案）》和《2017年第七次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-180）。

公司第七期员工持股计划设立后委托云南国际信托有限公司管理，并认购过欧菲7号集合资金信托计划次级份额，截至2018年3月2日，第七期员工持股计划通过信托产品累计增持买入公司股票26,677,640股，占公司已发行总股本的0.98%，成交金额合计为494,598,172.51元，成交均价为18.54元/股，已完成第七期员工持股计划的股票购买，锁定期自公告之日起

12个月，即2018年3月3日至2019年3月2日。

#### 4、限制性股票及股票增值权：

2016年6月23日公司召开第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于公司〈第一期限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于公司〈第一期股票增值权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。

2016年6月23日，第三届监事会第十六次会议（临时）审议通过，《关于公司〈第一期限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈第一期股票增值权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核实公司第一期限制性股票和股票增值权激励计划激励对象名单的议案》。

2016年7月11日，本次限制性股票及股票增值权相关议案经公司2016年第三次临时股东大会审议通过。

2016年7月12日，第三届董事会第二十七次会议（临时）审议通过了《关于对公司第一期限制性股票激励计划进行调整的议案》、《关于对公司第一期股票增值权激励计划进行调整的议案》、《关于向激励对象授予公司限制性股票的议案》、《关于向激励对象授予公司股票增值权的议案》。

2016年8月29日，第三届董事会第三十次会议（临时）审议通过了《关于向激励对象授予第一期限制性股票激励计划预留股份的议案》；第三届监事会第二十次会议（临时）审议通过了《关于核实公司第一期限制性股票激励计划预留股份激励对象的议案》

2016年9月8日，第一期限制性股票激励计划授予完成登记，限制性股票的上市日期为2016年9月9日。

2016年12月1日，第一次限制性股票激励计划预留部分完成登记，预留部分限制性股票的上市日期为2016年12月2日。

2017年9月11日，公司限制性股票激励计划首次授予部分第一期解锁完成，共计144名激励对象解锁限制性股票13,927,500股。

2017年12月4日，公司限制性股票激励计划预留部分第一期解锁完成，共计1名激励对象解锁限制性股票375,000股。

2017年9月16日，公司公告董事、高级管理人员减持计划，6位董事、高级管理人员因为个人资金需要，计划减持已解锁的限制性股票共计不超过177.5万股。截至2018年1月31日，此次减持计划实施完成，共计5位董事、高级管理人员减持公司股票112万股。

### 限制性股票回购注销:

2017年3月21日,公司第三届董事会第三十七次(临时)会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》(5名激励对象离职)。2017年7月10日,公司第三届董事会第三十九次(临时)会议审议通过了《关于调整部分限制性股票回购注销股数及价格的议案》(5名激励对象离职),此议案于2017年7月28日通过公司2017年第四次股东大会审议。公司应回购其获授但尚未解锁的限制性股票53.75万股,回购价格为5.656元/股。2017年10月17日,公司完成上述回购注销,公司总股本由2,715,665,975股减少为2,715,128,475股。

2017年7月10日,公司第三届董事会第三十九次(临时)会议审议通过了和《关于回购注销部分限制性股票的议案》(3名激励对象离职),此议案于2017年7月28日通过公司2017年第四次股东大会审议。2017年10月20日,公司第三届董事会第四十三次会议审议通过了和《关于回购注销部分限制性股票的议案》(1名激励对象离职),此议案于2017年11月24日通过公司2017年第六次股东大会审议。公司应回购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票68.25万股,回购价格为5.656元/股。2018年1月18日,公司完成上述回购注销,公司总股本由2,715,128,475股减少为2,714,445,975股。

2017年11月24日,公司第四届董事会第一次会议审议通过了和《关于回购注销部分限制性股票的议案》(2名激励对象任监事,1名激励对象离职),此议案于2017年12月15日通过公司2017年第七次股东大会审议。公司应回购注销其获授但尚未解锁的限制性股票21万股,回购价格为5.656元/股。办理完成后,公司总股本将由2,714,445,975股减少至2,712,945,875股。

## 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

租赁情况说明

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

项目	本期发生额	上期发生额
1 年以内	78,682,440.46	50,866,303.78
1-2 年	49,591,517.91	28,325,671.48
2-3 年	42,838,367.02	20,739,718.68
3 年以上	117,943,605.70	140,744,908.48
合计	289,055,931.09	240,676,602.42

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南昌欧菲光/南昌光学/南昌光电/南昌显示科技/南昌生物识别/苏州欧菲光	2018 年 04 月 24 日	100,000	2018 年 06 月 28 日	6,810	一般保证	2018/6/28-2019/6/28	否	是
南昌欧菲光/南昌光学/南昌光电/南昌显示科技/南昌生物识别/苏州欧菲光	2018 年 04 月 24 日	100,000	2018 年 05 月 18 日		一般保证	2018/5/18-2019/5/17	否	是
南昌光电/南昌显示科技/南昌多媒体	2018 年 01 月 10 日	100,000	2018 年 02 月 01 日	29,990	一般保证	2018/2/1-2018/12/27	否	是
南昌光电	2018 年 04 月 24 日	70,000	2018 年 06 月 25 日	462	一般保证	2018/6/25-2019/6/24	否	是
南昌光电	2018 年 03 月 10 日	90,000	2018 年 05 月 11 日	80,000	一般保证	2018/5/11-2019/5/10	否	是
南昌光电	2017 年 10 月 24 日	20,000	2017 年 10 月 25 日	20,000	一般保证	2017/6/7-2018/6/6	否	是
南昌光电	2017 年 10 月 24 日	43,000	2017 年 10 月 24 日	16,985	一般保证	2017/10/24-2018/9/30	否	是
南昌光电	2017 年 02 月 18 日	100,000	2017 年 04 月 18 日	85,000	一般保证	2017/4/18-2020/4/20	否	是

南昌光学	2017年07月12日	20,000	2017年09月25日	15,638	一般保证	2017/9/25-2018/9/24	否	是
南昌欧菲光	2017年07月12日	10,000	2017年08月15日	10,000	一般保证	2017/8/15-2018/8/14	否	是
南昌欧菲光	2017年10月24日	43,000	2017年10月25日		一般保证	2017/9/30-2018/9/30	否	是
南昌光显	2013年06月15日	40,000	2013年08月14日	3,456	一般保证	2013/8/14-2018/8/13	否	是
南昌生物识别	2016年06月25日	80,000	2017年08月02日	20,860	一般保证	2017/8/2-2018/8/1	否	是
南昌生物识别	2017年07月12日	50,000	2017年08月28日	22,526	一般保证	2017/8/28-2018/8/28	否	是
南昌生物识别	2017年10月24日	30,000	2017年10月25日	13,537	一般保证	2017/10/24-2018/9/30	否	是
南昌生物识别	2018年04月24日	50,000	2018年06月25日	4,249	一般保证	2018/6/25-2019/6/24	否	是
南昌生物识别	2018年03月10日	100,000	2018年05月11日	78,820	一般保证	2018/5/11-2019/5/10	否	是
南昌显示科技	2017年12月19日	150,000	2018年03月15日	55,000	一般保证	2018/3/15-2020/3/15	否	是
苏州欧菲光	2017年07月12日	101,920	2017年09月13日	95,970	一般保证	2017/9/13-2018/9/13	否	是
苏州欧菲光	2017年07月12日	71,000	2017年08月30日	46,530	一般保证	2017/8/30-2018/8/29	否	是
苏州欧菲光	2017年10月24日	50,000	2017年12月08日	26,141	一般保证	2017/12/8-2018/12/7	否	是
苏州欧菲光	2017年03月21日	30,000	2017年04月26日	11,732	一般保证	2017/4/26-2018/4/26	否	是
苏州欧菲光	2018年01月10日	24,000	2018年03月15日	24,000	一般保证	2018/4/26-2019/4/26	否	是
广州欧菲	2018年03月10日	30,000			一般保证		否	是
广州欧菲	2018年03月10日	10,000			一般保证		否	是
广州欧菲	2018年01月08日	39,400	2018年02月09日	14,520	一般保证	2018/2/9-2021/2/8	否	是
香港欧菲	2018年04月24日	9,925	2018年05月15日	8,826	一般保证	2018/5/15-2019/2/1	否	是

香港欧菲	2017年12月19日	6,617	2017年12月11日	6,308	一般保证	2017/12/19-2019/12/11	否	是
香港欧菲	2016年12月24日	19,850	2017年01月13日	13,220	一般保证	2017/1/13-2018/12/31	否	是
香港欧菲	2017年04月21日	65,000	2017年05月23日	24,131	一般保证	2017/5/23-2018/8/31	否	是
香港欧菲	2017年10月24日	28,551	2017年11月27日	27,121	一般保证	2017/11/27-2019/9/30	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			733,325	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			247,677	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			1,682,263	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			761,832	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		733,325	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			247,677		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,682,263	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			761,832		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				78.15%				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 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、重大环保问题情况

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  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
欧菲科技股份有限公司楼村分公司	废水（PH）	连续排放	1	厂区排放口	7.21	6~9			否
欧菲科技股份有限公司楼村分公司	废水（悬浮物）	连续排放	1	厂区排放口	6mg/L	100mg/L	0.237 吨	0.237 吨	否
欧菲科技股份有限公司楼村分公司	废水（化学需氧量）	连续排放	1	厂区排放口	40.7mg/L	110mg/L	1.607 吨	1.607 吨	否
欧菲科技股份有限公司楼村分公司	废水（生化需氧量）	连续排放	1	厂区排放口	7.7mg/L	110mg/L	0.304 吨	0.304 吨	否
欧菲科技股份有限公司楼村分公司	废水（磷酸盐）	连续排放	1	厂区排放口	0.03mg/L	1mg/L	0.0012 吨	0.0012 吨	否
欧菲科技股份有限公司楼村分公司	废水（石油类）	连续排放	1	厂区排放口	0.29mg/L	8mg/L	0.0114 吨	0.0114 吨	否
欧菲科技股份有限公司楼村分公司	废水（氟化物）	连续排放	1	厂区排放口	0.22mg/L	10mg/L	0.0087 吨	0.0087 吨	否
苏州欧菲光科技有限公司	总磷	间歇性排放	1	总排放口	0.36mg/L	4mg/L	0.108t/a	1.222t/a	无
苏州欧菲光科技有限公司	氨氮	间歇性排放	1	总排放口	5.2mg/L	20mg/L	1.56t/a	6.494t/a	无
苏州欧菲光科技有限公司	COD	间歇性排放	1	总排放口	59mg/L	450mg/L	17.7t/a	186.301t/a	无
苏州欧菲光科技有限公司	悬浮物	间歇性排放	1	总排放口	11.2mg/L	200mg/L	3.36t/a	84.787t/a	无
苏州欧菲光科技有限公司	非甲烷总烃	间歇性排放	3	一期、三期 厂房楼顶	1.65Nmg/m <sup>3</sup>	120Nmg/m <sup>3</sup>	0.18 万标立方米每年	3.625 万标立方米每年	无
苏州欧菲光科技有限公司	氯化氢	间歇性排放	6	一期、二期、 三期厂房楼顶	3.94Nmg/m <sup>3</sup>	120Nmg/m <sup>3</sup>	0.16 万标立方米每年	1.562 万标立方米每年	无
南昌欧菲光科技有限公司	总磷	间歇性排放	1	总排放口	0.04mg/L	/	0.002t/a	0.003t/a	无
南昌欧菲光科	氨氮	间歇性排放	1	总排放口	1.31mg/L	15mg/L	0.05t/a	0.06t/a	无



技有限公司									
南昌欧菲光科技有限公司	COD	间歇性排放	1	总排放口	52mg/L	100mg/L	1.8t/a	2.2t/a	无
南昌欧菲光科技有限公司	悬浮物	间歇性排放	1	总排放口	39mg/L	70mg/L	1.38t/a	1.56t/a	无
南昌欧菲光科技有限公司	非甲烷总烃	间歇性排放	2	3#厂房楼顶	2.03Nmg/m <sup>3</sup>	20Nmg/m <sup>3</sup>	3.96t/a	4.22t/a	无
南昌欧菲光科技有限公司	氯化氢	间歇性排放	2	6#厂房楼顶	54.9Nmg/m <sup>3</sup>	100Nmg/m <sup>3</sup>	105t/a	110.7t/a	无
南昌欧菲光学技术有限公司	总磷	间接性	1	总排放口	3.16mg/L	/	/	/	无
南昌欧菲光学技术有限公司	氨氮	间接性	1	总排放口	10.4mg/L	25mg/L	0.01t/a	0.03t/a	无
南昌欧菲光学技术有限公司	COD	间接性	1	总排放口	194mg/L	500mg/L	0.11t/a	1.18t/a	无
南昌欧菲光学技术有限公司	五日生化需氧量	间接性	1	总排放口	140mg/L	300mg/L	1.2t/a	6.5t/a	无
南昌欧菲光学技术有限公司	悬浮物	间接性	1	总排放口	28mg/L	400mg/L	10.2t/a	/	无
南昌欧菲光学技术有限公司	PH 值	间接性	1	总排放口	7.04mg/L	6-9mg/L	/	/	无
南昌欧菲光学技术有限公司	动植物油	间接性	1	总排放口	1.24mg/L	10mg/L	/	/	无
南昌欧菲光学技术有限公司	总大肠菌群	间接性	1	总排放口	≥240000mg/L	《污水综合排放标准》表 4 三级	/	/	无
南昌欧菲光学技术有限公司	非甲烷总烃	间接性	1	总排放口	2.01mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	1.036t/a	/	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司建有污水站及废水处理设施，确保车间废水经过处理后达到环保局的排放标准，配备污水处理员，负责污水站的日常运行与设备维护保养；废气经吸附塔处理达标排放；动力机房等场所的工作人员在作业时佩戴防噪耳塞。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各类项目均取得环评批复、环保验收及排污许可证。

#### 突发环境事件应急预案

为有效应对污染物超标、泄漏、火灾等紧急情况时，减少突发环境事件的影响，公司制定《废水站应急准备与响应》，并定期进行应急预案演练。

欧菲科技股份有限公司楼村分公司环境事件应急预案已通过政府环保部门备案，应急预案备案编号：深光环案备【2016】002；苏州欧菲光科技有限公司环境事件应急预案已通过政府环保部门备案，应急预案备案编号：320507-2017-103-M。

#### 环境自行监测方案

公司废水执行在线监测，主要检测的污染物为COD、总磷、PH、流量四个指标项目；噪声进行月度监测，废气进行年度监测。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

公司委托第三方深圳市华保科技有限公司、江苏省优联检测技术服务有限公司对环境信息进行检测，报告期内检测结果均为合格。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

欧菲科技始终坚持回报社会的理念，热心于社会公益事业，以实际行动为贫困弱势群体、教育、就业等公益领域做出积极贡献。公司主动对接国家脱贫攻坚战略，响应政府扶贫工作部署，积极参与新疆、甘肃、四川等地区的扶贫脱贫事业，以定点扶贫、就业扶贫、爱心捐赠等多种形式开展扶贫工作。公司进行员工福利基金帮扶行动，慰问及帮扶困难员工，进行紧急救助。此外，公司积极保持与所在地院校的紧密合作，为毕业生提供就业机会。

### (2) 半年度精准扶贫概要

公司大力响应国家脱贫攻坚战略号召，积极承担企业社会责任，远赴新疆、甘肃、青海、宁夏、四川等少数民族聚集地招收员工。

公司与新疆工业职业技术学院和云南省马关县民族职业高级学校签订了校企合作框架协议

议，公司为优秀的学生提供一定奖学金或生活补助，与学校联合开展校外实习和社会实践活动，并委派专人进行指导，优先录用其优秀毕业生，共同推进产教融合，加强职业教育与产业合作，培养具有较高专业实践能力的技术型人才，切实提高少数民族及偏远地区人员职业技能，增强其就业能力。

