



中山联合光电科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-069

2019 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人龚俊强、主管会计工作负责人瞿宗金及会计机构负责人(会计主管人员)彭碗玲声明：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。

1、市场竞争风险：目前公司在大倍率变焦、高清及超高清、光学防抖等高性能安防监控一体机光学镜头方面具有较强优势，但随着国内外光学镜头企业整体技术水平和产品质量的不断提升，公司面临的竞争压力将会增大，市场竞争加剧及技术进步有可能导致产品价格下降，从而影响公司的盈利水平。

2、运营管理风险：随着公司募投项目和其他投资项目的实施，对公司在财务管理、运营管理、内部控制、战略投资提出了更高的要求。如果不能及时应对行业发展、经营规模快速扩张等内外环境的变化，将可能影响公司新项目的正常推进或错失发展机遇，公司生产经营和业绩提升将受到一定影响。

3、客户相对集中风险：公司前五大客户销售总额占当期营业收入的比例为 78.67%，如果主要客户的经营状况发生明显恶化或与公司业务关系发生重大不利变化而公司又不能及时化解相关风险，公司经营业绩将会受到一定影响。

4、成本费用增加风险：受原材料价格波动、劳动力供求关系变化等因素影响，将直接增加公司经营成本，削弱公司产品竞争力，将对公司成本费用控制

和净利润目标达成产生不利影响。

**5、生产产能利用不足风险：**随着募投项目的全力推进，公司募投项目土建工程已于 2019 年第二季度竣工验收并部分投产，并在下半年旺季来临之前逐步释放产能，如果市场开拓和客户需求未达预期造成产能闲置，将会对公司的盈利能力造成不利影响。

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 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	54
第七节 优先股相关情况 .....	59
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	60
第九节 公司债相关情况 .....	61
第十节 财务报告 .....	62
第十一节 备查文件目录 .....	178

## 释义

释义项	指	释义内容
联合光电、公司	指	中山联合光电科技股份有限公司
光博投资	指	光博投资有限公司（Light Spread Investment Limited）
南海成长	指	深圳市南海成长创科投资合伙企业（有限合伙）
君联和盛	指	君联和盛（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
中联光	指	正安县中联光企业管理合伙企业（有限合伙），发行前股东名称为中山市中联光投资管理合伙企业（有限合伙），2018 年 12 月完成更名。
俊佳科技	指	俊佳科技有限公司（Excel Group Technology Limited）
兴和投资	指	嘉兴市兴和股权投资合伙企业（有限合伙）
共青城鸿发投资	指	共青城鸿发投资合伙企业（有限合伙），发行前股东名称为深圳市联合鸿发投资管理合伙企业（有限合伙），2018 年 8 月完成更名。
股东大会	指	中山联合光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中山联合光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	中山联合光电科技股份有限公司监事会
联合制造	指	中山联合光电制造有限公司
联合研究院	指	中山联合光电研究院有限公司
联一合立	指	武汉联一合立技术有限公司
显示技术	指	中山联合光电显示技术有限公司
香港联合光电	指	联合光电（香港）有限公司
中山联合股权	指	中山联合股权投资合伙企业
TSR	指	Techno Systems Research Co.,Ltd.
控股股东	指	龚俊强先生、邱盛平先生、肖明志先生
实际控制人	指	龚俊强先生、邱盛平先生、肖明志先生
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《中山联合光电科技股份有限公司章程》
海康威视	指	杭州海康威视数字技术股份有限公司及其子公司
大华股份	指	浙江大华技术股份有限公司及其子公司
会计师事务所、信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

保荐机构、安信证券	指	安信证券股份有限公司
股权激励计划	指	公司于 2017 年 12 月推出的股权激励计划
激励对象	指	获授股票期权或限制性股票的员工
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、报告期末	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日、2019 年 06 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	联合光电	股票代码	300691
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中山联合光电科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	联合光电		
公司的外文名称（如有）	Union Optech Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Union Optech		
公司的法定代表人	龚俊强		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	瞿宗金	聂润涛
联系地址	广东省中山市火炬开发区益围路 10 号 1-3 楼	广东省中山市火炬开发区益围路 10 号 1-3 楼
电话	0760-86130901	0760-86130901
传真	0760-86138111	0760-86138111
电子信箱	service@union-optech.com	service@union-optech.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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2018年07月26日	中山市工商行政管理局	91442000778330115C	91442000778330115C	91442000778330115C
报告期末注册	2019年06月26日	中山市工商行政管理局	91442000778330115C	91442000778330115C	91442000778330115C
	2019年04月19日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体内容详见巨潮网（公告编号：2019-039）				

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	531,493,352.00	480,915,923.29	10.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,503,397.96	31,391,522.03	-15.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	23,703,879.91	27,881,152.71	-14.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-37,815,160.10	-7,072,120.05	-434.71%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.14	-14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.14	-14.29%
加权平均净资产收益率	3.06%	3.65%	-0.59%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,394,994,915.49	1,421,157,306.65	-1.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	858,818,554.22	844,085,446.78	1.75%

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1176
-----------------------	--------

## 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：人民币元

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）	77,214.58	处置固定资产损益。
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）	1,446,517.96	高端光电镜头产品智能制造自动化技术改造项目等政府补助。
委托他人投资或管理资产的损益	2,290,911.22	理财收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-519,992.73	
减：所得税影响额	495,132.98	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	2,799,518.05	--

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

#### 1.报告期内公司从事的主要业务

公司致力于市场提供高端光学镜头产品及解决方案,光学镜头是光学成像系统的核心组件,对成像质量起着关键作用;随着光电子技术、互联网、物联网的快速发展,公司光学镜头产品的应用领域不断拓宽,目前已被广泛用于安防视频监控、消费电子、投影视讯、智能家居等众多领域。

根据多年的经营管理经验积累,并结合丰富的光学镜头专业研发设计能力、超精密加工智造能力、深刻洞悉行业下游市场和客户需求等多种因素综合考虑,公司采用了目前与行业市场特点相适应的采购、生产、营销模式,不断加大IT配套投入,有效保障了公司业务和各职能部门的稳定运营,并优化成本费用控制。

公司业绩驱动主要来自行业持续增长、海外业务拓展、新技术转化和新兴应用领域业务拓展等方面。

**行业持续增长:**公司产品所应用的安防视频监控、消费电子、物联网等行业,近年都保持着持续的高速增长。公司积极把握和应对行业趋势,从产品布局、业务模式、组织架构等进行转变和优化,保证了公司在不同领域都能保持充分的竞争力和广阔的增长空间。

**海外业务拓展:**经过多年海外市场耕耘,依托公司良好的行业口碑和产品性价比优势,逐步建立欧美等国家和地区的营销和服务网络,提升公司在全球市场的竞争力。

**新技术转化:**公司凭借自身丰富的技术积累和行业领先优势,保证了在高端光学镜头产品的竞争优势;随着人工智能、深度学习、AI增强现实、生物识别、物联网等新兴技术的不断升级,作为视讯视频图像的“入海口”,光学影像产品功能不断创新、迭代更加快速。

**新兴应用领域业务拓展:**公司快速推进教育展台、投影视讯、超短焦光学镜头等新型光学成像和光显示行业的产品开发和市场推广,并取得了较好的成效,为公司培育新的业务增长点。

#### 2、公司所属行业的发展情况

在安防视频监控领域,安防视频监控市场的持续增长将带动监控上游镜头市场的稳定发展,安防视频监控相关技术发展带动光学镜头品质不断升级;公司光学镜头被广泛应用于国家“平安城市”、“雪亮工程”、“智慧交通”等重大项目建设中。

根据TSR2018年版《Marketing Analysis of Lens Units Markets》调查报告,预计未来几年,全球光学镜头将会保持持续增长到2022年。其中,全球安防视频监控镜头市场也将保持稳步增长,2018年全球市场销量2.52亿颗,同比2017年增长35.6%,预计2022年全球市场销量将达到3.3亿颗,未来4年平均增长率达到8%/年。公司高清一体机安防镜头凭借优异的质量和性能

在安防行业占据了较大的市场份额，2018年公司生产的安防视频监控变焦镜头销量约占全球安防变焦镜头10.5%的市场份额，但在20倍、30倍及以上高端变焦产品约占据全球总销量的77.8%，公司在安防高端变焦领域已具备较为明显的竞争优势。

在其他业务领域，汽车主动安全技术的渗透和自动驾驶技术的日渐成熟将带动车载成像市场快速发展，公司已通过ISO / IATF16949: 2016认证，并正逐步推广和扩大市场销售额。随着物联网技术的快速发展，光学镜头的应用领域不断拓宽；如作为光信号的主要采集部件，光学镜头已成为AI识别、投影视讯、智能家居、汽车电子、虚拟现实、激光投影、3D结构光等新兴终端电子产品的重要组件，镜头成像质量也已成为影响用户体验的最核心因素之一；未来下游新兴应用领域市场需求的强劲增长将带动光学镜头的行业的快速发展。

## 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	本报告期内未发生重大变化。
固定资产	较期初增长 37.29%，主要系报告期内募投项目厂房和设备完成验收转固所致。
无形资产	本报告期内未发生重大变化。
在建工程	较期初降低 93.50%，主要系报告期内募投项目完成验收转固所致。
应收票据	较期初增长 54.99%，主要系销售收入增长以及客户大额银行承兑汇票尚未到期解付所致。
应收帐款	较期初降低 32.02%，主要系部分客户以银行承兑汇票结算货款比例增加所致。
其他应收款	较期初增长 118.12%，主要系员工个人借款增加所致。
预付账款	较期初增长 78.79%，主要系报告期内预付材料款增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司在业务发展过程中，逐步形成了自身的优势和竞争力：

(1) 优秀的光学产品研发设计、技术创新能力

公司持续加强研发投入，并已建成研发软硬件完善、研发技术能力强大、具有国际先进水平的光学产品工程技术研发平

台；公司产品在光学变焦、自动对焦、光学防抖、非球面镜片、黑光全彩、超短焦光学镜头技术领域拥有多项独立核心技术，达到国内领先、国际一流的先进水平。

#### （2）超精密加工能力及自动化生产设备优势

公司持续在超精密加工设备方面投入大量资金，现已建成先进的超精密加工中心，公司还自主开发了注塑成型、镜头组装以及检测等在内的智能化制造自动化生产线，有力的保障了公司产品的生产品质，公司也因此获得了“广东省战略性新兴产业骨干企业（智能制造领域）”荣誉。

#### （3）专业管理与技术人才优势

公司拥有一支全面稳定的高素质专业工程师团队，创始团队凭借各自在机械、光学、软件、电子和制造工艺等领域方面的扎实专业素养，使得公司自成立以来一直保持了完整的光机电设计开发技术团队，为公司产品技术的不断突破升级提供了有力保障。公司创始人龚俊强先生入选为科技部创新人才推进计划“科技创新创业人才”，中组部国家高层次人才特殊支持计划“领军人才”。

目前，公司已按照现代先进光学镜头企业的标准要求，在技术创新、精益生产、降本节支、人才管理等方面建立了一套适合企业自身发展要求的科学管理制度。公司在充分引进国内光学专业技术人才的基础上，积极引进了多名光学技术专家以增强自身研发实力；此外，公司积极开展产学研合作，培养发展光学镜头产业所需的技术和管理人才，同时为公司提供优秀的光学专业技工人才储备。

#### （4）领先的产品结构布局优势

目前，公司产品已形成在视频安防、消费电子以及新兴业务领域综合布局的良好局面。安防监控领域，公司已形成自身在大倍率光学变焦、高清等高端镜头产品方面的市场主导地位，公司产品可实现从模拟、720P、1080P到4K，乃至8K分辨率以及3倍到55倍率的光学变焦；另外公司已提早布局教育展台、投影视讯、无人机、虚拟现实、智能家居、激光显示光引擎等新兴业务领域，并已与众多世界知名厂商展开相关研发合作，以进一步提高公司抗风险能力，并拓展公司产品的市场。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司紧紧围绕董事会制订的发展战略，按照年初制定的年度经营方针和经营目标，聚焦于为市场提供高端光学镜头产品及解决方案，在市场竞争日趋激烈的情况下，公司继续加大研发和市场投入，加强内部成本费用管控，完善内部控制机制，报告期内实现营业收入5.31 亿元，较上年同期增长10.52%；实现净利润0.26 亿元，较上年同期下降15.57%。