为帮助少数民族员工融入新环境，公司形成了一套具有欧菲特色的“引培育留”人才政策和管理政策。为更深入地了解少数民族员工生活、工作状况，调研组一行还与新疆驻厂代表进行交谈。公司创新管理方式，与员工来源地政府合作，由当地政府派驻工作小组驻厂管理，深入推进民族团结创建工作，走出了一条以精准扶贫促进民族团结，以民族团结推动企业发展的新途径。

### (3) 后续精准扶贫计划

未来，公司会继续配合国家脱贫攻坚战略，推动少数民族群众脱贫致富，一方面积极参与、全力配合当地政府的精准扶贫活动，回馈社会；另一方面深入挖掘自身优势，优化资源配置，选择适合本地条件、有优势、有特色的产业作为发展方向，继续吸收贫困人口就业，加强职业技能培训，帮助贫困人口实现就业脱贫。

助力少数民族同胞脱贫攻坚是公司义不容辞的社会责任。欧菲将继续在各族员工中深化民族团结宣传教育，提高员工的中华民族共同体意识，互帮互学，守望相助，全力推进各族同胞交往、交流、交融。

## 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	58,026,717	2.14%	0	0	0	-1,339,807	-1,339,807	56,686,910	2.09%
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	58,026,717	2.14%	0	0	0	-1,339,807	-1,339,807	56,686,910	2.09%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	58,026,717	2.14%	0	0	0	-1,339,807	-1,339,807	56,686,910	2.09%
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	2,657,101,758	97.86%	0	0	0	657,307	657,307	2,657,759,065	97.91%
1、人民币普通股	2,657,101,758	97.86%	0	0	0	657,307	657,307	2,657,759,065	97.91%
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	2,715,128,475	100.00%	0	0	0	-682,500	-682,500	2,714,445,975	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

4名激励对象（莫国杰、陈丹竹、李奎、程晓黎）由于离职原因，应予回购注销其已获授但尚未解锁的68.25万股限制性股票，回购价格为5.656元/股。此项回购注销于2018年1月在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完成。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年7月10日，公司第三届董事会第三十九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制

性股票的议案》，3名激励对象（莫国杰、陈丹竹、李奎）由于离职原因，应回购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票，由于公司实施权益分派，上述3名激励对象原获授的24.5万股限制性股票转增为61.25万股，公司回购价格相应调整为5.656元/股。独立董事就该事项发表独立意见，监事会就该事项发表监事会意见，国浩律师（深圳）事务所出具了《关于深圳欧菲光科技股份有限公司股权激励相关事宜的法律意见书》。2017年7月12日，公司发布了《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本通知债权人的公告》，自公告日起45天内，未收到债权人要求公司提供担保或提前清偿债务。2017年7月28日，公司2017年第四次临时股东大会审议通过了此事项。

2017年10月20日，公司第三届董事会第四十三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，1名激励对象（程晓黎）由于离职原因，应回购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票。由于公司实施权益分派，该名激励对象原获授的4万股限制性股票转增为10万股，并于2017年9月11日解锁其中3万股，公司此次将回购注销尚未解锁的7万股限制性股票，回购价格为5.656元/股。独立董事就该事项发表独立意见，监事会就该事项发表监事会意见，国浩律师（深圳）事务所出具了《关于深圳欧菲光科技股份有限公司回购注销部分限制性股票的法律意见书》。2017年10月24日，公司发布了《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本通知债权人的公告》，自公告日起45天内，未收到债权人要求公司提供担保或提前清偿债务。2017年11月24日，公司2017年第六次临时股东大会审议通过了此事项。

2017年12月8日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本次回购注销出具了验资报告（大华验字[2017]000847号），本次回购注销完成后，公司总股本由2,715,128,475股减少为2,714,445,975股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

因4名限制性股票激励对象离职应回购注销的68.25万股限制性股票，已于2018年1月在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完成。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
董事、监事、高级管理人员	24,041,717	657,307	0	23,384,410	高管锁定股	每年解锁比例不超过其所持股份的 25%
限制性股票计划激励对象	33,985,000	682,500	0	33,302,500	股权激励限售股	2018 年 1 月 18 日
合计	58,026,717	1,339,807	0	56,686,910	--	--

## 3、证券发行与上市情况

报告期内，公司不存在证券发行与上市情况。

## 二、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		101,475		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 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市欧菲投资控股有限公司	境内非国有法人	19.29%	523,635,840	0	0	523,635,840	质押	359,610,000
裕高（中国）有限公司	境外法人	11.46%	311,151,960	0	0	311,151,960	质押	138,100,000
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托·天地 3 号单一资金信托	其他	1.54%	41,678,338	0	0	41,678,338		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.52%	41,373,165	23,484,736	0	41,373,165		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.35%	36,748,250	0	0	36,748,250		
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任混合型证券投资基金	其他	1.17%	31,860,460	-2,593,330	0	31,860,460		

金								
中国银行股份有限公司—上投摩根核心成长股票型证券投资基金	其他	1.17%	31,803,428	7,389,500	0	31,803,428		
云南国际信托有限公司—欧菲 7 号集合资金信托计划	其他	0.98%	26,677,640	26,677,640	0	26,677,640		
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	其他	0.85%	22,999,472	-487,007	0	22,999,472		
蔡荣军	境内自然人	0.78%	21,259,162	0	15,944,371	5,314,791		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市欧菲投资控股有限公司实际控制人蔡荣军先生和裕高（中国）有限公司实际控制人蔡高校先生系兄弟关系，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市欧菲投资控股有限公司	523,635,840	人民币普通股	523,635,840					
裕高（中国）有限公司	311,151,960	人民币普通股	311,151,960					
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托·天地 3 号单一资金信托	41,678,338	人民币普通股	41,678,338					
香港中央结算有限公司	41,373,165	人民币普通股	41,373,165					
中央汇金资产管理有限责任公司	36,748,250	人民币普通股	36,748,250					
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任混合型证券投资基金	31,860,460	人民币普通股	31,860,460					
中国银行股份有限公司—上投摩根核心成长股票型证券投资基金	31,803,428	人民币普通股	31,803,428					
云南国际信托有限公司—欧菲 7 号集合资金信托计划	26,677,640	人民币普通股	26,677,640					
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	22,999,472	人民币普通股	22,999,472					
乌鲁木齐恒泰安股权投资合伙企业（有限合伙）	19,594,864	人民币普通股	19,594,864					
前 10 名无限售条件普通股股东之	深圳市欧菲投资控股有限公司实际控制人蔡荣军先生和裕高（中国）有限公司实际控制							

间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	人蔡高校先生系兄弟关系，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
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）	无

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。

### 三、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

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)
蔡荣军	董事长	现任	539,868,098	0	0	539,868,098	0	0	0
蔡高校	董事	现任	311,151,960	0	0	311,151,960	0	0	0
黄丽辉	董事	现任	2,967,752	40,000	0	3,007,752	875,000	0	875,000
赵伟	董事	现任	455,793	68,700	0	524,493	0	0	0
关赛新	董事	现任	1,115,100	32,000	0	1,147,100	1,115,100	0	1,115,100
马敬仁	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡元庆	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张汉斌	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈俊发	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗勇辉	监事	现任	0	43,800	0	43,800	0	0	0
宣利	监事	现任	714,625	36,200	0	750,825	175,000	0	175,000
海江	监事	现任	1,115,100	27,500	0	1,142,600	1,115,100	0	1,115,100
谭振林	总经理	现任	1,456,250	52,100	0	1,508,350	1,050,000	0	1,050,000
郭剑	副总经理	现任	3,080,865	64,600	0	3,145,465	700,000	0	700,000
唐根初	副总经理	现任	2,643,897	33,900	0	2,677,797	525,000	0	525,000
孟锴	副总经理	现任	2,260,750	26,400	0	2,287,150	1,640,100	0	1,640,100
李素雯	财务总监	现任	3,683,225	29,000	0	3,712,225	1,050,000	0	1,050,000
肖燕松	董事会秘 书、副总经 理	现任	1,310,100	110,100	0	1,420,200	1,050,000	0	1,050,000
合计	--	--	871,823,515	564,300	0	872,387,815	9,295,300	0	9,295,300

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

## 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  
是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
深圳欧菲光科技股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	17 欧菲 01	112499	2017 年 02 月 20 日	2020 年 02 月 20 日	100,000	4.80%	每年付息一次
深圳欧菲光科技股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)	17 欧菲 02	112580	2017 年 08 月 31 日	2020 年 09 月 04 日	60,000	5.57%	每年付息一次
公司债券上市或转让的交易场所	17 欧菲 01、17 欧菲 02 均在深圳证券交易所上市						
投资者适当性安排	(1) 17 欧菲 01: 本期债券面向符合《公司债券发行与交易管理办法》规定并拥有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 A 股证券账户的合格投资者(法律、法规禁止购买者除外)公开发行, 本期债券上市后实施投资者适当性管理, 仅限合格投资者参与交易, 公众投资者认购或买入的交易行为无效。(2) 17 欧菲 02: 根据《公司债券发行与交易管理办法》、《证券期货投资者适当性管理办法》和《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》等相关规定, 本期债券仅面向合格机构投资者发行, 公众投资者不得参与发行认购, 本期债券上市后将被实施投资者适当性管理, 仅限合格机构投资者参与交易, 公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	17 欧菲 01: 公司已于 2018 年 2 月 22 日支付"17 欧菲 01"自 2017 年 2 月 20 日至 2018 年 2 月 19 日期间的利息。本次兑付兑息的债权登记日为 2018 年 2 月 14 日, 凡在 2018 年 2 月 14 日(含)前买入并持有本期债券的投资者享有本次派发的利息; 2018 年 2 月 14 日卖出本期债券的投资者不享有本次派发的利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的, 报告期内相关条款的执行情况(如适用)	(1) 17 欧菲 01: 本债券为 3 年期公司债, 附第 2 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。(2) 17 欧菲 02: 本债券为 3 年期公司债, 附第 2 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人:							
名称	广发证券股份有	办公地址	广州市天河区天河北路	联系人	许宁、易莹	联系人电话	020-87555888

限公司	183-187 号大都会广场 43 楼 (4301-4316 房)			
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:				
名称	联合信用评级有限公司	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层	
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的,变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等(如适用)	无			

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司募集资金使用符合相关制度
期末余额(万元)	0
募集资金专项账户运作情况	公司债募集资金用于调整公司债务结构及补充流动资金。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

2018年6月22日,公司在巨潮资讯网发布了《公司债券2018年跟踪评级报告》,本次评级报告系公司委托联合信用评级有限公司对公司主体长期信用状况和公司公开发行的公司债券进行跟踪评级,确定公司长期信用等级为AA+,评级展望为“稳定”,公司公开发行的“17欧菲01”和“17欧菲02”的债券信用等级为AA+。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券未采取增信机制,报告期内,公司严格执行公司债券募集说明书对“14欧菲债”、“17欧菲01”和“17欧菲02”债券偿债保障的相关承诺,充分、有效地维护债券持有人的利益,公司已为债券的按时足额偿付做出一系列安排,包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等,形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

目前公司经营状况良好,负债率稳定,严格遵照相关信息披露要求披露公司的经营与财务

状况，无任何事项表明未来无法到期偿付本息。本期公司债券发行至今按期兑付利息，债券持有人未召开债券持有人会议对《债券持有人会议规则》规定的权限范围内的事项行使权利。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

广发证券有限公司作为公司“17欧菲01”、“17欧菲02”的债券受托管理人，严格按照相关规定履行职责，不存在利益冲突的情形。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	105.35%	110.17%	-4.82%
资产负债率	74.78%	70.20%	4.58%
速动比率	61.13%	63.53%	-2.40%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	7.01	8.08	-13.24%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司按期完成了对其他债券和债务融资工具的付息兑付工作，无违约情况发生。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

本报告期，公司授信额度224.68亿元，实际使用127.79亿元；报告期内，公司累积偿还银行贷款91.60亿元。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

根据本公司2016年第四次临时股东大会的决议，公司股东大会授权董事会在本次发行公司债券存续期内如出现预计不能按期偿付本次债券本金或利息时，至少采取以下措施：

- 1、不向股东分配利润；
- 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- 4、主要责任人不得调离。

本公司按照募集说明要求，及时偿付本次债券的利息，未发生预计不能按时偿付本次债券本金或利息的情形，未影响债券投资者利益。

## 十三、报告期内发生的重大事项

参见第五节 重要事项

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  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：欧菲科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,412,857,026.27	1,591,424,282.86
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	4,262,860.41	38,518,272.75
衍生金融资产		
应收票据	164,014,776.79	105,318,340.22
应收账款	9,807,027,278.85	7,506,283,780.79
预付款项	101,661,049.83	98,504,249.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	299,451.04	210,918.60
应收股利		
其他应收款	99,500,362.94	271,726,595.57
买入返售金融资产		
存货	9,780,069,150.43	7,679,772,610.59
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	4,198,348.22	5,525,082.78
其他流动资产	927,248,367.69	843,756,794.51
流动资产合计	23,301,138,672.47	18,141,040,928.03
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	394,886,145.02	379,723,859.25
持有至到期投资		
长期应收款	11,799,954.36	15,776,522.16
长期股权投资	80,064,868.03	90,898,961.14
投资性房地产		
固定资产	9,684,812,081.99	8,367,057,923.05
在建工程	3,192,727,476.39	1,730,374,038.05
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	1,266,692,877.97	1,202,626,241.77
开发支出	210,263,951.97	104,421,276.28
商誉	144,224,121.88	144,224,121.88
长期待摊费用	53,765,866.04	71,793,736.10
递延所得税资产	213,592,397.77	188,394,177.04
其他非流动资产	510,160,160.89	401,920,002.51
非流动资产合计	15,762,989,902.31	12,697,210,859.23
资产总计	39,064,128,574.78	30,838,251,787.26
流动负债：		
短期借款	6,042,697,922.36	4,189,372,332.71
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	5,887,900.00	121,145,300.00
衍生金融负债		
应付票据	1,761,091,014.01	1,727,327,071.03
应付账款	11,508,522,242.30	8,205,800,716.70



预收款项	50,151,559.83	40,223,447.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	408,130,581.04	395,500,212.95
应交税费	308,320,130.44	328,779,430.71
应付利息	104,190,059.47	78,659,785.22
应付股利	124,864,514.85	
其他应付款	294,890,056.80	317,629,554.56
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	1,508,784,839.59	1,062,010,380.41
其他流动负债		
流动负债合计	22,117,530,820.69	16,466,448,231.39
非流动负债：		
长期借款	3,560,222,572.75	2,168,752,632.42
应付债券	2,193,041,072.11	2,191,414,196.27
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,258,750,000.00	755,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	11,475,085.85	7,122,129.36
递延收益	36,093,610.08	23,031,500.59
递延所得税负债	33,606,022.56	33,868,091.03
其他非流动负债	3,094,580.04	4,226,158.36
非流动负债合计	7,096,282,943.39	5,183,414,708.03
负债合计	29,213,813,764.08	21,649,862,939.42
所有者权益：		
股本	2,712,945,875.00	2,714,445,975.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	3,192,896,310.68	3,180,650,102.76
减：库存股	182,372,680.00	190,923,250.00
其他综合收益	33,133,894.04	28,628,660.61
专项储备		
盈余公积	69,594,291.39	69,594,291.39
一般风险准备		
未分配利润	3,922,244,709.48	3,303,420,166.39
归属于母公司所有者权益合计	9,748,442,400.59	9,105,815,946.15
少数股东权益	101,872,410.11	82,572,901.69
所有者权益合计	9,850,314,810.70	9,188,388,847.84
负债和所有者权益总计	39,064,128,574.78	30,838,251,787.26