报告期内，公司主要完成了以下重点工作：

1、持续的研发投入和市场拓展：为提升产品性能，集中资源成立专项进行攻关；强化产品模块化设计、售前技术支持和方案设计能力，提高产品的标准化率和通用性。同时强化市场开拓和产业链布局，除了继续巩固安防镜头产品优势以外，持续加强投影视讯、消费产品、车载产品等镜头的市场拓展，超短焦激光投影镜头已实现稳定交付，手机光学屏下指纹镜头也在本季度实现规模量产和交付，为公司募投项目在第二季度的竣工和逐步投产使用奠定了较好的基础。

2、人才队伍建设：公司实施并顺利完成第一期股权激励计划，首次授予部分限制性股票第一期已经完成解除限售工作，预留部分已完成授予登记工作；并且实施了权益分派工作，向全体股东派发了现金红利，以资本公积金转增股本。该计划的顺利实施，有助于建立和完善公司与员工的利益共享机制，提高员工参与公司建设的积极性，从而吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，更好地促进公司与员工的协同发展。公司积极开展绩效管理提升工作，提高职工的凝聚力和公司竞争力。

3、信息化管理体系建设：公司继续推进信息化建设，通过IT工具进一步提升公司管理能力和客户服务能力。协助研发、质量、生产、计划、供应以及销售各环节提升管理效率和服务能力；继续优化和完善订单交付管理体系，特别是供应链环节，降低综合交付成本。

4、加快募投项目建设进度。持续推进“高端光电镜头产品智能制造基地扩建项目”和“工程技术研发中心新建募投项目”募投项目实施建设。募投项目实施地点位于公司原厂区西侧，与原有厂区相连。新建厂房能够改善现有厂区拥挤和不合理情况，有助于优化生产流程布局，进一步提升公司经营规模和技术研发与设计能力，有利于公司整体规划和长远发展，增强公司的核心竞争力。募投项目土建及部分室内装修工程已完成验收手续并交付试运行，已经在2019年第二季度竣工验收；在下半年旺季到来前，逐步释放产能，缓解产能压力，为收入增长夯实基础。

5、加强闲置募集资金管理，公司根据募集资金投资项目的投资计划和建设进度，在不影响募集资金使用及确保资金安全的情况下，使用暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品。通过使用闲置募集资金购买理财产品，公司获得了银行存款理财收益。为了规范募集资金的管理，提高公司规范运作水平，保护公司和投资者的合法权益，公司根据有关规定要求制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。根据《募集资金管理制度》规定，本公司在渤海银行股份有限公司中山分行、兴业银行股份有限公司中山分行设立了募集资金专项账户，仅用于公司募集资金的存

储和使用，不用作其他用途。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	531,493,352.00	480,915,923.29	10.52%	主要系报告期内销售规模扩大，销量增加所致。
营业成本	416,000,159.25	374,721,654.93	11.02%	主要系报告期内销售规模扩大，销量增加，成本相应增加所致。
销售费用	7,003,009.37	4,203,964.45	66.58%	主要系报告期内销售规模扩大，开拓市场费用增加所致。
管理费用	28,149,469.51	31,798,788.51	-11.48%	主要系报告期内股份支付成本减少所致。
财务费用	389,240.98	-366,881.03	206.09%	主要是融资利息和汇兑收益影响。
所得税费用	-7,874,567.52	-280,156.40	-2,710.78%	主要系报告期内汇算清缴调整以前期间所得税的影响所致。
研发投入	57,319,139.20	39,820,533.05	43.94%	主要系报告期内加强对新技术和新产品研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-37,815,160.10	-7,072,120.05	-434.71%	主要系报告期内支付员工薪酬及往来款项增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-68,778,406.58	-19,439,249.29	-253.81%	主要是募投项目付款。
筹资活动产生的现金流量净额	32,833,580.53	73,198,983.82	-55.14%	主要系报告期内收到员工股权激励限制性股票投资款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-73,959,063.10	47,697,722.77	-255.06%	主要是募投项目付款及股权激励投资款变化。
税金及附加	2,012,267.32	1,282,634.79	56.89%	主要系报告期内城市维护建设税及附加税增加

				所致。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,101,528.34			主要系本期根据新金融工具系列准则要求，将所持有的金融资产减值就入“信用减值损失”，而上年同期在“资产减值损失”中核算；此外，本期有收回前期已计提坏账准备的应收账款。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,099,340.62	-3,369,833.93	-110.67%	主要系报告期内存货跌价损失增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
安防类	459,825,254.51	355,176,807.70	22.76%	10.85%	10.93%	-0.06%
非安防类	66,203,270.65	56,674,261.30	14.39%	20.19%	20.55%	-0.26%
其他产品	5,464,826.84	4,149,090.25	24.08%	-50.36%	-44.94%	-7.47%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	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	2,002,786.54	10.75%	理财产品投资收益。	否
资产减值	7,099,340.62	38.11%	本年计提的存货跌价准备、坏账准备。	否
营业外收入	1,772.00	0.01%	与日常活动无关的政府补助。	否
营业外支出	524,715.10	2.82%	主要系对外捐赠所致。	否
资产处置收益	77,214.58	0.41%	固定资产处置。	否
其他收益	1,449,518.33	7.78%	与日常经营相关的政府补助。	否