法定代表人：蔡荣军

主管会计工作负责人：李素雯

会计机构负责人：李素雯

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	449,818,289.74	229,200,457.01
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	266,142,772.93	103,912,217.97
应收账款	2,955,632,922.18	2,378,615,895.77
预付款项	4,945,788.78	3,041,950.48
应收利息	101,643,692.42	18,192,055.95
应收股利	172,220,770.75	
其他应收款	2,177,560,118.59	2,125,187,576.50
存货	435,173,410.18	479,432,124.41
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,278,636.84	3,677,341.62
流动资产合计	6,564,416,402.41	5,341,259,619.71
非流动资产：		

可供出售金融资产	11,671,150.00	206,471,150.00
持有至到期投资		
长期应收款	2,297,754,684.88	2,297,754,684.88
长期股权投资	8,227,449,894.62	7,907,241,062.06
投资性房地产		
固定资产	92,425,853.82	101,619,553.69
在建工程	142,004,135.29	108,355,183.13
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	352,323,520.69	360,135,821.04
开发支出	21,144,727.71	2,576,654.24
商誉		
长期待摊费用	839,372.16	1,434,028.76
递延所得税资产	16,144,225.80	11,938,728.36
其他非流动资产	784,274.22	1,227,010.47
非流动资产合计	11,162,541,839.19	10,998,753,876.63
资产总计	17,726,958,241.60	16,340,013,496.34
流动负债：		
短期借款	249,000,000.00	1,044,000,000.00
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	1,867,235,750.02	694,373,758.51
应付账款	1,943,576,867.29	2,208,611,518.61
预收款项	1,382,703,230.29	1,352,058,499.80
应付职工薪酬	14,751,370.65	25,861,789.42
应交税费	91,340,282.22	123,131,662.02
应付利息	104,357,734.48	72,060,632.88
应付股利	124,864,514.85	
其他应付款	520,595,599.34	305,012,606.52
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,352,259,893.63	842,369,476.97

其他流动负债		
流动负债合计	7,650,685,242.77	6,667,479,944.73
非流动负债：		
长期借款	1,829,889,623.57	1,528,093,884.29
应付债券	2,193,041,072.11	2,191,414,196.27
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	5,516,661.33	3,700,643.46
递延收益	20,731,653.84	6,224,059.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,049,179,010.85	3,729,432,783.94
负债合计	11,699,864,253.62	10,396,912,728.67
所有者权益：		
股本	2,712,945,875.00	2,714,445,975.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,296,787,878.36	3,284,541,670.44
减：库存股	182,372,680.00	190,923,250.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,594,291.39	69,594,291.39
未分配利润	130,138,623.23	65,442,080.84
所有者权益合计	6,027,093,987.98	5,943,100,767.67
负债和所有者权益总计	17,726,958,241.60	16,340,013,496.34

### 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	18,256,254,478.71	15,120,826,588.91

其中：营业收入	18,256,254,478.71	15,120,826,588.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	17,416,320,725.39	14,546,581,447.06
其中：营业成本	15,470,021,746.97	13,292,427,992.72
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	48,667,347.75	43,363,025.54
销售费用	104,713,031.49	89,320,345.71
管理费用	1,180,301,390.64	944,670,352.67
财务费用	554,482,962.22	125,145,775.05
资产减值损失	58,134,246.32	51,653,955.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	77,941,966.85	
投资收益（损失以“－”号填列）	-9,556,098.33	2,005,705.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,526,137.10	-1,504,749.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,518,786.22	-4,870,848.37
其他收益	18,994,774.16	832,206.87
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	917,795,609.78	572,212,205.63
加：营业外收入	4,385,169.66	173,207,695.74
减：营业外支出	7,706,452.42	266,026.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	914,474,327.02	745,153,875.02
减：所得税费用	172,051,765.06	125,098,288.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	742,422,561.96	620,055,587.02
（一）持续经营净利润（净亏损以	742,422,561.96	620,055,587.02

“—”号填列)		
(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	743,623,053.54	620,059,512.76
少数股东损益	-1,200,491.58	-3,925.74
六、其他综合收益的税后净额	4,505,233.43	-15,846,010.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,505,233.43	-15,846,010.16
(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	4,505,233.43	-15,846,010.16
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	4,505,233.43	-15,846,010.16
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	746,927,795.39	604,209,576.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	748,128,286.97	604,213,502.60
归属于少数股东的综合收益总额	-1,200,491.58	-3,925.74
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.2768	0.2284
(二) 稀释每股收益	0.2741	0.2284

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：蔡荣军

主管会计工作负责人：李素雯

会计机构负责人：李素雯

**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	5,131,296,873.05	4,167,262,758.59
减：营业成本	4,800,052,105.45	3,856,142,734.97
税金及附加	9,372,725.51	11,620,046.99
销售费用	21,704,696.38	24,691,493.14
管理费用	194,590,737.65	178,291,295.51
财务费用	71,743,961.54	53,437,254.73
资产减值损失	3,109,120.68	5,866,059.50
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）	162,694,633.65	1,564,147.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,526,137.10	-1,504,749.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-685,017.59	-4,333,475.26
其他收益	1,409,006.08	381,231.51
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	194,142,147.98	34,825,777.77
加：营业外收入	315,458.05	519,702.58
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	194,457,606.03	35,345,480.35
减：所得税费用	4,962,553.19	16,551,113.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	189,495,052.84	18,794,366.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	189,495,052.84	18,794,366.99
（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	189,495,052.84	18,794,366.99
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	16,490,022,266.82	13,510,514,639.01
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	509,273,017.88	489,302,114.92
收到其他与经营活动有关的现金	115,919,346.04	90,096,472.78
经营活动现金流入小计	17,115,214,630.74	14,089,913,226.71
购买商品、接受劳务支付的现金	14,319,251,829.26	13,033,693,402.07
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	1,884,280,254.03	1,543,484,899.11
支付的各项税费	346,847,454.18	351,481,577.61
支付其他与经营活动有关的现金	435,746,941.62	237,487,201.76
经营活动现金流出小计	16,986,126,479.09	15,166,147,080.55
经营活动产生的现金流量净额	129,088,151.65	-1,076,233,853.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,213,978.00	4,009,850,000.00
取得投资收益收到的现金		3,912,624.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,400.00	512,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	235,234,000.00	
投资活动现金流入小计	247,523,378.00	4,014,274,624.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,410,695,917.74	1,280,697,653.75
投资支付的现金	35,970,255.00	4,073,231,829.02
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		1,325,970,643.90
支付其他与投资活动有关的现金		48.20
投资活动现金流出小计	3,446,666,172.74	6,679,900,174.87

投资活动产生的现金流量净额	-3,199,142,794.74	-2,665,625,550.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,500,000.00	-1,063,750.00
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	13,278,961,602.28	6,345,664,014.50
发行债券收到的现金		997,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	305,317.59	1,536,040.06
筹资活动现金流入小计	13,299,766,919.87	7,343,136,304.56
偿还债务支付的现金	9,159,925,468.31	3,103,044,811.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	244,046,039.30	301,123,641.81
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	90,276,893.72	30,239,490.97
筹资活动现金流出小计	9,494,248,401.33	3,434,407,944.11
筹资活动产生的现金流量净额	3,805,518,518.54	3,908,728,360.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,176,539.84	-5,319,399.90
五、现金及现金等价物净增加额	739,640,415.29	161,549,555.93
加：期初现金及现金等价物余额	1,485,832,242.51	1,294,839,883.05
六、期末现金及现金等价物余额	2,225,472,657.80	1,456,389,438.98

## 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	5,243,547,026.17	6,460,932,598.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	151,905,026.23	8,226,045.53
经营活动现金流入小计	5,395,452,052.40	6,469,158,644.29
购买商品、接受劳务支付的现金	4,853,911,380.97	5,224,351,021.75
支付给职工以及为职工支付的现金	139,919,889.78	213,397,504.44
支付的各项税费	95,222,969.63	102,417,771.51

支付其他与经营活动有关的现金	46,461,480.69	72,491,350.22
经营活动现金流出小计	5,135,515,721.07	5,612,657,647.92
经营活动产生的现金流量净额	259,936,331.33	856,500,996.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	217,013,978.00	4,198,079,900.00
取得投资收益收到的现金	199,093.74	7,403,083.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,535,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	235,234,000.00	
投资活动现金流入小计	452,447,071.74	4,207,017,983.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,194,049.19	44,684,298.29
投资支付的现金	352,700,000.00	4,406,171,175.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,325,970,643.90
支付其他与投资活动有关的现金		3,450,000.00
投资活动现金流出小计	390,894,049.19	5,780,276,117.30
投资活动产生的现金流量净额	61,553,022.55	-1,573,258,133.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		-3,063,750.00
取得借款收到的现金	6,139,075,569.02	2,543,032,765.78
发行债券收到的现金		997,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,139,075,569.02	3,536,969,015.78
偿还债务支付的现金	6,123,522,843.04	2,817,743,538.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	107,918,898.27	228,732,975.66
支付其他与筹资活动有关的现金	27,232,613.92	433,845.74
筹资活动现金流出小计	6,258,674,355.23	3,046,910,359.87
筹资活动产生的现金流量净额	-119,598,786.21	490,058,655.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-20,783.26	-1,043,347.42
五、现金及现金等价物净增加额	201,869,784.41	-227,741,829.10
加：期初现金及现金等价物余额	207,700,457.01	664,190,958.44

六、期末现金及现金等价物余额	409,570,241.42	436,449,129.34
----------------	----------------	----------------

## 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	2,714,445,975.00				3,180,650,102.76	190,923,250.00	28,628,660.61		69,594,291.39		3,303,420,166.39	82,572,901.69	9,188,388,847.84
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	2,714,445,975.00				3,180,650,102.76	190,923,250.00	28,628,660.61		69,594,291.39		3,303,420,166.39	82,572,901.69	9,188,388,847.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,500,100.00				12,246,207.92	-8,550,570.00	4,505,233.43				618,824,543.09	19,299,508.42	661,925,962.86
（一）综合收益总额							4,505,233.43				743,623,053.54	-1,200,491.58	746,927,795.39
（二）所有者投入和减少资本	-1,500,100.00				12,246,207.92	-8,550,570.00						20,500,000.00	39,796,677.92
1. 股东投入的普通股												20,500,000.00	20,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					19,296,677.92								19,296,677.92

4. 其他	-1,500,100.00				-7,050,470.00	-8,550,570.00								
(三) 利润分配												-124,798,510.45	-124,798,510.45	
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												-124,798,510.45	-124,798,510.45	
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	2,712,945.87				3,192,896.31	182,372,680.00	33,133,894.04		69,594,291.39			3,922,244.79	101,872,410.11	9,850,314,810.70

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,086,266.39				4,522,818.83	279,872,500.00	41,426,204.20		69,594,291.39			2,600,334.36	-28,000.76	8,040,539,576.00

	0.00				65					62		10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,086,266,390.00				4,522,818,830.65	279,872,500.00	41,426,204.20		69,594,291.39	2,600,334,360.62	-28,000.76	8,040,539,576.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,628,179,585.00				-1,342,168,727.89	-88,949,250.00	-12,797,543.59			703,085,805.77	82,600,902.45	1,147,849,271.74
（一）综合收益总额							-12,797,543.59			822,521,428.67	-1,649,097.55	808,074,787.53
（二）所有者投入和减少资本	-1,220,000.00				267,289,429.50	-88,949,250.00					84,250,000.00	439,268,679.50
1. 股东投入的普通股											84,250,000.00	84,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					85,824,569.33	-88,949,250.00						174,773,819.33
4. 其他	-1,220,000.00				181,464,860.17							180,244,860.17
（三）利润分配										-119,435,622.90		-119,435,622.90
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										-119,435,622.90		-119,435,622.90
4. 其他												

(四)所有者权益内部结转	1,629,399.58				-1,629,399.58								
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,629,399.58				-1,629,399.58								
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					19,941,427.61								19,941,427.61
四、本期期末余额	2,714,445.97				3,180,650.10	190,923,250.00	28,628,660.61		69,594,291.39		3,303,420.16	82,572,901.69	9,188,388.84

## 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	2,714,445.97				3,284,541,670.44	190,923,250.00			69,594,291.39	65,442,080.84	5,943,100,767.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,714,445.97				3,284,541,670.44	190,923,250.00			69,594,291.39	65,442,080.84	5,943,100,767.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-1,500,100.00				12,246,207.92	-8,550,570.00				64,696,542.39	83,993,220.31

(一) 综合收益总额									189,495,052.84	189,495,052.84
(二) 所有者投入和减少资本	-1,500,100.00			12,246,207.92	-8,550,570.00					19,296,677.92
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				19,296,677.92						19,296,677.92
4. 其他	-1,500,100.00			-7,050,470.00	-8,550,570.00					
(三) 利润分配									-124,798,510.45	-124,798,510.45
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-124,798,510.45	-124,798,510.45
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	2,712,945,875.00			3,296,787,878.36	182,372,680.00			69,594,291.39	130,138,623.23	6,027,093,987.98

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	1,086,266,390.00				4,635,761,507.44	279,872,500.00			69,594,291.39	291,064,419.61	5,802,814,108.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,086,266,390.00				4,635,761,507.44	279,872,500.00			69,594,291.39	291,064,419.61	5,802,814,108.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,628,179,585.00				-1,351,219,837.00	-88,949,250.00				-225,622,338.77	140,286,659.23
（一）综合收益总额										-106,186,715.87	-106,186,715.87
（二）所有者投入和减少资本	-1,220,000.00				267,289,429.50	-88,949,250.00					355,018,679.50
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					85,824,569.33	-88,949,250.00					174,773,819.33
4. 其他	-1,220,000.00				181,464,860.17						180,244,860.17
（三）利润分配										-119,435,622.90	-119,435,622.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-119,435,622.90	-119,435,622.90
3. 其他											
（四）所有者权益	1,629,39				-1,629,39						

内部结转	9,585.00				9,585.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,629,39				-1,629,39						
	9,585.00				9,585.00						
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					10,890,31						10,890,31
					8.50						8.50
四、本期期末余额	2,714,44				3,284,541	190,923,2			69,594,29	65,442,	5,943,100
	5,975.00				,670.44	50.00			1.39	080.84	,767.67

### 三、公司基本情况

欧菲科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2001年3月经根据商务部“商资批[2007]1642号”文件和“商外资资审A字[2007]0229号”文件批准，由深圳市欧菲投资控股有限公司、裕高（中国）有限公司、深圳市创新资本投资有限公司、深圳市恒泰安科技投资有限公司和深圳市同创伟业创业投资有限公司共同发起设立的股份有限公司。于2010年8月3日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2018年6月30日，本公司累计发行股本总数2,714,445,975股，注册资本为2,714,445,975.00元，注册地址：广东省深圳市光明新区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园，总部地址：广东省深圳市光明新区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园，公司的统一社会信用代码为914403007261824992。本公司之母公司为深圳市欧菲投资控股有限公司，最终实际控制人为蔡荣军先生。

#### 1. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业，主要开发、生产经营光电器件、光学零件及系统设备，光网络、光通讯零部件及系统设备，电子专用设备仪器，并提供相关系统集成、技术开发和技术咨询服务；新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件研发、销售和技术服务。

#### 2. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年8月3日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共计37户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
苏州欧菲光科技有限公司(简称“苏州欧菲光”)	全资子公司	一级	100	100
欧菲影像技术(广州)有限公司(简称“广州欧菲”)	全资子公司	一级	100	100
南昌欧菲光科技有限公司(简称“南昌欧菲光”)	全资子公司	一级	100	100
南昌欧菲光电技术有限公司(简称“南昌光电”)	全资子公司	一级	100	100

南昌欧菲光学技术有限公司(简称“南昌光学”) (注)	控股子公司	一级	51.74	100
南昌欧菲光显示技术有限公司(简称“南昌光显”)	全资子公司	一级	100	100
南昌欧菲显示科技有限公司(简称“南昌显示”) (注)	控股子公司	一级	51.28	100
南昌欧菲生物识别技术有限公司(简称“生物识别”)	全资子公司	一级	100	100
南昌欧菲智慧信息产业有限公司(简称“南昌智慧”)	全资子公司	一级	100	100
南昌欧菲智能科技有限公司(简称“南昌智能”)	全资子公司	一级	100	100
南昌欧菲触控科技有限公司(简称“南昌触控科技”)	全资子公司	一级	50.89	100
南昌欧菲精密光学制品有限公司(简称“南昌精密”)	控股子公司	一级	70	70
南昌虚拟现实研究院股份有限公司(以下简称“南昌虚拟”)	控股子公司	一级	59.6	59.6
南昌虚拟现实主题乐园有限公司(简称“南昌主题乐园”)	控股子公司	二级	50.25	50.25
南昌欧菲光供应链管理有限责任公司(简称“南昌供应链”)	全资子公司	一级	100	100
南昌欧菲曲面盖板科技有限公司(简称“南昌曲面盖板”)	控股子公司	一级	95	95
深圳欧菲智慧环境科技有限公司(简称“深圳欧菲智慧”)	控股子公司	一级	70	70
上海欧菲智能车联科技有限公司(简称“上海车联”)	全资子公司	一级	100	100
上海华东汽车信息技术有限公司(简称“上海华汽”)	全资子公司	二级	100	100
南京天擎汽车电子有限公司(简称“南京天擎”)	全资子公司	二级	100	100
融创天下(上海)科技发展有限公司(简称“融创上海”)	全资子公司	一级	100	100
深圳欧菲新技术有限公司(简称“欧菲新技术”)	全资子公司	二级	100	100
融创天下(厦门)网络科技有限公司(简称“融创厦门”)	全资子公司	二级	100	100
福建星光智联信息科技有限责任公司(简称“福建星光智联”)	控股子公司	二级	81	81
南昌欧菲多媒体新技术有限公司(简称“南昌多媒体”)	全资子公司	二级	100	100
欧菲光科技(香港)有限公司(简称“香港欧菲”)	全资子公司	一级	100	100
台湾欧菲光科技有限公司(简称“台湾欧菲”)	全资子公司	二级	100	100
O-FILMJAPAN 株式会社(简称“日本欧菲”)	全资子公司	二级	100	100
美国欧菲有限公司(简称“美国欧菲”)	全资子公司	二级	100	100
SensegOy(芬兰)(简称“芬兰公司”)	全资子公司	二级	100	100
韩国欧菲有限公司(以下简称“韩国欧菲”)	全资子公司	一级	100	100
南昌欧菲晶润科技有限公司(以下简称“欧菲晶润”)	全资子公司	一级	100	100
南昌欧菲华光科技有限公司(以下简称“欧菲华光”)	全资子公司	一级	100	100
江西欧菲炬能物联科技有限公司(以下简称“欧菲炬能”)	全资子公司	二级	65	65
深圳欧菲创新科技有限公司(以下简称“欧菲创新”)	全资子公司	一级	100	100
深圳欧菲长盛科技有限公司(以下简称“欧菲长盛”)	全资子公司	一级	100	100
东莞欧菲创智影像科技有限公司(以下简称“欧菲创智”)	全资子公司	一级	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加6户，减少0户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式
南昌欧菲晶润科技有限公司	新设
南昌欧菲华光科技有限公司	新设

江西欧菲炬能物联科技有限公司	新设
深圳欧菲创新科技有限公司	新设
深圳欧菲长盛科技有限公司	新设
东莞欧菲创智影像科技有限公司	新设

2. 本期未发生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。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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：

无

### 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

不适用

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

##### 1. 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。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

### 3. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

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

#### 1. 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。

#### 1. 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。

#### 1. 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。

##### 1. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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

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

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

### 2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务



外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或其他方法确定的即期汇率的近似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。

### 1. 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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

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。

### 1. 金融工具的确认依据和计量方法

#### 2. 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。

#### 1. 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债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），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。

#### 1. 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。

#### 1. 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。

#### 1. 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。

### 1. 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。

#### 1. 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。

#### 1. 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。

#### 1. 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。

**1. 金融资产及金融负债的抵销**

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上(含)且占应收款项余额 5% 以上的款项。
------------------	-----------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。账龄分析法组合
----------------------	---

## (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
其中：6个月以内	0.00%	0.00%
7-12个月	5.00%	5.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	20.00%	20.00%
3-4年	50.00%	50.00%
4-5年	80.00%	80.00%
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	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

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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

## 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。

## 13、持有待售资产

### 1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 14、长期股权投资

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 / （五）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。

### 1. 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。

### 1. 长期股权投资核算方法的转换

## 2. 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。

### 3. 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。

#### 4. 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

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产确认条件固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量本公司固定资产按成本进行初始计量。（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。（2）自行建造固定资产的成本，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。（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。（4）购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置（1）固定资产折旧固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）固定资产的后续支出与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。（3）固定资产处置当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## （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	20-35	0.00-10.00	2.57-5.00
机器设备	年限平均法	5-15	0.00-10.00	6.00-20.00
运输设备	年限平均法	5	0.00-10.00	18.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	0.00-10.00	18.00-33.33

## （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### 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

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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。

### 1. 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。

### 1. 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。

### 1. 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、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 1. 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	依据
土地使用权	土地使用权年限	按剩余的土地使用权年限
专利权	5年	预期受益期
软件	3-5年	预期受益期
专有技术	3年	预期受益期

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

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(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。

## 20、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 21、长期待摊费用

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。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 1. 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。

## 24、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 1. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 1. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照权益

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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 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。

本公司在销售触摸屏及其他产品时，在同时满足下述条件，确认商品销售收入实现：（1）与客户签订了产品销售合同、订单；（2）已根据销售合同、订单将产品按客户指定交货，产品所有权上的主要风险和报酬已转移给客户；（3）相关的经济利益很可能流入企业；（4）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

定制开发类，在同时满足下述条件，确认商品销售收入实现：（1）与客户签订项目开发合同；（2）已根据合同完成项目初验，取得验收报告，项目的主要风险和报酬已转移给客户；（3）相关的经济利益很可能流入企业；（4）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

支撑维护类，在同时满足下述条件，确认商品销售收入实现：（1）与客户签订项目支撑维护类合同；（2）已根据合同对项目进行维护，取得客户出具的工作量完成表或考核表，并与客户确认维护金额；（3）相关的经济利益很可能流入企业；（4）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 1. 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。

### 1. 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。

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

#### 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。

本公司在销售触摸屏及其他产品时，在同时满足下述条件，确认商品销售收入实现：（1）与客户签订了产品销售合同、订单；（2）已根据销售合同、订单将产品按客户指定交货，产品所有权上的主要风险和报酬已转移给客户；（3）相关的经济利益很可能流入企业；（4）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

定制开发类，在同时满足下述条件，确认商品销售收入实现：（1）与客户签订项目开发合同；（2）已根据合同完成项目初验，取得验收报告，项目的主要风险和报酬已转移给客户；（3）相关的经济利益很可能流入企业；（4）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

支撑维护类，在同时满足下述条件，确认商品销售收入实现：（1）与客户签订项目支撑维护类合同；（2）已根据合同对项目进行维护，取得客户出具的工作量完成表或考核表，并与客户确认维护金额；（3）相关的经济利益很可能流入企业；（4）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### 1. 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。

#### 1. 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。

## 27、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与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。

#### 1. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 1. 会计处理方法

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内按照合理、系统的方法分期计入损益；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；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损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

### 1. 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。

### 1. 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。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1. 经营租赁会计处理

##### (1) 经营租入资产

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) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十五) 固定资产。

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。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

## 31、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

## 32、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、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	16%、10%、6%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	见下表
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	2%
房产税	实缴流转税税额	1.2%(或 12%)

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
本公司	15.00%
苏州欧菲光	15.00%
南昌欧菲光	15.00%
南昌光电	15.00%
南昌光学	15.00%
南昌光显	15.00%
南昌显示	15.00%
生物识别	15.00%
上海华汽	12.50%
融创上海	15.00%
欧菲新技术	15.00%
融创厦门	12.50%
香港欧菲	16.50%
台湾欧菲	17.00%
日本欧菲	16.50%、28.05%
美国欧菲	15.00%-39.00%
芬兰公司	20.00%
韩国欧菲	10.00%、20.00%、22.00%
其他国内子公司	25.00%

## 2、税收优惠

本公司于2009年度被认定为高新技术企业，并于2015年度重新通过了高新技术企业认定，取得了编号为GR201544201028的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日，本报告期公司在积极申请高新技术企业复审，暂时按15%的税率缴纳企业所得税。

南昌欧菲光于2012年度被认定为高新技术企业，并于2015年度通过了高新技术企业复审，取得了编号为GF201536000013的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日，本报告期公司在积极申请高新技术企业复审，暂时按15%的税率缴纳企业所得税。

苏州欧菲光于2010年度被认定为高新技术企业，并于2016年度重新通过了高新技术企业认定，取得了编号为GR201632001150的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

南昌光电于2017年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201736000422的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

南昌光显于2017年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201736000439的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

南昌光学于2016年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201636000430的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

南昌生物识别于2016年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201636000189的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

南昌显示于2016年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201636000137的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

深圳欧菲新技术2017年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201744204276的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，本年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

融创厦门根据厦门市国家税务局企业所得税税收优惠事项备案通知书根据财税[2012]27号《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税减免的通知》的规定，厦门融创从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。融创厦门开始获利年度为2014年，按照前述规定，融创厦门在2014年及2015年免征企业所得税，2016年至2018年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

上海华汽根据上海市国家税务局企业所得税税收优惠事项备案通知书根据财税[2012]27号《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税减免的通知》的规定，上海华汽从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。上海华汽开始获利年度为2014年，按照前述规定，上海华汽在2014年及2015年免征企业所得税，2016年至2018年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

## 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	139,010.19	128,331.66
银行存款	2,225,333,647.61	1,485,703,910.85
其他货币资金	187,384,368.47	105,592,040.35
合计	2,412,857,026.27	1,591,424,282.86
其中：存放在境外的款项总额	40,538,729.04	356,900,161.78

其他说明

截止2018年6月30日，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	77,932,325.89	21,805,154.99
信用证保证金	74,622,564.82	-
履约保证金	31,828,527.76	81,286,885.36
用于担保的定期存款或通知存款	3,000,950.00	2,500,000.00
合计	187,384,368.47	105,592,040.35

## 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
交易性金融资产	4,262,860.41	38,518,272.75
衍生金融资产	4,262,860.41	38,518,272.75
合计	4,262,860.41	38,518,272.75

其他说明：

## 3、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	153,772,179.33	91,582,430.03
商业承兑票据	10,242,597.46	13,735,910.19
合计	164,014,776.79	105,318,340.22

## (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	50,133,889.35
合计	50,133,889.35

## (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
银行承兑票据	499,443,944.72	
商业承兑票据	423,205,253.66	
合计	922,649,198.38	

## (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

## 4、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						455,331,071.55	5.71%	218,558,914.33	48.00%	236,772,157.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,391,221,879.80	91.32%	15,868,750.72	0.17%	9,375,353,129.08	7,080,403,105.49	88.81%	13,878,422.93	0.20%	7,066,524,682.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	892,821,178.38	8.68%	461,147,028.61	51.65%	431,674,149.77	436,787,132.82	5.48%	233,800,191.81	53.53%	202,986,941.01



合计	10,284,043,058.18	100.00%	477,015,779.33	4.64%	9,807,027,278.85	7,972,521,309.86	100.00%	466,237,529.07	7,506,283,780.79
----	-------------------	---------	----------------	-------	------------------	------------------	---------	----------------	------------------

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 年以内分项			
1-6 个月	9,277,281,126.57		
7-12 个月	14,646,222.98	732,311.15	5.00%
1 年以内小计	9,291,927,349.55	732,311.15	0.01%
1 至 2 年	85,210,058.70	8,521,005.87	10.00%
2 至 3 年	5,852,259.40	1,170,451.88	20.00%
3 年以上	8,232,212.15	5,444,981.82	66.14%
3 至 4 年	4,559,537.62	2,279,768.81	50.00%
4 至 5 年	2,537,307.62	2,029,846.10	80.00%
5 年以上	1,135,366.91	1,135,366.91	100.00%
合计	9,391,221,879.80	15,868,750.72	0.17%

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 15,088,323.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,310,073.35 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**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	2,876,862,255.94	27.97	---
第二名	1,316,081,700.14	12.80	---
第三名	1,256,071,990.44	12.21	---
第四名	715,161,626.59	6.95	---
第五名	609,059,229.82	5.92	---
合计	6,773,236,802.93	65.85	

**(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：

**5、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	36,253,985.19	35.66%	84,833,333.66	86.12%
1至2年	63,272,378.68	62.24%	10,459,113.05	10.62%
2至3年	429,937.91	0.42%	1,899,703.38	1.93%
3年以上	1,704,748.05	1.68%	1,312,099.27	1.33%
合计	101,661,049.83	--	98,504,249.36	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
第一名	56,401,574.00	1至2年	因租赁期开始日尚未开始,故未结转
第三名	2,993,546.62	2-3年	因服务尚未结束,故未完全结转
合计	59,395,120.62		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	60,895,616.96	59.90	0-2年	滚动结算
第二名	4,259,178.40	4.19	1年以内	滚动结算
第三名	2,993,546.62	2.94	2-3年	滚动结算
第四名	2,984,194.46	2.94	1年以内	滚动结算
第五名	2,775,000.00	2.73	1年以内	滚动结算
合计	73,907,536.44	72.70		

其他说明:

## 6、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	299,451.04	210,918.60
合计	299,451.04	210,918.60

## 7、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	26,511,713.21	21.41%	17,998,553.21	67.89%	8,513,160.00	246,745,666.35	84.24%	15,907,027.93	6.45%	230,838,638.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	97,302,846.98	78.59%	6,315,644.04	6.49%	90,987,202.94	46,147,252.83	15.76%	5,259,295.68	11.40%	40,887,957.15
合计	123,814,560.19	100.00%	24,314,197.25	74.38%	99,500,362.94	292,892,919.18	100.00%	21,166,323.61		271,726,595.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
第二名	14,714,513.21	10,920,233.21	74.21%	预计无法全额收回
第四名	11,797,200.00	7,078,320.00	60.00%	预计无法全额收回
合计	26,511,713.21	17,998,553.21	--	--

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 年以内分项			
1-6 个月	78,459,169.65		
7-12 个月	667,133.87	33,356.69	5.00%
1 年以内小计	79,126,303.52	33,356.69	0.04%
1 至 2 年	6,349,299.03	634,929.90	10.00%
2 至 3 年	6,393,744.35	1,278,748.87	20.00%
3 年以上	5,433,500.08	4,368,608.58	80.40%
3 至 4 年	573,788.55	286,894.28	50.00%
4 至 5 年	3,889,986.21	3,111,988.98	80.00%
5 年以上	969,725.32	969,725.32	100.00%
合计	97,302,846.98	6,315,644.04	6.49%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,894,025.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 746,152.00 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
非关联往来	39,797,006.70	32,859,600.78
押金	33,414,929.19	23,510,957.58
应收出口退税	24,737,335.61	4,401,978.74
应收股权回购款	12,213,978.00	0.00
代扣代缴社保	8,208,329.99	8,201,131.78
业绩补偿款		220,233,953.14
员工备用金	2,231,895.82	2,391,997.25
其他	3,211,084.88	1,293,299.91
合计	123,814,560.19	292,892,919.18

#### (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	应收出口退税	24,737,335.61	1-6 月	19.98%	
第二名	非关联往来	14,714,513.21	3-5 年	11.88%	10,920,233.21
第三名	应收股权回购款	12,213,978.00	1-6 月	9.86%	
第四名	非关联往来	11,797,200.00	3-4 年	9.53%	7,078,320.00
第五名	押金	7,500,000.00	1-6 月	6.06%	
合计	--	70,963,026.82	--	57.31%	17,998,553.21