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	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	144,034,961.72	10.33%	120,840,448.68	9.60%	0.73%	无重大变化。
应收账款	224,388,530.61	16.09%	200,253,917.64	15.91%	0.18%	无重大变化。
存货	259,915,025.77	18.63%	239,495,656.62	19.03%	-0.40%	无重大变化。
长期股权投资	39,579,322.95	2.84%		0.00%	2.84%	主要系对中山联合股权投资合伙企业投资所致。
固定资产	310,902,289.77	22.29%	203,401,968.49	16.16%	6.13%	主要系报告期内募投项目完成验收转固所致。
在建工程	3,921,872.74	0.28%	17,594,574.13	1.40%	-1.12%	主要系报告期内募投项目完成验收转固所致。
短期借款	117,000,000.00	8.39%	90,000,000.00	7.15%	1.24%	主要系报告期内新增短期银行贷款所致。
长期借款	1,681,364.95	0.12%	4,126,841.01	0.33%	-0.21%	主要系报告期内偿还到期银行贷款所致。

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元		
项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	103,349,764.43	质押用于开具银行承兑汇票
应收账款	浙江宇视科技有限公司、杭州海康威视科技有限公司、浙江大华智联有限公司的应收账款 质押借款	质押借款
其他货币资金	39,561,677.85	银行承兑汇票保证金

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	29,840
报告期投入募集资金总额	4,544.07
已累计投入募集资金总额	10,807.58

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 一、实际募集资金额和到账时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2017〕1304号”文核准，中山联合光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）已向境内投资者发行人民币普通股（A股）21,400,000股，每股面值1.00元，每股发行价格15.96元，募集资金总额为人民币341,544,000.00元，发行费用总额43,144,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币298,400,000.00元。2017年8月8日，信永中和会计师事务所出具了XYZH/2017SZA20594号验资报告验证对本次发行股票募集资金到位情况进行了审验。公司开立了募集资金专用账户，上述募集资金全部存放于募集资金专用账户。

##### 二、募集资金使用和节余情况

2019年半年度，公司使用募集资金165,440,675.19元，其中用于募投项目45,440,675.19元，使用闲置募集资金购买理财产品120,000,000元；截至2019年6月30日，公司累计已使用募集资金833,079,624.45元，其中用于募投项目108,075,743.83元，使用闲置募集资金购买理财产品未到期180,000,000.00元；累计收到银行存款理财收益和利息扣除手续费等的净额为16,689,350.75元，募集资金专户余额为27,013,606.92元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
高端光电镜头产品智能制造基地	否	20,530	20,530	2,237.18	5,967.92	29.07%	2020年07月31日	0	0	不适用	否
工程技术研发中心新建项目	否	9,310	9,310	2,306.89	4,839.66	51.98%	2019年07月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	29,840	29,840	4,544.07	10,807.58	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	29,840	29,840	4,544.07	10,807.58	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2017年11月13日,公司召开第一届董事会第十六次会议及第一届监事会第十二次会议,审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》。公司全体独立董事对上述事项发表了明确的同意意见。保荐机构安信证券股份有限公司出具了《关于中山联合光电科技股份有限公司变更募集资金投资项目实施地点的核查意见》。募投项目地址由广东省中山市火炬开发区益围路10号变更至广东省中山市火炬开发区益围路12号。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投资项目 先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	部分进行委托理财，购买保本理财产品，其余存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	13,000	10,000	0
券商理财产品	闲置募集资金	8,000	8,000	0
合计		21,000	18,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险：目前公司在大倍率变焦、高清及超高清、光学防抖等高性能安防监控一体机光学镜头方面具有较强优势，但随着国内外光学镜头企业整体技术水平和产品质量的不断提升，公司面临的竞争压力将会增大，市场竞争加剧及技术进步有可能导致产品价格下降，从而影响公司的盈利水平。

2、运营管理风险：随着公司募投项目和其他投资项目的实施，对公司在财务管理、运营管理、内部控制、战略投资提出了更高的要求。如果不能及时应对行业发展、经营规模快速扩张等内外环境的变化，将可能影响公司新项目的正常推进或错失发展机遇，公司生产经营和业绩提升将受到一定影响。

3、客户相对集中风险：公司前五大客户销售总额占当期营业收入的比例为78.67%，如果主要客户的经营状况发生明显恶化或与公司业务关系发生重大不利变化而公司又不能及时化解相关风险，公司经营业绩将会受到一定影响。

4、成本费用增加风险：受原材料价格波动、劳动力供求关系变化等因素影响，将直接增加公司经营成本，削弱公司产品竞争力，将对公司成本费用控制和净利润目标达成产生不利影响。

5、生产产能利用不足风险：随着募投项目的全力推进，公司募投项目厂房已于2019年第二季度竣工验收并部分投产，并在下半年旺季来临之前逐步释放产能，如果市场开拓和客户需求未达预期造成产能闲置，将会对公司的盈利能力造成不利

影响。公司正在持续进行项目扩产，不断提高信息化、自动化生产管理水平，提升产品品质；同时，加强对存货采购量及存货库存规模的管控，灵活处理存货周转速度，保证产品的稳定供应，以备销售经营所需，进一步加强市场开拓与合作。

## 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 年度股东大会	年度股东大会	69.89%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 10 日	巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	龚俊强、邱盛平、肖明志	股份限售承诺	公司股东龚俊强、邱盛平和肖明志承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理公司本次发行股票前其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2017 年 08 月 11 日	2020 年 8 月 11 日	正常履行中
	光博投资有限公司、深圳市南海成	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者	2017 年 08 月 11 日	2020 年 8 月 11 日	正常履行中

	长创科投资合伙企业（有限合伙）、君联和盛（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、正安县中联光企业管理合伙企业（有限合伙）		委托他人管理公司本次发行股票前其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。			
	俊佳科技有限公司、共青城鸿发投资合伙企业（有限合伙）、谢晋国、蔡宾	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理公司本次发行股票前其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年08月11日	2018年8月11日	履行完毕
	嘉兴市兴和股权投资合伙企业（有限合伙）、LIP-BU TAN、MICHAEL E MARKS、HING WONG	股份限售承诺	自其取得的公司股份完成工商变更登记之日（2015年11月13日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理公司本次发行股票前其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理公司本次发行股票前其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年08月11日	2018年11月13日	履行完毕
	龚俊强、邱	股份限售承	公司董事、监事和	2017年08	长期有效	正常履行中

	盛平、肖明志、瞿宗金	诺	高级管理人员龚俊强、邱盛平、肖明志和瞿宗金承诺：在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的 25%；如不再担任公司上述职务，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。其不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	月 11 日		
	龚俊强、邱盛平、肖明志、瞿宗金、正安县中联光企业管理合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	公司控股股东、董事、监事和高级管理人员龚俊强、邱盛平、肖明志和瞿宗金及公司股东中联光承诺：公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（公司上市后发生除权除息事项的，上述价格应作相应调整，下同），或者上市后 6 个月期末（2018 年 2 月 11 日，非交易日顺延，下同）收盘价低于发行价，其所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。	2017 年 08 月 11 日	2018 年 2 月 11 日	履行完毕
	龚俊强、邱盛平、肖明志和正安县	股份减持承诺	公司股东龚俊强、邱盛平、肖明志和中联光承诺：如其	2017 年 08 月 11 日	2022 年 8 月 11 日	正常履行中

	<p>中联光企业管理合伙企业（有限合伙）</p>	<p>在锁定期满后两年内减持其所持有的本次公开发行前的公司股份，每年转让的股份不超过其持有的公司股份的 25%（若公司有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整）；减持价格不低于发行价（发行人上市后发生除权除息事项的，减持价格应作相应调整）；超过上述期限其拟减持公司股份的，其承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。以上承诺人均承诺：若其未履行上述承诺，其将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行股票锁定期承诺向公司股东和社会公众投资者道歉。若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，其将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失</p>			
--	--------------------------	--	--	--	--

			的, 其将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。			
	光博投资有限公司、深圳市南海成长创科投资合伙企业（有限合伙）、君联和盛（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	<p>公司股东光博投资、南海成长、君联和盛承诺：在锁定期满后两年内，其拟减持公司股票，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，综合考虑公司发展前景、公司稳定股价和资本运作的需要以及其投资回收需求，审慎减持。其减持公司股份将符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。其减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务（但其持有发行人股份低于 5% 以下时除外）。以上承诺人均承诺：如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	2017 年 08 月 11 日	2022 年 8 月 11 日	正常履行中
	俊佳科技有限公司、谢	股份减持承	公司股东俊佳科技、谢晋国和蔡宾	2017 年 08	2020 年 8 月	正常履行中

	晋国、蔡滨	诺	<p>承诺：在锁定期满后两年内，其拟减持公司股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，综合考虑公司发展前景、公司稳定股价和资本运作的需要等，审慎减持。其减持公司股份将符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。其减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务（但其持有发行人股份低于5%以下时除外）</p> <p>以上承诺人均承诺：如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	月 11 日	11 日	
	中山联合光电科技股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	<p>（一）启动股价稳定措施的具体条件公司上市后 36 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产（每股净资产</p>	2017 年 08 月 11 日	2020 年 8 月 11 日	正常履行中

		<p>=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数-年末公司股份总数；且若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与本公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整，下同），将启动公司股份稳定措施。</p> <p>（二）股价稳定措施的方式及顺序</p> <p>1.股价稳定措施的方式：（1）公司回购股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票。2.股份稳定措施的实施顺序如下：第一选择为公司回购股票，但如公司回购股票将导致公司不满足法定上市条件，则第一选择为控股股东增持公司股票；第二选择控股股东增持公司股票。在下列情形之一出现时将启动第二选择：（1）公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东增持公</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务；(2) 公司实施股票回购方案实施完成后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产，且控股股东增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务。第三选择为董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票。启动该选择的条件为：在控股股东增持公司股票方案实施完成后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产，并且董事（不含独立董事）和高级管理人员增持不会致使公司将不满足法定上市条件或促使控股股东或实际控制人的要约收购义务。</p> <p>(三) 实施股份稳定措施的程序 1. 公司回购股票的程序①在达到触发启动股份稳定措施条件的情况</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>下,公司将在 3 个交易日内提出稳定股价预案并公告,并及时披露稳定股价措施的审议和实施情况。公司股东大会对实施回购股票作出决议,必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司股东大会批准实施回购股票的议案后公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。在满足法定条件下依照决议通过的实施回购股票的议案中所规定的价格区间、期限实施回购。② 公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》等相关法律、法规及规范性文件的规定,向社会公众股东回购公司部分股票,公司回购股份的价格依据市场价格确定;回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。同时,公司回购股份的资金为自有资金,用于股份回购的资金总额单次不低于公司上一年度归属于本</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>公司股东净利润的 5%，不高于公司上一年度归属于本公司股东净利润的 10%；如果在 12 个月内公司多次采取上述股份回购措施，则累计用于股份回购的资金总额合计不高于公司上一年度归属于本公司股东净利润的 20%；③ 在实施上述回购计划过程中，如连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于每股净资产，则公司可中止实施股份回购计划。公司中止实施股份回购计划后，如自公司上市后 36 个月内再次达到股价稳定措施的启动条件，则公司应继续实施上述股份回购计划；单次实施回购股票完毕或终止后，本次回购的公司股票应在实施完毕或终止之日起 10 个交易日内注销，并及时办理公司减资程序。④ 如公司未履行上述回购股份的承诺，则公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>原因并向股东和社会公众投资者道歉。2.控股股东增持公司股票的程序①触发控股股东增持公司股票的条件时，公司控股股东将在达到触发启动股份稳定措施条件起5个交易日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。②控股股东每次用于增持股份的资金额不低于其上一会计年度从公司获取的税后薪酬/津贴及税后现金分红总额之和的20%，12个月内累计不超过其上一会计年度从公司获取的税后薪酬/津贴及税后现金分红总额之和的50%。③在稳定股价方案实施过程中公司股价已经不能满足继续实施稳定股价措施条件的，控股股东可停止实施该方案。</p> <p>3.董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票的程序①触发董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票的条件时，董事（不含独立董事）和高级管理人员</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>将在达到触发启动股份稳定措施条件起 5 个交易日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。</p> <p>②董事（不含独立董事）和高级管理人员每次用于增持股票的资金不低于其上一年度于公司取得税后薪酬/津贴及税后现金分红总额的 20%，12 个月内累计不超过其上一年度于公司取得税后薪酬/津贴及税后现金分红总额的 50%。</p> <p>③在稳定股价方案实施过程中公司股价已经不能满足继续实施稳定股价措施条件的，董事（不含独立董事）和高级管理人员可停止实施该方案。公司承诺：公司上市后 36 个月内，若公司新聘任董事（不含独立董事）和高级管理人员的，将确保该等人员遵守上述预案的规定，履行公司上市时董事（不含独立董事）和高级管理人员已作出的相应承诺。本公司承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司</p>			
--	--	--	--	--	--