#### (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:

## 8、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	3,117,757,840.31	16,821,961.32	3,100,935,878.99	2,407,663,895.67	9,460,116.52	2,398,203,779.15
在产品	2,784,640,722.81	20,238,759.20	2,764,401,963.60	1,821,803,213.43	17,999,924.78	1,803,803,288.65
库存商品	3,194,267,761.58	43,953,399.11	3,150,314,362.48	2,563,342,292.55	38,196,759.77	2,525,145,532.78
周转材料	32,238,384.08	230,114.82	32,008,269.25	27,245,859.91	214,544.02	27,031,315.89
委托加工物资	151,091,369.83	63,284.28	151,028,085.55	105,427,981.79	63,284.28	105,364,697.51
发出商品	582,676,834.34	3,385,426.15	579,291,408.20	819,274,072.65	3,351,508.51	815,922,564.14
自制半成品	2,135,568.99	46,386.63	2,089,182.36	4,366,592.55	65,160.08	4,301,432.47
合计	9,864,808,481.94	84,739,331.51	9,780,069,150.43	7,749,123,908.55	69,351,297.96	7,679,772,610.59

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,460,116.52	12,389,922.30		5,028,077.50		16,821,961.32
在产品	17,999,924.78	6,130,000.77		3,891,166.34		20,238,759.20
库存商品	38,196,759.77	20,039,177.10		14,282,537.76		43,953,399.11
周转材料	214,544.02	39,248.10		23,677.30		230,114.82
委托加工物资	63,284.28					63,284.28
发出商品	3,351,508.51	91,308.90		57,391.26		3,385,426.15
自制半成品	65,160.08	16,380.52		35,153.98		46,386.63
合计	69,351,297.96	38,706,037.69		23,318,004.14		84,739,331.51

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (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：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	4,198,348.22	5,525,082.78
合计	4,198,348.22	5,525,082.78

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	837,328,565.26	774,415,339.39
以抵销后净额列示的所得税预缴税额		330,413.57
待摊费用		5,739,347.30
其他(预缴关税、进口增值税及土地使用税)	89,919,802.43	63,271,694.25
合计	927,248,367.69	843,756,794.51

其他说明：

## 11、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
可供出售债务工具：	35,504,444.02		35,504,444.02	35,062,288.51		35,062,288.51
可供出售权益工具：	359,381,701.00		359,381,701.00	344,661,570.74		344,661,570.74

按成本计量的	359,381,701.00		359,381,701.00	344,661,570.74		344,661,570.74
合计	394,886,145.02		394,886,145.02	379,723,859.25		379,723,859.25

## (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		
北京新能源汽车股份有限公司	204,800.00			204,800.00					1.51%	
杭州凌感科技有限公司	1,671,150.00			1,671,150.00					0.87%	
小派科技(上海)有限责任公司		10,000,000.00		10,000,000.00						
Osterhout Group, Inc	75,143,300.00	3,925,070.00		79,068,370.00					3.28%	
uSens Inc	4,900,650.00	61,800.00		4,962,450.00					0.76%	
Sonavation, Inc.	25,475,425.00	321,259.69		25,796,684.69					2.20%	
Altia Systems, Inc	19,602,645.74	247,200.57		19,849,846.31					4.95%	
VANGOGH IMAGING, INC	13,068,400.00	164,800.00		13,233,200.00					8.63%	
合计	344,661,570.74	14,720,130.26		359,381,701.00					--	



## (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

## 12、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	
分期收款销售商品	11,799,954.36		11,799,954.36	15,776,522.16		15,776,522.16	
合计	11,799,954.36		11,799,954.36	15,776,522.16		15,776,522.16	--

## (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

## 13、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												
陕西云创网络科技股份有限公司	33,094,861.26			161,306.69							33,256,167.95	

公司											
深圳市虚拟现实技术有限公司	56,858,999.65		34,115,399.79							22,743,599.86	
北汽新能源硅谷研发公司	945,100.23									945,100.23	
常州纵慧芯光半导体科技有限公司		20,000,000.00								20,000,000.00	
江西育泊科技有限公司		3,120,000.00								3,120,000.00	
小计	90,898,961.14	23,120,000.00	34,115,399.79	161,306.69						80,064,868.04	
合计	90,898,961.14	23,120,000.00	34,115,399.79	161,306.69						80,064,868.04	

其他说明

## 14、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	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,417,936,213.55	8,832,851,916.59	27,787,015.10	705,243,603.09	11,983,818,748.33
2.本期增加金额	13,432,535.66	1,822,164,463.65	1,719,684.24	167,635,194.01	2,004,951,877.55
(1) 购置	9,288,073.62	68,248,454.66	1,716,949.20	129,593,580.24	208,847,057.72
(2) 在建工程转入	4,131,128.71	1,753,647,629.54	2,735.04	37,916,161.97	1,795,697,655.26
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他转入	13,333.33	268,379.45	0.00	125,451.80	407,164.58
3.本期减少金额	-254,681.12	29,896,982.92	381,447.25	7,953,999.12	37,977,748.18
(1) 处置或报废	272,072.59	29,228,056.82	404,855.50	7,965,962.33	37,870,947.24

汇率折算差额	-526,753.71	668,926.10	-23,408.25	-11,963.21	106,800.93
4.期末余额	2,431,623,430.33	10,625,119,397.32	29,125,252.09	864,924,797.97	13,950,792,877.71
二、累计折旧					
1.期初余额	396,492,836.85	2,777,926,712.78	19,760,452.32	270,674,862.02	3,464,854,863.97
2.本期增加金额	39,924,178.50	571,764,312.92	1,173,199.21	53,201,545.80	666,063,236.43
(1) 计提	39,924,178.50	571,764,312.92	1,173,199.21	53,201,545.80	666,063,236.43
企业合并增加					0.00
3.本期减少金额	12,945.56	15,479,785.22	354,471.89	7,271,398.36	23,118,601.04
(1) 处置或报废	40,746.44	15,474,559.53	363,606.28	7,274,106.87	23,153,019.12
汇率折算差额	-27,800.88	5,225.69	-9,134.39	-2,708.51	-34,418.09
4.期末余额	436,404,069.79	3,334,211,240.48	20,579,179.64	316,605,009.46	4,107,799,499.37
三、减值准备					
1.期初余额		151,356,272.32		549,688.99	151,905,961.31
2.本期增加金额		11,255,182.13	23,247.87	110,955.65	11,389,385.65
(1) 计提		11,255,182.13	23,247.87	110,955.65	11,389,385.65
企业合并增加					0.00
3.本期减少金额		5,113,841.20		209.41	5,114,050.61
(1) 处置或报废		5,113,841.20		209.41	5,114,050.61
汇率折算差额					
4.期末余额		157,497,613.25	23,247.87	660,435.23	158,181,296.35
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,995,219,360.54	7,133,410,543.58	8,522,824.58	547,659,353.28	9,684,812,081.99
2.期初账面价值	2,021,443,376.70	5,903,568,931.49	8,026,562.78	434,019,052.08	8,367,057,923.05

## (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
机器设备	445,362,712.36	238,930,957.61	114,029,620.06	92,402,134.68	

## (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
房屋及建筑物	622,860,949.50	尚在办理中

其他说明

## 15、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
厂房建设工程	269,188,394.67		269,188,394.67	222,205,952.05		222,205,952.05
设备安装	2,914,523,891.32		2,914,523,891.32	1,508,168,086.00		1,508,168,086.00
软件	9,015,190.40		9,015,190.40			
合计	3,192,727,476.39		3,192,727,476.39	1,730,374,038.05		1,730,374,038.05

## (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
苏州厂房建设工程	108,945,400	33,488,870.52			81,553.40	33,407,317.12	98.70%	98.70				
南昌显示科技厂房建设工程	750,000,000	60,417,442.84	40,534,944.91	332,432.43	360,360.36	100,259,594.96	81.15%	81.15				
欧菲光科技园	220,000,000	107,575,409.55	25,413,535.34			132,988,944.89	62.14%	62.14	2,686,390.31	1,476,178.92	4.75%	

工程												
广州 3# 厂房工程	10,000,000	3,732,737.07	1,140,766.99	2,772,000.84		2,101,503.22	21.02%	21.02				
设备安装		1,524,379,804.49	3,185,038,068.50	1,792,593,221.99	2,300,759.68	2,914,523,891.32		-				
合计	1,088,945,400	1,729,594,264.47	3,252,127,315.74	1,795,697,655.26	2,742,673.44	3,183,281,251.51	--	--	2,686,390.31	1,476,178.92		--

### (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

## 16、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	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	546,049,960.03	712,782,290.15	213,358,055.22	168,203,241.33	121,284,491.44	1,761,678,038.17
2.本期增加金额	143,261.83	138,343,427.27	38,678,116.55	40,910,887.01	9,766,987.36	227,842,680.02
(1) 购置	143,261.83	10,202,117.20		19,248,753.41	9,574,682.36	39,168,814.80
(2) 内部研发		128,898,921.03	38,678,116.55			167,577,037.58
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入				21,665,845.50	192,305.00	21,858,150.50
外币报表折算差额		-757,610.96		-3,711.90		-761,322.86
3.本期减少金额		17,018,412.77		873,656.16	2,435,858.21	20,327,927.14
(1) 处置				697,701.16		697,701.16
(2) 其他转出		17,018,412.77		175,955.00	2,435,858.21	19,630,225.98
4.期末余额	546,193,221.86	834,107,304.65	252,036,171.77	208,240,472.18	128,615,620.59	1,969,192,791.05

二、累计摊销						
1.期初余额	28,029,288.34	243,435,321.22	108,708,699.99	128,004,881.54	50,873,605.31	559,051,796.40
2.本期增加金额	5,650,662.14	72,935,611.61	23,722,122.37	24,263,502.92	30,178,280.03	156,750,179.07
(1) 计提	5,650,662.14	73,268,136.57	23,722,122.37	12,187,834.96	29,648,570.33	144,477,326.37
(3) 其他转入				12,074,651.54	529,709.70	12,604,361.24
外币报表折算差额		-332,524.96		1,016.42		-331,508.54
3.本期减少金额		12,091,001.54		1,211,060.86		13,302,062.40
(1) 处置				697,701.16		697,701.16
(2) 其他转出		12,091,001.54		513,359.70		12,604,361.24
4.期末余额	33,679,950.48	304,279,931.29	132,430,822.36	151,057,323.60	81,051,885.34	702,499,913.07
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	512,513,271.38	529,827,373.36	119,605,349.41	57,183,148.57	47,563,735.25	1,266,692,877.97
2.期初账面价值	518,020,671.69	469,346,968.93	104,649,355.23	40,198,359.79	70,410,886.13	1,202,626,241.77

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 43.98%。

## (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：

## 17、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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
无缝刀模开发专案		11,574,215.19				11,574,215.19
TP/LCM 全自动功能测试技术开发		9,570,512.52				9,570,512.52
超窄边框专案开发	2,576,654.24	7,133,354.22		9,710,008.46		
一种新型的保护膜制作工艺		3,628,570.18		3,628,570.18		0.00
一种带震动反馈的 3D 边缘滑动触摸屏的研发	4,471,116.53	1,299,929.33		5,771,045.86		
无绑定工艺的一体化触控导电膜及触摸屏的研发		2,728,602.38				2,728,602.38
一种压力感应显示屏（TCTF 方案）	13,230,160.25	1,888,659.19		15,118,819.44		
GSF 方案		15,413,084.09		15,413,084.09		
超薄型潜望式摄像头模组的研发	13,131,446.08	12,806,296.76				25,937,742.84
三摄摄像头模组软硬件开发		30,328,684.97		30,328,684.97		0.00
小尺寸 Bare T-Lens AF 摄像头模组的研发		38,953,213.81		38,953,213.81		0.00
双摄塑料支架的研发		7,688,490.02		7,688,490.02		0.00
高平晶度盖板加工技术		5,540,213.37				5,540,213.37
窄边框喷阀涂胶技术设计方案	1,033,990.80					1,033,990.80
一种触摸屏正背面绑定的柔性电路板设计	19,568,492.05			19,568,492.05		
一种单面电阻应变式的薄膜压感触摸屏		14,091,153.12				14,091,153.12
一种具有超低阻抗的导电性光学薄膜		4,704,029.82				4,704,029.82

ID-盖板 LOGO 方案		23,065,877.72				23,065,877.72
ID-盖板 GDM 方案		19,717,913.14				19,717,913.14
研发-3D 结构光	4,480,786.18	14,890,739.17				19,371,525.35
COF 技术工艺开发		4,683,600.00				4,683,600.00
研发-一种成像光学系统		2,268,907.89				2,268,907.89
研发-一种超薄成像装置		2,432,199.17				2,432,199.17
BAIC B20B RVC		78,223.51				78,223.51
BAIC B40&B80 流媒体后视镜		1,659,709.80				1,659,709.80
BAIC B40B40L-F05 BCM	124,223.67	101,638.43				225,862.10
BAIC B40B40L-F05 Cluster		148,559.63				148,559.63
BAIC C40D/C53F Cluster	394,620.53	136,782.48				531,403.01
BAIC C51E AVM	222,905.87	32,684.66				255,590.53
BAIC C51E Cluster	437,594.04	11,295.33				448,889.37
BAIC C51EB BCM		335,085.16				335,085.16
BAIC C61X-E12 BCM		56,964.34				56,964.34
BJEV C11CB-C02 IVI		216,994.82				216,994.82
CAG S302 HDD-AVM		342,952.52				342,952.52
DFM X37/F37 BCM		744,634.54				744,634.54
DFM_D53_BCM		500,918.50				500,918.50
GAC A06 AVM		101,303.22				101,303.22
GAC A10 MSM		370,590.45				370,590.45
Geely KC2 RLS		21,598.53				21,598.53
INALFA CB SCU	1,290,715.17					1,290,715.17
INALFA H33 SCU		69,759.05				69,759.05
JAC M432 AVM	181,297.06	35,557.67				216,854.73
SAG HD10 G3 Gateway	799,628.15	5,558.57				805,186.72
SAIC AP31 BCM		705,080.22				705,080.22
SAIC AS23 7inch Cluster		229,961.18				229,961.18
SAIC IP32 Gateway		398,531.79			32,334.81	366,196.98
SAIC IS21 Major RVC	267,124.34	121,400.00				388,524.34
SAIC ZS12 (BC04) BCM		40,518.51				40,518.51



SEM DX3 AVM	106,634.92	22,973.69				129,608.61
SGM 358 20MY RLS		337,534.12				337,534.12
SGM K2XX PFAF	332,996.82	423,815.03				756,811.85
SGMW CN180S AMT Gateway		20,577.14				20,577.14
报价项目-SAIC SK81 RLS		730,168.39				730,168.39
上海大众 FTB 二期	157,752.86					157,752.86
事业部-SAIC EQ VDS/AFS 维护	329,593.66					329,593.66
事业部-江淮汽车售后自主诊断系统项目	295,249.85	5,810.24			295,249.85	5,810.24
事业部-上汽 A 架构-基础软件	352,907.57					352,907.57
事业部-上汽车联网 TBOX2.0 远程刷新	147,061.45					147,061.45
事业部-上汽泛亚售后远程诊断专用设备项目		22,396.35			1,971.91	20,424.44
一种新型裸片封装结构和工艺	27,372,152.90					27,372,152.90
T-Lens 镜头和 holder (支撑体) 分体式的外部导通结构	9,557,865.07	11,838,763.63		21,396,628.70		
T-Lens 镜头和 holder (支撑体) 分体式的内部导通结构	3,558,306.22	19,472,682.28				23,030,988.50
合计	104,421,276.28	273,749,269.84	0.00	167,577,037.58	329,556.57	210,263,951.97

其他说明

## 18、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
融创天下(上海)科技发展有限公司	181,201,085.86			181,201,085.86
上海华东汽车信息技术有限公司	122,270,674.27			122,270,674.27
南京天擎汽车电子有限公司	34,487,635.40			34,487,635.40

SensegOy	21,953,447.61			21,953,447.61
合计	359,912,843.14			359,912,843.14

## (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
融创天下（上海）科技发展有限公司	181,201,085.86			181,201,085.86
南京天擎汽车电子有限公司	34,487,635.40			34,487,635.40
合计	215,688,721.26			215,688,721.26

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

## 19、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
办公室、厂房装修	44,838,808.74	11,145,675.94	16,148,727.22		39,835,757.46
经营租入固定资产改良支出	14,246,430.90		6,092,911.62		8,153,519.28
其他	12,708,496.46		6,931,907.16		5,776,589.30
合计	71,793,736.10	11,145,675.94	29,173,546.00		53,765,866.04

其他说明

## 20、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	580,068,599.35	92,035,705.25	421,185,563.30	72,167,835.99
内部交易未实现利润	51,088,512.38	7,715,861.93	50,482,841.15	7,572,426.17
可抵扣亏损	290,809,589.32	55,997,376.08	167,050,212.51	25,057,531.88
预计负债	11,448,295.58	1,717,244.34	7,062,913.75	1,057,233.48
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	207,453,858.32	31,120,089.29	192,389,873.05	33,089,576.43
非同一控制企业合并资	50,906,362.80	12,726,590.70	50,906,362.80	12,726,590.70

产评估减值				
交易性金融负债公允价值变动	1,625,039.59	179,813.03	121,145,300.00	18,171,795.00
股权激励费用	82,609,861.28	16,989,788.99	87,034,234.96	13,055,135.25
其他	-38,356,889.91	-4,890,071.84	35,622,084.24	5,496,052.14
合计	1,237,653,228.71	213,592,397.77	1,132,879,385.76	188,394,177.04

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	115,577,684.51	28,568,424.14	112,969,412.22	28,242,353.05
折旧年限和税法有差异的资产	26,586,742.42	3,988,011.36	29,379,201.83	4,244,467.28
分期收款销售商品	4,198,348.24	1,049,587.06	5,525,082.80	1,381,270.70
合计	146,362,775.17	33,606,022.56	147,873,696.85	33,868,091.03

## (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		213,592,397.77		188,394,177.04
递延所得税负债		33,606,022.56		33,868,091.03

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	572,552,409.37	341,638,586.44
资产减值准备	162,074,182.71	289,590,355.28
预计负债	26,790.27	29,570.30
合计	734,653,382.35	631,258,512.02

## (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
2018		1,846,900.00	
2019	17,139,356.21	30,125,273.94	
2020	38,496,141.81	44,600,498.45	
2021	124,987,815.45	126,531,080.70	
2022	240,898,675.83	138,534,833.35	
2023	151,030,420.07		
合计	572,552,409.37	341,638,586.44	--

其他说明：

## 21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	510,160,160.89	401,920,002.51
合计	510,160,160.89	401,920,002.51

其他说明：

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,651,790,265.09	280,000,000.00
保证借款	4,141,907,657.27	2,837,042,191.49
信用借款	249,000,000.00	1,072,330,141.22
合计	6,042,697,922.36	4,189,372,332.71

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**23、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
衍生金融负债	5,887,900.00	121,145,300.00
合计	5,887,900.00	121,145,300.00

其他说明：

**24、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,761,091,014.01	1,727,327,071.03
合计	1,761,091,014.01	1,727,327,071.03

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**25、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	9,991,479,519.14	7,264,013,842.82
应付设备款	1,280,281,892.71	705,190,622.92
应付工程款	92,229,511.27	118,073,440.34
运输费	30,612,637.57	24,747,843.19
水电费	31,079,049.83	18,367,322.85
其他	82,839,631.78	75,407,644.58
合计	11,508,522,242.30	8,205,800,716.70

**(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
第一名	5,806,937.50	合同尚未履行完毕
第二名	4,014,412.00	合同尚未履行完毕
第三名	2,899,999.53	项目合作
第四名	2,209,679.61	应付金额有争议

第五名	1,950,000.00	应付金额有争议
第六名	1,410,495.10	合同尚未履行完毕
第七名	1,275,000.00	合同尚未履行完毕
第八名	1,233,101.02	合同尚未履行完毕
合计	20,799,624.76	--

其他说明：

## 26、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	50,151,559.83	40,223,447.10
合计	50,151,559.83	40,223,447.10

### (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

## 27、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	394,708,625.33	1,884,097,912.09	1,871,765,299.57	407,041,237.85
二、离职后福利-设定提存计划	791,587.62	149,525,420.44	149,285,531.53	1,031,476.53
三、辞退福利		3,181,577.06	3,123,710.40	57,866.66
合计	395,500,212.95	2,036,804,909.59	2,024,174,541.50	408,130,581.04

### (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	336,308,732.04	1,722,584,007.23	1,731,315,123.30	327,577,615.97

2、职工福利费	121,178.88	58,031,072.32	53,603,664.81	4,548,586.39
3、社会保险费	868,703.57	65,052,047.43	65,003,447.25	917,303.75
其中：医疗保险费	813,308.73	56,696,270.93	56,670,241.87	839,337.79
工伤保险费	10,895.18	4,799,173.83	4,794,344.74	15,724.27
生育保险费	44,130.72	3,543,282.87	3,538,860.64	48,552.95
商业保险	368.94	13,319.80		13,688.74
4、住房公积金	1,574,835.71	19,897,561.23	19,679,099.23	1,793,297.71
5、工会经费和职工教育经费	761,061.45	2,102,010.10	2,163,964.98	699,106.57
7、短期利润分享计划	55,074,113.68	16,431,213.78		71,505,327.46
合计	394,708,625.33	1,884,097,912.09	1,871,765,299.57	407,041,237.85

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	783,797.84	144,884,076.59	144,651,924.18	1,015,950.25
2、失业保险费	7,789.78	4,641,343.85	4,633,607.35	15,526.28
合计	791,587.62	149,525,420.44	149,285,531.53	1,031,476.53

其他说明：

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	90,552,220.46	87,981,766.74
企业所得税	179,773,828.37	220,781,073.48
个人所得税	21,722,781.50	10,286,775.94
城市维护建设税	3,186,199.55	1,210,950.82
教育费附加	2,852,688.37	866,676.72
房产税	5,657,228.24	3,454,942.12
土地使用税	723,171.80	907,519.79
印花税	3,834,006.63	3,289,725.10
其他	18,005.52	
合计	308,320,130.44	328,779,430.71

其他说明：

## 29、应付利息

单位：元

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	5,062,042.22	4,544,132.13
企业债券利息	97,143,988.83	67,426,388.85
短期借款应付利息	1,984,028.42	6,689,264.24
合计	104,190,059.47	78,659,785.22

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：

## 30、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	124,864,514.85	
合计	124,864,514.85	

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：

## 31、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
员工福利基金	7,720,334.50	6,563,128.15
残疾人保障金	7,377,310.78	5,390,160.26
押金及保证金	1,238,527.99	2,095,617.54
销售返利	15,380,073.31	18,072,758.93
员工报销款	5,304,041.00	4,312,996.99
奖罚款及社保款	2,649,711.21	2,992,949.72
往来款	19,457,361.56	14,539,543.67
预提费用	25,690,348.47	42,940,168.41
赔偿款	879,651.63	40,959.84
应付股权收购款	20,520,000.00	20,520,000.00



限制性股票回购义务	182,372,680.00	190,923,250.00
其他	6,300,016.35	9,238,021.05
合计	294,890,056.80	317,629,554.56

## (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
限制性股票回购义务	182,372,680.00	因限制性股票未到期解锁
应付股权收购款	20,520,000.00	根据收购协议仍未到期
合计	202,892,680.00	--

其他说明

## 32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	709,569,207.72	263,880,903.44
一年内到期的应付债券	799,215,631.87	798,129,476.97
合计	1,508,784,839.59	1,062,010,380.41

其他说明：

## 33、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,409,295,741.01	620,080,903.44
信用借款	1,027,912,208.17	266,141,844.69
委托借款	300,000,000.00	300,000,000.00
抵押及保证借款	823,014,623.57	982,529,884.29
合计	3,560,222,572.75	2,168,752,632.42

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 34、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	2,992,256,703.98	2,989,543,673.24
减：一年到期的应付债券	-799,215,631.87	-798,129,476.97
合计	2,193,041,072.11	2,191,414,196.27

## (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

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
深圳欧菲光科技股份有限公司 2015 年度第一期中期票据	800,000,000.00	2015/11/11	3 年	800,000,000.00	798,129,476.97		21,200,000.00	1,086,154.90		799,215,631.87
深圳欧菲光科技股份有限公司 2017 年公司债券（第一期）（上市代码 112499）	1,000,000,000.00	2017/2/20	3 年	1,000,000,000.00	997,438,545.37		24,000,000.00	598,766.72	48,002,400.00	998,037,312.09
深圳欧菲光科技股份有限公司 2017 年公司债券（第二期）（上市代码 112580）	600,000,000.00	2017/8/31	3 年	600,000,000.00	598,152,999.41		16,710,000.00	328,074.48		598,481,073.89
深圳欧菲光科技股	600,000,000.00	2017/9/11	3 年	600,000,000.00	595,822,600.00		15,810,000.00	700,034.60		596,522,686.00

份有限公司 2017 年度第一期中期票据	00.00			00.00	51.49		00	4		.13
合计	--	--	--	3,000,000,000.00	2,989,543,673.24		77,720,000.00	2,713,030.74	48,002,400.00	2,992,256,703.98

### (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

## 35、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
应付股权回购款-本金	1,250,000,000.00	750,000,000.00
应付股权回购款-溢价	8,750,000.00	5,000,000.00

其他说明：

## 36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	11,475,085.85	7,122,129.36	产品质量保证
合计	11,475,085.85	7,122,129.36	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 37、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	23,031,500.59	15,000,000.00	1,937,890.51	36,093,610.08	详见下表
合计	23,031,500.59	15,000,000.00	1,937,890.51	36,093,610.08	--

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
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	2,999,999.80			250,000.08			2,749,999.72	与资产相关
深圳市第三批战略性新兴产业发展专项资金	2,424,060.12			242,406.00			2,181,654.12	与资产相关
深圳市 2016 年技术创新技术攻关补贴	800,000.00						800,000.00	与资产相关
南昌光科技建设工程规费补助	4,810,001.38			81,738.66			4,728,262.72	与资产相关
苏州产业发展资金技术中心建设	770,473.36			63,709.98			706,763.38	与资产相关
苏州厂房开工扶持资金	930,003.10			15,762.78			914,240.32	与资产相关
苏州技术改造项目	1,006,962.80			79,273.02			927,689.78	与资产相关
苏州工业和信息产业转型财政补贴	1,750,000.03			124,999.98			1,625,000.05	与资产相关
苏州省级企业创新与成果转化专项资金	4,500,000.00			1,000,000.02			3,499,999.98	与资产相关
苏州黄埭财政所财政三期消防工程	3,040,000.00			79,999.99			2,960,000.01	与资产相关

补贴资金								
欧菲光新型 光电元器件 生产基地项 目		15,000,000.0 0					15,000,000.0 0	与资产相关
合计	23,031,500.5 9	15,000,000.0 0	0.00	1,937,890.51	0.00	0.00	36,093,610.0 8	--

其他说明：

### 38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
辞退年金负债	1,105,094.76	2,236,673.08
销售产品分期预收账款	1,989,485.28	1,989,485.28
合计	3,094,580.04	4,226,158.36

其他说明：

### 39、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,714,445,975. 00				-1,500,100.00	-1,500,100.00	2,712,945,875. 00

其他说明：

### 40、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）	2,900,835,736.70		7,050,470.00	2,893,785,266.70
其他资本公积	279,814,366.06	19,296,677.92		299,111,043.98
合计	3,180,650,102.76	19,296,677.92	7,050,470.00	3,192,896,310.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	190,923,250.00		8,550,570.00	182,372,680.00
合计	190,923,250.00		8,550,570.00	182,372,680.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 42、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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	28,628,660.61	4,505,233.43			4,505,233.43		33,133,894.04
其中：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	-61,482.30						-61,482.30
外币财务报表折算差额	28,690,142.91	4,505,233.43			4,505,233.43		33,195,376.34
其他综合收益合计	28,628,660.61	4,505,233.43			4,505,233.43		33,133,894.04

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：

#### 43、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	69,594,291.39			69,594,291.39
合计	69,594,291.39			69,594,291.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 44、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,303,420,166.39	2,600,334,360.62
调整后期初未分配利润	3,303,420,166.39	2,600,334,360.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	743,623,053.54	822,521,428.67
应付普通股股利	124,798,510.45	119,435,622.90

期末未分配利润	3,922,244,709.48	3,303,420,166.39
---------	------------------	------------------

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。

#### 45、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	18,069,218,990.06	15,301,497,504.17	15,038,292,662.53	13,216,909,450.07
其他业务	187,035,488.65	168,524,242.80	82,533,926.38	75,518,542.65
合计	18,256,254,478.71	15,470,021,746.97	15,120,826,588.91	13,292,427,992.72

#### 46、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	11,165,706.39	12,624,833.69
教育费附加	9,144,746.60	9,031,222.74
房产税	9,912,279.78	6,780,736.02
土地使用税	1,231,845.98	1,435,600.26
车船使用税	3,060.00	12,300.00
印花税	17,195,726.10	13,478,332.83
环境保护税	13,982.90	
合计	48,667,347.75	43,363,025.54

其他说明：

#### 47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	31,496,245.99	25,974,962.45
股份支付	9,052,152.97	8,305,410.70
运输费	25,590,562.04	17,220,844.17

业务招待费	7,694,623.07	6,362,607.08
差旅费	5,678,082.94	4,143,342.87
产品质量保证金	11,546,128.99	19,593,594.59
其他	13,655,235.49	7,719,583.85
合计	104,713,031.49	89,320,345.71

其他说明：

#### 48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	766,893,620.28	609,298,490.90
人工费用	213,495,000.37	127,480,449.93
折旧摊销费	77,110,238.57	53,360,016.95
办公费用	32,883,613.05	35,186,578.41
股份支付	26,622,140.56	51,735,283.91
专业咨询服务费	8,652,557.77	11,448,612.55
人力资源费	1,386,531.97	293,861.99
业务费用	11,448,674.11	5,478,418.47
车辆费用	8,144,908.83	2,079,450.85
差旅费	26,071,200.39	9,328,510.07
其他	7,592,904.74	38,980,678.64
合计	1,180,301,390.64	944,670,352.67

其他说明：

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	291,816,948.33	167,857,931.79
减：利息收入	4,876,599.30	10,225,683.34
汇兑损益	325,300,586.56	8,254,615.77
贴息补助	-72,760,100.00	-41,200,000.00
其他	15,002,126.63	458,910.83
合计	554,482,962.22	125,145,775.05

其他说明：



**50、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	16,622,852.19	20,058,099.99
二、存货跌价损失	30,122,008.48	25,877,248.53
七、固定资产减值损失	11,389,385.65	5,718,606.85
合计	58,134,246.32	51,653,955.37

其他说明：

**51、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-34,255,412.34	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	115,257,400.00	
其他	-3,060,020.81	
合计	77,941,966.85	

其他说明：

**52、投资收益**

单位：元

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	161,306.69	-1,504,749.60
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,687,443.79	
银行理财产品取得的投资收益	-29,961.23	3,510,454.88
合计	-9,556,098.33	2,005,705.28

其他说明：

**53、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-9,518,786.22	-4,870,848.37

## 54、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
政府补助	18,994,774.16	832,206.87

## 55、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		28,407,161.80	
合并成本小于应享有被购买 方可辨认净资产公允价值份 额的差额		144,455,673.49	
其他	4,385,169.66	344,860.46	4,385,169.66
合计	4,385,169.66	173,207,695.74	4,385,169.66

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
产业转型升级专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		125,000.00	与收益相关
扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
工业和新兴产业发展专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
工业奖励政策资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否		3,645,000.00	与收益相关