			未采取上述稳定股价的具体措施，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。			
	龚俊强、邱盛平、肖明志	IPO 稳定股价承诺	<p>作为发行人的控股股东，本人现提出发行人挂牌上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价的预案，有关内容如下：发行人股票挂牌上市之日起 36 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人最近一年经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数；且若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与本公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整，下同），且存在下列情形之一时：</p> <p>（1）发行人无法实施回购股票或回购股票议案未获得发行人股东</p>	2017 年 08 月 11 日	2020 年 8 月 11 日	正常履行中

		<p>大会批准，且本人增持发行人股票不会致使发行人将不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务；（2）发行人实施股票回购方案实施完成后，发行人股票连续 10 个交易日的收盘价均低于发行人最近一年经审计的每股净资产，且本人增持发行人股票不会致使发行人将不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务，本人将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响发行人上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：1、本人将通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份以稳定发行人股价。触发控股股东增持发行人股票的条件时，本人将在达到触发启动股份稳定措施条件起 5 个交易日内向发行人提交增持发行人股票的方案并由发行人公告。2、本人每次用于增持股票的资金不低于本人上一年度于发行人取</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>得税后薪酬/津贴及税后现金分红总额的 20%，12 个月内累计不超过本人上一年度于发行人取得税后薪酬/津贴及税后现金分红总额的 50%。3、在稳定股价方案实施过程中发行人股价已经不能满足继续实施稳定股价措施条件的，本人可停止实施该方案。本人承诺：在启动股价稳定措施的条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果本人未履行上述承诺的，将自前述事项发生之日起停止在发行人处领取薪酬（津贴）及股东分红，直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。</p>			
	<p>龚俊强、邱盛平、肖明志、王志伟、沙重九、李</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>作为发行人的董事（非独立董事），本人现提出发行人挂牌上市后三</p>	<p>2017 年 08 月 11 日</p>	<p>2020 年 8 月 11 日 正常履行中</p>

	文旸	<p>年内股价低于每股净资产时稳定股价的预案, 有关内容如下: 发行人股票挂牌上市之日起 36 个月内, 如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数; 且若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与本公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的, 上述股票收盘价应做相应调整, 下同), 且发行人及控股股东实施完毕股价稳定措施(以发行人公告的实施完毕日为准)后, 发行人股票连续 10 个交易日的收盘价均低于发行人最近一年经审计的每股净资产, 并且本人增持不会致使发行人将不满足法定上市条件或促使控股股东或实际控制人的要约收购义务, 本人将依据法律、法规及公司章程的规定, 在不影响</p>			
--	----	---	--	--	--

		<p>发行人上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：1、本人将通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份以稳定发行人股价。触发董事（不含独立董事）增持发行人股票的条件时，本人将在达到触发启动股份稳定措施条件起 5 个交易日内向发行人提交增持发行人股票的方案并由发行人公告。2、本人每次用于增持股票的资金不低于本人上一年度于发行人取得税后薪酬/津贴及税后现金分红总额的 20%，12 个月内累计不超过本人上一年度于发行人取得税后薪酬/津贴及税后现金分红总额的 50%。3、在稳定股价方案实施过程中发行人股价已经不能满足继续实施稳定股价措施条件的，本人可停止实施该方案。本人承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及中</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果本人未履行上述承诺的，则本人将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在发行人处领取薪酬（津贴）及股东分红（如有），直至本人按上述预案内容的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。</p>			
	<p>龚俊强、邱盛平、肖明志、瞿宗金</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>作为发行人的高级管理人员，本人现提出发行人挂牌上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价的预案，有关内容如下：发行人股票挂牌上市之日起 36 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数；且若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与本公司上一会计年度末</p>	<p>2017 年 08 月 11 日</p>	<p>2020 年 8 月 11 日</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>经审计的每股净资产不具可比性的,上述股票收盘价应做相应调整,下同),且发行人及控股股东实施完毕股价稳定措施(以发行人公告的实施完毕日为 准)后,发行人股票连续 10 个交易日的收盘价均低于发行人最近一年经审计的每股净资产,并且本人增持不会致使发行人将不满足法定上市条件或促使控股股东或实际控制人的要约收购义务,本人将依据法律、法规及公司章程的规定,在不影响发行人上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施:1、本人将通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份以稳定发行人股价。触发高级管理人员增持发行人股票的条件时,本人将在达到触发启动股份稳定措施条件起 5 个交易日内向发行人提交增持发行人股票的方案并由发行人公告。2、本人每次用于增持股票的资金不低于本人上一</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>年度于发行人取得税后薪酬/津贴及税后现金分红总额的 20%，12 个月内累计不超过本人上一年度于发行人取得税后薪酬/津贴及税后现金分红总额的 50%。3、在稳定股价方案实施过程中发行人股价已经不能满足继续实施稳定股价措施条件的，本人可停止实施该方案。本人承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果本人未履行上述承诺的，则本人将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在发行人处领取薪酬（津贴）及股东分红（如有），直至本人按上述预案内容的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。</p>			
	龚俊强、邱	关于同业竞	本人作为中山联	2017 年 08	长期有效	正常履行中

	<p>盛平、肖明志</p>	<p>争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>合光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东及实际控制人，为保护公司及其他股东特别是中小股东的利益，不可撤销的向公司承诺如下：1. 截至本承诺函出具之日，本人未投资于任何与公司存在相同或类似业务的公司、企业或经营实体，未经营也未为他人经营与公司相同或类似的业务，本人与公司不存在同业竞争；2. 自本承诺函出具日始，本人承诺自身不会、并保证将促使本人控制（包括直接控制和间接控制）的除公司及其控股子公司以外的其他经营实体（以下简称“其他经营实体”）不开展与公司相同或类似的业务，不新设或收购从事与公司相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、项目或其他任何活动，以避免对公司</p>	<p>月 11 日</p>	
--	---------------	-------------------------	--	---------------	--