			获得的补助					
其他		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		122,901.43	与收益相关
税费返还		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,540,720.66	与收益相关
外贸发展扶持基金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,300,000.00	与收益相关
新兴产业发展专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		529,281.72	与收益相关
专利资助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		180,275.00	与收益相关
自主创新奖励资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		8,053,710.00	与收益相关
苏州电费扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,000,000.00	与收益相关
科技创新奖励		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		791,000.00	与收益相关

技术改造奖励		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		79,273.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		28,407,161.81	--

其他说明：

## 56、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	7,706,452.42	266,026.35	7,706,452.42
合计	7,706,452.42	266,026.35	7,706,452.42

其他说明：

## 57、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	197,512,054.26	151,809,489.24
递延所得税费用	-25,460,289.20	-26,711,201.24
合计	172,051,765.06	125,098,288.00

### (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	914,474,327.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	206,194,401.24
子公司适用不同税率的影响	2,088,462.57
调整以前期间所得税的影响	5,409,802.92
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	624,398.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-17,410,808.87

其他	-24,854,491.14
所得税费用	172,051,765.06

其他说明

## 58、其他综合收益

详见附注 42。

## 59、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,387,576.67	7,247,650.55
政府补助	89,816,983.65	74,729,635.34
其他	21,714,785.72	8,119,186.89
合计	115,919,346.04	90,096,472.78

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
管理费用	146,386,872.38	72,979,630.42
销售费用	52,508,771.72	30,931,647.91
支付往来款及其他	236,851,297.52	133,575,923.43
合计	435,746,941.62	237,487,201.76

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
与资产相关的政府补助	15,000,000.00	
收到同一控制下的业绩补偿款	220,234,000.00	
合计	235,234,000.00	

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
支付的投资公司手续费		48.20
合计		48.20

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
募集资金利息收入	305,317.59	1,536,040.06
合计	305,317.59	1,536,040.06

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
保证金增加	81,792,328.12	30,239,490.97
股权回购款	8,484,565.60	
合计	90,276,893.72	30,239,490.97

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**60、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	742,422,561.96	620,055,587.02
加：资产减值准备	58,134,246.32	51,653,955.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	666,063,236.43	401,606,602.60
无形资产摊销	144,477,326.37	101,811,476.77
长期待摊费用摊销	29,173,546.00	47,466,130.32

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）	9,518,786.22	6,572,275.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-77,941,966.85	
财务费用（收益以“-”号填列）	291,816,948.33	181,653,588.91
投资损失（收益以“-”号填列）	9,556,098.33	-2,005,705.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,198,220.73	-15,189,884.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-262,068.47	-18,616,234.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,092,366,569.25	-1,030,743,062.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,419,315,856.45	-1,075,461,942.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,696,009,763.96	-199,689,109.55
其他	97,000,319.48	-145,347,531.60
经营活动产生的现金流量净额	129,088,151.65	-1,076,233,853.84
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	2,225,472,657.80	1,456,389,438.98
减：现金的期初余额	1,485,832,242.51	1,294,839,883.05
现金及现金等价物净增加额	739,640,415.29	161,549,555.93

## （2）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	2,225,472,657.80	1,485,832,242.51
其中：库存现金	118,597.52	139,010.19
可随时用于支付的银行存款	2,225,354,060.28	2,225,333,647.61
三、期末现金及现金等价物余额	2,225,472,657.80	1,485,832,242.51

其他说明：

### 61、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：

### 62、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	187,384,368.47	银承保证金，信用证保证金，保函保证金等
应收票据	50,133,889.35	用于质押开银承
无形资产	217,407,985.88	用于质押借款
合计	454,926,243.70	--

其他说明：

### 63、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	--	--	202,924,801.23
其中：美元	27,916,898.77	6.6166	184,714,952.40
欧元	982,248.17	7.6515	7,515,671.87
港币	362,863.64	0.8431	305,930.33
韩元	220,124,608.08	0.0059	1,298,735.19
台币	155,182.00	0.2166	33,612.42
日币	151,183,623.00	0.0599	9,055,899.02
应收账款	--	--	2,500,029,758.18
其中：美元	377,842,057.58	6.6166	2,500,029,758.18
长期借款	--	--	769,681,678.41
其中：美元	113,146,400.00	6.6166	748,644,470.24
欧元	2,749,422.75	7.6515	21,037,208.17
短期借款			1,944,280,426.03
其中：美元	293,848,868.91	6.6166	1,944,280,426.03
应付账款		--	5,585,829,430.10
其中：美元	795,069,939.43	6.6166	5,260,659,761.23
日币	5,069,876,168.20	0.0599	303,685,582.48
欧元	2,272,172.22	7.6515	17,385,525.74
港币	4,352,435.57	0.8431	3,669,538.43
法郎	47,404.52	6.6350	314,528.99
台币	340,020.00	0.2166	73,648.33
韩元	6,922,865.00	0.0059	40,844.90



其他应收款		--	8,627,474.11
其中：美元	848,606.12	6.6166	5,614,887.25
日币	28,526,720.00	0.0599	1,708,750.53
欧元	120,278.01	7.6515	920,307.19
台币	1,766,787.00	0.2166	382,686.06
港币	999.98	0.8431	843.08
其他应付款		--	19,837,811.37
其中：美元	2,641,459.57	6.6166	17,477,481.39
韩元	136,268,051.00	0.0059	803,981.50
欧元	69,833.97	7.6515	534,334.62
港币	267,497.66	0.8431	225,527.28
台币	3,677,223.35	0.2166	796,486.58

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

项目	主要经营地	记账本位币
欧菲光科技(香港)有限公司	香港特别行政区	美元
美国欧菲有限公司	美国	美元
O-FILMJAPAN株式会社	日本	日元
台湾欧菲光科技有限公司	台湾	新台币
SensegOy	芬兰	欧元
韩国欧菲有限公司	韩国	韩元

#### 64、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：

为防范外汇汇率和利率风险，公司及控股子公司与境内外金融机构签订外汇衍生品交易合同，品种包括但不限于外汇远期、外汇掉期、外汇期权、结构性远期、利率掉期、货币互换等。公司及控股子公司开展的外汇衍生品交易业务与日常经营紧密联系，以规避汇率、利率波动带来的经营风险为目的。

公司拟开展的外汇衍生品交易品种包括但不限于以下品种：

- 1、外汇远期：拟开展外汇远期业务将与金融机构按约定的外汇币种、数额、汇率和交割

时间,在约定的时间按照合同规定条件完成交割的外汇交易。

2、外汇掉期:拟开展外汇掉期业务将与金融机构约定以一种货币交换一定数量的另一种货币,并以约定价格在未来的约定日期进行反向的同等数量的货币买卖。

3、外汇期权:拟开展外汇期权业务将向金融机构支付一定期权费后,获得在未来约定日期,按照约定价格买卖一定数量外汇的选择权的外汇交易。

4、结构性远期:拟开展结构性远期业务对外汇远期、外汇期权等一般性远期产品在结构上进行组合,形成带有一定执行条件的外汇产品,以满足特定的保值需求。

5、利率掉期:拟开展利率掉期业务与金融机构约定将目前外币借款浮动利率锁定为固定利率,并在约定时间内以约定利率完成利息交割。

6、货币互换:拟开展货币互换业务与金融机构约定将公司目前外币借款本金及浮动利率锁定为其他外币借款本金及固定利率,并在约定时间根据锁定的汇率及利率进行交割。

### 开展外汇衍生品交易的风险分析

1、市场风险。外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益;在外汇衍生品的存续期内,每一会计期间将产生重估损益,至到期日重估损益的累计值等于交易损益。

2、流动性风险。外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据,与实际外汇收支相匹配,以保证在交割时拥有足额资金供清算,或选择净额交割衍生品,以减少到期日现金流需求。

3、履约风险。公司开展外汇衍生品交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构,履约风险低。

4、其它风险。在开展交易时,如交易合同条款不明确,将可能面临法律风险。

### 开展外汇衍生品交易的风险管理策略

公司及控股子公司开展外汇衍生品交易遵循套期保值原则,不做投机性套利交易,在签订合同时严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易,所有外汇衍生品交易均有正常的贸易及业务背景。公司已制定风险防范措施,加强应收账款的风险管控,严控逾期应收账款和坏账。公司将根据《公司外汇衍生品投资管理制度》的规定,监控业务流程,评估风险,监督和跟踪交易情况。

## 65、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、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：

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式
南昌欧菲晶润科技有限公司	新设
南昌欧菲华光科技有限公司	新设
江西欧菲炬能物联科技有限公司	新设
深圳欧菲创新科技有限公司	新设
深圳欧菲长盛科技有限公司	新设
东莞欧菲创智影像科技有限公司	新设

#### 2、其他

无

### 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	
苏州欧菲光	苏州	苏州	制造业	100.00%		设立
广州欧菲	广州	广州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
南昌欧菲光	南昌	南昌	制造业	100.00%		设立
南昌光电	南昌	南昌	制造业	100.00%		设立
南昌光学	南昌	南昌	制造业	51.74%		设立
南昌光显	南昌	南昌	制造业	100.00%		设立
南昌显示	南昌	南昌	制造业	51.28%		设立
生物识别	南昌	南昌	制造业	100.00%		设立

南昌智慧	南昌	南昌	互联网、信息	100.00%		设立
南昌智能	南昌	南昌	互联网、信息	100.00%		设立
南昌触控科技	南昌	南昌	制造业	50.89%		设立
南昌精密	南昌	南昌	制造业	70.00%		设立
南昌虚拟	南昌	南昌	技术服务、研发	59.60%		设立
南昌供应链	南昌	南昌	供应链	100.00%		设立
南昌曲面盖板	南昌	南昌	制造业	95.00%		设立
南昌主题乐园	南昌	南昌	技术服务、研发	50.25%		设立
深圳欧菲智慧	深圳	深圳	家居产品开发销售	70.00%		设立
上海车联	上海	上海	技术服务、研发	100.00%		设立
上海华汽	上海	上海	技术服务、研发		100.00%	非同一控制下企业合并
南京天擎	南京	南京	技术服务、研发		100.00%	非同一控制下企业合并
融创上海	上海	上海	技术服务、研发	100.00%		同一控制合并
欧菲新技术	深圳	深圳	技术服务、研发		100.00%	设立
融创厦门	厦门	厦门	技术服务、研发		100.00%	同一控制合并
福建星光智联	福州	福州	技术服务、研发		81.00%	设立
南昌欧菲晶润	南昌	南昌	制造业	100.00%		设立
南昌欧菲华光	南昌	南昌	制造业	100.00%		设立
江西欧菲炬能	鹰潭	鹰潭	代理、贸易		65.00%	设立
欧菲创新	深圳	深圳	代理、贸易	100.00%		设立
欧菲长盛	深圳	深圳	代理、贸易	100.00%		设立
欧菲创智	东莞	东莞	代理、贸易	100.00%		设立
香港欧菲	香港	香港	代理、贸易	100.00%		设立
台湾欧菲	台湾	台湾	研发、制造、贸易		100.00%	设立
南昌多媒体	南昌	南昌	制造业		100.00%	设立
日本欧菲	日本	日本	贸易、技术服务、研发		100.00%	设立
美国欧菲	美国	美国	贸易、技术服务、研发		100.00%	设立
芬兰公司	芬兰	芬兰	贸易、技术服务、研发		100.00%	非同一控制下企业合并
韩国欧菲	韩国	韩国	代理、贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

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：	--	--
投资账面价值合计	80,064,868.03	92,597,089.18
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-33,429.58	-1,504,749.60
--其他综合收益		-61,482.30
--综合收益总额	-33,429.58	-1,566,231.90

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	本期末未确认的损失（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****1) 汇率风险**

本公司的主要经营在中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司部分原材料和设备的采购需要进口，结算的主要货币为美元和日元，同时，本公司还有一定比例的产品销售为出口，结算的主要货币为美元。上述进出口涉及的外币交易及本公司已确认的外币资产和负债依然存在汇率风险。本公司资金管理部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，通过与金融机构操作外汇衍生品来锁定汇率风险，最大程度降低汇率风险对公司经营活动的影响。

(1) 上半年度公司签署的外汇衍生品合约如下：

上半年度公司与金融机构共签署各类外汇衍生品合约6,474万美元，上述交易合约以远期外汇合约为主，在本年度陆续完成交割。

(2) 敏感性分析：

公司外币采购及销售主要使用美元结算，本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，以2018年6月30日美元中间价6.6166为基准，假设美元兑人民币汇率变动1%，期末美元净负债7.09亿美元可能产生的税前汇兑损益为4,690.58万人民币。

**2) 利率风险**

本公司的利率风险主要来源于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率借款的相对比例。

本公司财务部门持续监控市场利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响。管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换或采用固定利率的安排来降低利率风险。

(1) 上半年度公司根据对美元利率未来走势情况的判断，与金融机构共签署利率掉期交易合约共2,793万美元，上述交易合约匹配外币贷款的付息计划陆续交割。

(2) 截止2018年6月30日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率银行借款，金额为2,521,260,967.85元。

截止2018年6月30日，本公司母公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率银行借款，贷款利率参照中国人民银行发布的同档次的金融机构人民币商业贷款基准利率上浮或下浮一定比例确定，借款余额为人民币1,829,889,623.57元。

截止2018年6月30日，本公司之子公司南昌光电长期带息债务为人民币计价的浮动利率合同银行借款，贷款利率参照中国人民银行发布的同档次的金融机构人民币商业贷款基准利率上浮或下浮一定比例确定，借款余额为250,000,000.00元。

截止2018年6月30日，本公司之子公司南昌显示科技长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同银行借款，贷款利率参照中国人民银行发布的同档次的金融机构人民币商业贷款基准利率上浮或下浮一定比例确定，借款余额为400,000,000.00元。

截止2018年6月30日，本公司之子公司香港欧菲长期带息债务主要为以美元计价的浮动利率银行借款，贷款利率按相关利息期的伦敦银行同业拆借利率加点，该笔借款余额为3,073,200.00 美元（折合人民币20,334,135.11 元）。

截止2018年6月30日，本公司之子公司senseg长期带息债务主要为欧元计价的浮动利率合同，贷款利率按相关利息期的伦敦银行同业拆借利率加点，该笔借款余额为2,749,422.75欧元（折合人民币21,037,208.17元）。

### (3) 敏感性分析：

本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，假设借款利率变动1%，公司期末浮动利率借款规模83.55亿元人民币，则税前财务费用增加或减少8355万人民币。

## 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	--	--	--	--
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		4,262,860.41		4,262,860.41



(3) 衍生金融资产		4,262,860.41		4,262,860.41
(五) 交易性金融负债		5,887,900.00		5,887,900.00
衍生金融负债		5,887,900.00		5,887,900.00
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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 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
深圳市欧菲投资控股有限公司	中国深圳	投资控股	312.89	19.29%	19.29%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡荣军。

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第十节 财务报告 三、公司基本情况。

### 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
赵美容	蔡荣军的配偶
蔡高校	蔡荣军的弟弟
裕高(中国)有限公司	本公司股东
深圳德方投资咨询有限公司	同受最终控制方控制
深圳市融创天下科技有限公司	同受最终控制方控制
成都市融创天下科技有限公司	同受最终控制方控制
吉林省融创天下网络科技有限公司	同受最终控制方控制
深圳市融创无线科技开发有限公司	同受最终控制方控制
深圳市艾特智能科技有限公司	同受最终控制方控制
深圳市云宙多媒体技术有限公司	同受最终控制方控制
厦门市云宙微电子有限公司	同受最终控制方控制
深圳市欧菲开发置业有限公司	同受最终控制方控制
欧菲投资有限公司	同受最终控制方控制
新思考电机有限公司	实际控制人亲属控制的公司
南昌欧盛菁企业管理中心（有限合伙）	同受最终控制方控制

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
新思考电机有限公司	采购存货	89,556,642.30	440,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市融创天下科技有限公司	销售产品	0.00	4,662,757.18
深圳市艾特智能科技有限公司	销售产品	941,334.43	