		<p>的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；</p> <p>3. 本人将不利用对公司的控制关系或其他关系进行损害公司及其股东合法权益的经营活动；</p> <p>4. 本人其他经营实体高级管理人员将不兼任公司之高级管理人员；</p> <p>5. 无论是由本人或本人其他经营实体自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与公司生产、经营有关的新技术、新产品，公司均有优先受让、生产的权利；</p> <p>6. 本人或本人其他经营实体如拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利，本人承诺本人自身、并保证将促使本人其他经营实体在出售或转让有关资产或业务时给予公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件；</p> <p>7. 若发生本承诺函第 5、6 项所述情况，本人承诺本人自身、并保证将促使本人其他经营实体尽快</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知公司,并尽快提供公司合理要求的资料,公司可在接到本人或本人其他经营实体通知后三十天内决定是否行使有关优先购买或生产权; 8. 如公司进一步拓展其产品和业务范围,本人承诺本人自身、并保证将促使本人其他经营实体将不与公司拓展后的产品或业务相竞争,可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的,本人自身、并保证将促使本人其他经营实体将按包括但不限于以下方式退出与公司的竞争: ①停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品; ②停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务; ③将相竞争的业务纳入到公司经营; ④将相竞争的业务转让给无关联的第三方; ⑤其他有利于维护公司权益的方式; 9. 本人确认本承诺函旨在保障公司全体股东</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>之权益而作出；</p> <p>10. 本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；</p> <p>11. 如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出；</p> <p>12. 本承诺函自本人签署之日起生效，本承诺函所载上述各项承诺在本人作为公司控股股东及实际控制人期间及自本人不再为公司控股股东及实际控制人之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。</p>			
	中山联合光电科技股份有限公司	其他承诺	<p>如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日进行公告，并在三个交易日内</p>	2017年08月11日	长期有效	正常履行中

			根据相关法律、法规及公司章程的规定召开董事会并发出召开临时股东大会通知,在召开临时股东大会并经相关主管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施;本公司承诺按市场价格(且不低于发行价)进行回购。公司上市后发生除权除息事项的,上述回购价格和回购股份数量应作相应调整。			
	龚俊强、邱盛平、肖明志	其他承诺	如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股,并且本人将依法购回发行人首次公开发行股票时本人公开发售的股份。本人将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司进行公告,并在上述事项认定后 3 个交易日内启动购回事项,采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方	2017 年 08 月 11 日	长期有效	正常履行中

		<p>式购回发行人首次公开发行股票时本人公开发售的股份。本人承诺按市场价格（且不低于发行价）进行购回。发行人上市后发生除权除息事项的，上述购回价格及购回股份数量应做相应调整。如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。若本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述购回或赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬（津贴）及股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。</p>			
	<p>龚俊强、邱盛平、肖明志、王志伟、沙重九、李</p>	<p>其他承诺</p>	<p>如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投</p>	<p>2017 年 08 月 11 日</p>	<p>长期有效 正常履行中</p>



## 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2017年11月21日，公司分别召开了第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司<2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定公司<2017年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理 2017 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，律师等中介机构出具相应报告。

2、2017年12月11日，公司披露《监事会关于2017年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

3、2017年12月15日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2017 年股票期权与限制性股票激

励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于制定公司〈2017 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理 2017 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》。

4、2017年12月15日，公司分别召开了第二届董事会第一次会议和第二届监事会第一次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。监事会对本次授予股票期权和/或限制性股票的激励对象名单进行了核实。

5、2018年2月8日，公司公告了《关于 2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司完成了2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权与限制性股票的登记工作，向12名激励对象授予61.35万份股票期权，向30名激励对象授予199.35万股限制性股票。本次激励计划首次授予的股票期权行权价格为 86.41 元/股、限制性股票授予价格为 43.21 元/股。

6、2018年8月27日，公司召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过《关于调整2017年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》。公司2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权数量由613,500调整为981,600股，首次授予股票期权的行权价格由86.41元/股调整为53.82元/股，预留股票期权数量由170,000股调整为272,000股；首次授予限制性股票数量由1,993,500股调整为3,189,600股，首次授予限制性股票的授予价格由43.21元/股调整为26.82元/股，预留限制性股票数量由510,000股调整为816,000股。公司监事会及独立董事发表了相关意见，国浩律师（深圳）事务所发表了《关于中山联合光电科技股份有限公司股权激励计划调整事项的法律意见书》。

7、2018年11月29日，公司第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票的议案》，董事会认为2017年股票期权与限制性股票激励计划规定的预留授予条件已经成就，同意确定2018年11月29日为预留权益授予日，授予16名激励对象27.20万份股票期权，授予33名激励对象81.60万股限制性股票。公司独立董事发表了同意的独立意见。

8、2019年1月24日，公司公告了《关于2017年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权与限制性股票登记完成的公告》，公司完成了2017年股票期权与限制性股票激励计划预留部分授予股票期权与限制性股票的登记工作，向14名激励对象授予26.20万份股票期权，向31名激励对象授予80.80万股限制性股票。本次激励计划预留授予的股票期权行权价格为22.35 元/股、限制性股票授予价格为11.18元/股。

9、2019年3月5日，公司召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次，审议通过了《关于公司2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权/解除限售期可行权/可解除限售条件成就的议案》，根据《激励计划》的相关规定，首次授予部分第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件已成就，首次授予股票期权的12名激励对象在第一个行权期可行权股票期权数量为294,480份，首次授予限制性股票的30名激励对象在第一个解除限售期可解除限售的限制性股票数量为956,880股。监事会对激励对象的主体资格、激励对象名单进行了核查，公司独立董事发表了同意的独立意见。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十五、社会责任情况