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
深圳市欧菲投资控股有限公司	415,000,000.00	2017年10月16日	2018年10月16日	否
深圳市欧菲投资控股有	600,000,000.00	2018年06月25日	2018年09月29日	否

限公司				
深圳市欧菲投资控股有限公司	950,000,000.00	2017年03月30日	2022年03月20日	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	525,000,000.00	2017年01月07日	2021年01月07日	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	360,000,000.00	2017年04月12日	2020年04月12日	否
南昌欧菲光科技有限公司	400,000,000.00	2017年05月03日	2022年05月03日	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	500,000,000.00	2018年02月01日	2018年12月27日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市融创天下科			9,613,511.35	813,502.21

	技有限公司				
应收账款	深圳市艾特智能科技有限公司	808,912.78		99,754.00	
其他应收款	深圳市欧菲投资控股有限公司			220,233,953.14	
其他应收款	深圳市融创天下科技有限公司			19,910.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市融创天下科技有限公司	593,575.27	366,140.77
应付账款	深圳市艾特智能科技有限公司		634,401.92
应付账款	新思考电机有限公司	41,690,760.39	55,490,338.91
其他应付款	深圳市融创天下科技有限公司	1,120,199.13	1,120,199.13
其他应付款	成都市融创天下科技有限公司		43,666.92

## 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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	48,825,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	150,010.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2016年7月12日授予的股票期权授予价格为14.25元，自授予日起12个月、24个月、36个月后的12个月内可分别解锁30%、30%、40%
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2016年7月12日授予的限制性股票授予价格为14.25元，自授予日起12个月、24个月、36个月后的12

	个月内可分别解锁 30%、30%、40%；
--	-----------------------

## 其他说明

2017年6月12日，公司实施2016年度权益分派，以公积金转增股本，每10股转增15股，原授予的19,530,000股限制性股票变更为48,825,000.00股。

## 其他说明：

## 第一期限限制性股票及股票增值权

2016年6月23日，公司召开第三届董事会第二十五次会议（临时），通过了《关于公司<第一期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期股票增值权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<股权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》等相关议案，该次激励对象包括公司及子公司的董事、高级管理人员、中层管理人员及公司核心技术（业务）人员，不包括公司独立董事、监事；亦不包括持股5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶与直系近亲属。本次激励计划拟向激励对象授予1977万份限制性股票，分为首次限制性股票和预留限制性股票。其中首次限制性股票的激励对象为175人，在满足各期行权/解锁条件的，激励对象可以在自授予日起12个月、24个月及36个月后的12个月内分别解锁30%、30%、40%。预留限制性股票在首次限制性股票授予日起12个月内一次性授予。预留限制性股票的激励对象由公司董事会薪酬与考核委员会提名，经监事会核实后，律师发表专业意见并出具法律意见书，公司在指定网站按要求及时准确披露当次激励对象相关信息。预留限制性股票的激励对象可为：公司及子公司的董事、高级管理人员、中层管理人员和核心技术（业务）人员。预留限制性股票如在2016年授出，在满足各期行权/解锁条件的，激励对象可以在自授予日起12个月、24个月及36个月后的12个月内分别解锁30%、30%、40%；如在2017年授出，在满足各期行权/解锁条件的，激励对象可以在自授予日起12个月、24个月后的12个月内分别解锁40%、60%。

2016年7月11日，公司2016年第三次临时股东大会决议通过《关于公司<第一期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期股票增值权激励计划（草案）>及其摘要的议案》。

2016年7月12日，公司召开第三届董事会第二十七次会议（临时），通过《关于对公司第一期限限制性股票激励计划进行调整的议案》。调整后，本次限制性股票激励计划授予激励对象人数由175名调整为156名，授予限制性股票总量由1977万股调整为1957万股，预留授予部分50万股保持不变；限制性股票授予价格由14.32元/股调整为14.25元/股。

2016年8月19日，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2016]00859号验资报告审验：截至2016年8月19日止，已收到宣利等152名激励对象以货币资金缴纳的出资额人民币271,177,500.00元，其中计入股本19,030,000.00元。

2016年8月29日，公司召开第三届董事会第三十次会议（临时），审议通过了《关于向激励对象授予第一期限限制性股票激励计划预留股份的议案》，以2016年8月29日为授予日，并同意向符合条件的1名激励对象授予预留限制性股票50万股，授予价格为17.39元/股。

2016年11月16日，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2016]001131号验资报告审验：截止2016年11月15日，本公司已收到预留部分激励对象以货币资金缴纳出资额人民币8,695,000.00元，其中计入股本500,000.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币8,195,000.00元。

2017年度，金磊等由于离职等原因，其未解锁限制性股票122万股失效，Mahmood Samiee等由于离职等原因放弃股权激励，其未解锁股票增值权50.88万股失效。

2018年，一名激励对象由于离职原因，两名激励对象因为担任监事，其未解锁限制性股票150.01万股失效，此部分股票的回购注销尚在办理中。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 模型（详见其他说明）
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新统计的可行权人数变动、公司及个人业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	158,527,830.72
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	19,296,677.92

其他说明

根据本公司第三届董事会第二十五次会议（临时）决议及2016年第三次临时股东大会决议，确定第一期限制性股票首次部分授予日为2016年7月12日；预留部分授予日为2016年8月29日。根据本公司第三届董事会第二十七次会议（临时）决议，确定第一期限制性股票首次授予的限制性股票授予限制性股票总量为1957万股，其中首次部分1907万股，行权价格为14.25元；预留部分50万股，行权价格17.39元。满足行权条件的激励对象将在一年的等待期后，根据2017、2018、2019年的行权达标情况分别以30%、30%、40%解锁，行权有效期均为首个可行权日起1年之内。本公司采用“布莱克-斯科尔斯-默顿”期权定价公式（B-S模型）确定授予的期权的公允价值。B-S模型选取的参数为：

①标的股份的现行价格：首次部分取授予日的股票收盘价29.20元；预留部分取授予日的股票收盘价37.35元。

②期权的行权价格：根据本公司第三届董事会第二十五次会议（临时）决议，确定限制性股票首次部分的行权价格为14.25元；预留部分的行权价格为17.39元。

③期权的有效期限：根据不同的解锁期分为30%、30%、40%部分，等待期分别为1年、2年、3年。

④期权有效期内的无风险利率：以无风险收益率的1.50%、2.10%、2.75%（1年期、2年期、3年期定期的银行存款利率）。

⑤股价预计波动率：本公司考察了不同期间公司股票历史价格波动情况，剔除股改等非经常性事件影响及考虑到未来中国证券市场将逐步走向成熟，本公司选用34.49%、33.20%、28.43%经验值分别作为1年期、2年期、3年期股价预期波动率。

⑥股份的预计利润：公司使用最近三年的平均股息率0.77%作为预计利润参数。

根据上述参数的选取，运用B-S模型期权定价公式计算出期权的公允价值，首次部分不同解锁期期权的公允价值分别为10.38元、11.92元、8.78元；预留部分期权的公允价值为19.96元。在期权有效期内本公司合计应确认费用金额为18,931.32万元。

## 3、以现金结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的	详见说明
-----------------------------	------

公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	127,588,263.39
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	16,431,213.78

其他说明

根据本公司第三届董事会第二十五次会议（临时）决议及2016年第三次临时股东大会决议，确定第一期股票增值权授予日为2016年7月12日，授予份额为461万股。满足行权条件的激励对象将在一年的等待期后，根据2017、2018、2019年的行权达标情况分别以30%、30%、40%解锁，行权有效期均为首个可行权日起1年之内。以第一部分解锁日前20个交易日的平均收盘价格21.0455元/股及2017年年末收盘价格20.59元/股为基础，在期权有效期内本公司以现金结算的股份支付合计应确认的费用总额为15,394.48万元。

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

项目	本期发生额	上期发生额
已签订尚未履行或尚未完全履行的投资合同		
已签订尚未履行或尚未完全履行的设备和工程合同	2,062,208,108.35	1,552,264,103.19
已签订尚未履行或尚未完全履行的土地合同		
合计	2,062,208,108.35	1,552,264,103.19

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

项目	本期发生额	上期发生额
1年以内	78,682,440.46	50,866,303.78
1-2年	49,591,517.91	28,325,671.48
2-3年	42,838,367.02	20,739,718.68
3年以上	117,943,605.70	140,744,908.48
合计	289,055,931.09	240,676,602.42



## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

2018年6月22日，公司2017年度股东大会审议通过了《2017年度利润分配预案》：以公司2017年12月31日总股本2,714,445,975股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.46元人民币（含税），合计派发现金股利124,864,514.85元，不送红股，不以资本公积金转增股本。

本次利润分配的股权登记日为：2018年8月3日，除息除权日为：2018年8月6日

## 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

## (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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,956,783,222.25	99.99%	1,150,300.07	0.04%	2,955,632,922.18	2,379,612,395.19	99.98%	996,499.42	0.04%	2,378,615,895.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	371,905.49	0.01%	371,905.49	100.00%		371,210.46	0.02%	371,210.46	100.00%	0.00
合计	2,957,155,127.74	100.00%	1,522,205.56	0.05%	2,955,632,922.18	2,379,983,605.65	100.00%	1,367,709.88	0.06%	2,378,615,895.77

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 年以内分项			
1-6 个月	2,946,175,774.17		
7-12 个月	600,664.50	30,033.23	5.00%
1 年以内小计	2,946,776,438.67	30,033.23	0.00%
1 至 2 年	9,217,207.42	921,720.74	10.00%

2至3年	725,518.46	145,103.69	20.00%
3年以上	64,057.70	53,442.41	83.43%
3至4年	6,012.50	3,006.25	50.00%
4至5年	38,045.20	30,436.16	80.00%
5年以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	2,956,783,222.25	1,150,300.07	0.04%

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 154,495.68 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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	2,876,862,255.94	97.28	---
第二名	21,621,591.90	0.73	---
第三名	17,676,203.45	0.6	---
第四名	10,531,227.88	0.36	1,094,425.16
第五名	10,293,242.14	0.35	---
合计	2,936,984,521.31	99.32	1,094,425.16

## (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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						220,233,953.14	10.36%			220,233,953.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,178,399,894.02	100.00%	839,775.43	0.04%	2,177,560,118.59	1,905,454,201.39	89.64%	500,578.03	0.03%	1,904,953,623.36
合计	2,178,399,894.02	100.00%	839,775.43	0.04%	2,177,560,118.59	2,125,688,154.53	100.00%	500,578.03		2,125,187,576.50

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 年以内分项			
1-6 个月	2,171,832,762.02		
7-12 个月	4,323.50	216.18	5.00%
1 年以内小计	2,171,837,085.52	216.18	0.00%
1 至 2 年	4,730,024.50	473,002.45	10.00%
2 至 3 年	1,832,784.00	366,556.80	20.00%
合计	2,178,399,894.02	839,775.43	0.04%

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 339,197.40 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：

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
关联方往来	2,157,703,477.38	1,897,514,319.44
业绩补偿款		220,233,953.14
应收股权回购款	12,213,978.00	
非关联方往来款	4,000,000.00	4,000,000.00
保证金及押金	3,742,034.00	2,594,132.00
社保及公积金	401,647.32	1,181,433.20
备用金	255,262.91	114,977.14
其他	83,494.41	49,339.61
合计	2,178,399,894.02	2,125,688,154.53

## (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	非关联方往来款	2,127,917,120.65	1 年以内	97.68%	
第二名	非关联方往来款	15,386,298.60	1 年以内	0.71%	
第三名	应收股权回购款	12,213,978.00	1 年以内	0.56%	
第四名	非关联方往来款	10,349,908.38	1 年以内	0.48%	
第五名	非关联方往来款	2,700,000.00	1-2 年	0.12%	270,000.00
合计	--	2,168,567,305.63	--	99.55%	270,000.00

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,349,589,239.91	198,139,113.10	8,151,450,126.81	8,015,426,314.25	198,139,113.10	7,817,287,201.15
对联营、合营企业投资	75,999,767.81		75,999,767.81	89,953,860.91		89,953,860.91
合计	8,425,589,007.72	198,139,113.10	8,227,449,894.62	8,105,380,175.16	198,139,113.10	7,907,241,062.06

### (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
苏州欧菲光科技有限公司	605,975,971.85	35,851,807.16		641,827,779.01		
南昌欧菲光科技	813,812,914.57	641,421.05		814,454,335.62		

有限公司						
南昌欧菲光电技术有限公司	1,488,549,671.52	142,147,169.80		1,630,696,841.32		
南昌欧菲光学技术有限公司	272,491,495.59	672,209.26		273,163,704.85		
南昌欧菲光显示技术有限公司	850,624,142.90			850,624,142.90		
南昌欧菲显示科技有限公司	415,641,036.07	2,059,936.54		417,700,972.61		
南昌欧菲生物识别技术有限公司	614,051,092.53	2,206,693.67		616,257,786.20		
欧菲光科技（香港）有限公司	311,160,296.78			311,160,296.78		
韩国欧菲光科技有限公司	6,267,576.62			6,267,576.62		
南昌欧菲智慧信息产业有限公司	90,554,564.53	51,313.68		90,605,878.21		
上海欧菲智能车联有限公司	444,710,473.82	7,185,822.08		451,896,295.90		
融创天下（上海）科技发展有限公司	286,340,611.15			286,340,611.15		198,139,113.10
南昌欧菲智能科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
南昌虚拟现实研究院股份有限公司	47,000,000.00			47,000,000.00		
南昌欧菲精密光学制品有限公司	70,549,437.92	123,152.84		70,672,590.76		
南昌欧菲触控科技有限公司	570,000,000.00			570,000,000.00		
欧菲影像技术(广州)有限公司	1,107,697,028.40			1,107,697,028.40		
南昌欧菲多媒体新技术有限公司		472,085.89		472,085.89		
华东汽车信息技术有限公司		51,313.69		51,313.69		
南昌欧菲曲面盖板科技有限公司		95,000,000.00		95,000,000.00		



南昌欧菲华光科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
南昌欧菲晶润科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
深圳欧菲创新科技有限公司		7,600,000.00		7,600,000.00		
东莞欧菲创智影像科技有限公司		100,000.00		100,000.00		
合计	8,015,426,314.25	334,162,925.66		8,349,589,239.91		198,139,113.10

## (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											
陕西云创网络科技股份有限公司	33,094,861.26			161,306.69						33,256,167.95	
深圳市虚拟现实技术有限公司	56,858,999.65		34,115,399.79							22,743,599.86	
常州纵慧芯光半导体科技有限公司		20,000,000.00								20,000,000.00	
小计	89,953,860.91	20,000,000.00	34,115,399.79	161,306.69						75,999,767.81	
合计	89,953,860.91	20,000,000.00	34,115,399.79	161,306.69						75,999,767.81	

## (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	5,065,763,947.48	4,735,275,509.13	4,087,350,007.34	3,777,083,973.60
其他业务	65,532,925.57	64,776,596.32	79,912,751.25	79,058,761.37
合计	5,131,296,873.05	4,800,052,105.45	4,167,262,758.59	3,856,142,734.97

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	172,220,770.75	
权益法核算的长期股权投资收益	161,306.69	-1,504,749.60
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,687,443.79	
银行理财产品取得的投资收益		3,068,897.37
合计	162,694,633.65	1,564,147.77

## 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
非流动资产处置损益	-9,518,786.22	本期调整部分业务，处置了使用年限较长的设备。
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）	91,754,874.16	本期收到的各项政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	-29,961.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,321,282.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,687,443.79	

减：所得税影响额	10,425,984.55	以上各项收支合并对计算对所得税的影响
合计	58,771,415.61	--

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	7.82%	0.2768	0.2741
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.21%	0.2549	0.2524

## 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

- 一、载有董事长蔡荣军先生签名的2018年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人蔡荣军先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人李素雯女士签名并盖章的会计报表。
- 三、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的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司证券部。

欧菲科技股份有限公司

法定代表人：蔡荣军

2018年8月3日