## 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——

9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

不适用

### 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	80,227,760	57.28%	808,000		48,047,328	-956,880	47,898,448	128,126,208	56.84%
3、其他内资持股	67,628,640	48.28%	808,000		40,487,856	-956,880	40,338,976	107,967,616	47.90%
其中：境内法人持股	31,622,400	22.58%			18,973,440		18,973,440	50,595,840	22.45%
境内自然人持股	36,006,240	25.71%	808,000		21,514,416	-956,880	21,365,536	57,371,776	25.45%
4、外资持股	12,599,120	8.99%			7,559,472		7,559,472	20,158,592	8.94%
其中：境外法人持股	12,599,120	8.99%			7,559,472		7,559,472	20,158,592	8.94%
二、无限售条件股份	59,841,840	42.72%			36,479,232	956,880	37,436,112	97,277,952	43.16%
1、人民币普通股	59,841,840	42.72%			36,479,232	956,880	37,436,112	97,277,952	43.16%
三、股份总数	140,069,600	100.00%	808,000		84,526,560	0	85,334,560	225,404,160	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

一、2019年1月24日，公司完成了关于2017年股票期权与限制性股票激励计划之预留部分股票期权与限制性股票授予登记完成工作，并在中国证监会指定的网站公告了《关于2017年股票期权与限制性股票激励计划之预留部分股票期权与限制性股票授予登记完成的公告》公司总股本由140,069,600股增至140,877,600股。

二、2019年3月5日，公司召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次，审议通过了《关于公司2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权/解除限售期可行权/可解除限售条件成就的议案》，根据《激励计划》的相关规定，首次授予部分第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件已成就，首次授予股票期权的12名激励对象在第一个行权期可行权股票期权数量为294,480份，首次授予限制性股票的30名激励对象在第一个解除限售期可解除限售的限制性股票数量为956,880股。监事会对激励对象的主体资格、激励对象名单进行了核查，公司独立董事发表了同意的独立意见。

三、2019年6月06日，公司完成了2018年度权益分派，并在中国证监会指定的网站公告了《2018年年度权益分派实施公告》，以公司总股本140,877,600股为基数，向全体股东每10股转增6股。权益分派实施完成后，公司总股本由140,877,600股增至225,404,160股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

一、2018年11月29日联合光电召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于2017年股票期权与限制性股票激励计划之预留部分股票期权与限制性股票授予登记完成的公告》。同意以2018年11月29日为授予日，授予33名激励对象27.20万股股票期权和81.6万股限制性股票。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。

二、2019年4月18日联合光电召开第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议及2018年度股东大会，审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》，以公司总股本140,877,600股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3元人民币（含税），合计42,263,280元（含税）。同时进行资本公积转增股本，以140,877,600股为基数每10股转增6股，共计转增84,526,560股，转增后公司总股本将增加至225,404,160股；2019年5月10日联合光电召开2018年度股东大会，审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

一、公司先后向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司、深圳证券交易所申请股票期权与限制性股票激励计划之预留部分股票期权与限制性股票授予登记，并于2019年1月28日完成授予登记工作，公司总股本由140,069,600股增至140,877,600股。

二、公司先后向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司、深圳证券交易所申请办理股份解除限售流通上市业务，并于2019年3月05日、2019年3月12日办理完成解除限售。首次授予股票期权的12名激励对象在第一个行权期可行权股票期权数量为294,480份，首次授予限制性股票的30名激励对象在第一个解除限售期可解除限售的限制性股票数量为956,880股。

三、公司先后向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司、深圳证券交易所申请办理2018年度权益分派登记，并于2019年6月06日完成了2018年度权益分派，以公司总股本140,877,600股为基数，向全体股东每10股转增6股。权益分派实施完成后，公司总股本由140,877,600股增至225,404,160股。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

1.公司于2019年1月完成股票期权与限制性股票激励计划之预留部分股票期权与限制性股票授予登记，新增股本808,000股，登记完成后总股本变更为140,877,600股；

2.公司于2019年6月06日完成了2018年度权益分派，新增股本84,526,560股，实施完成后总股本变更为225,404,160股。

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为：报告期内公司基本每股收益为0.12元/股，稀释每股收益为0.12元/股。报告期归属于上市公司股东的每股净资产为3.81元/股。

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	拟解除限售日期
龚俊强	15,108,480	0	9,065,088	24,173,568	首发限售承诺	2020年8月11日
光博投资有限公司	12,599,120	0	7,559,472	20,158,592	首发限售承诺	2020年8月11日
深圳市南海成长创投投资合伙企业（有限合伙）	11,163,840	0	6,698,304	17,862,144	首发限售承诺	2020年8月11日
君联和盛（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,886,400	0	6,531,840	17,418,240	首发限售承诺	2020年8月11日
邱盛平	10,340,160	0	6,204,096	16,544,256	首发限售承诺	2020年8月11日
正安县中联光企业管理合伙企业（有限合伙）	9,572,160	0	5,743,296	15,315,456	首发限售承诺	2020年8月11日
肖明志	7,368,000	0	4,420,800	11,788,800	首发限售承诺	2020年8月11日
其他限售股股东（共33人）	3,189,600	956,880	2,632,432	4,865,152	股权激励限售	根据公司《2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，自首次授予限制性股票上市之日起12个月分3期解除限售。
合计	80,227,760	956,880	48,855,328	128,126,208	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,913	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	-------	-----------------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 条件的股 份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状 态	数量
龚俊强	境内自然人	10.72%	24,173,568	9,065,088	24,173,568		质押	15,488,000
光博投资有限公司	境外法人	8.94%	20,158,592	7,559,472	20,158,592			
深圳市南海成长 科创投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	7.92%	17,862,144	6,698,304	17,862,144			
君联和盛(上海) 股权投资基金合 伙企业(有限合 伙)	境内非国有法人	7.73%	17,418,240	6,531,840	17,418,240			
邱盛平	境内自然人	7.34%	16,544,256	6,204,096	16,544,256		质押	6,096,000
正安县中联光企 业管理合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	6.79%	15,315,456	5,743,296	15,315,456			
肖明志	境内自然人	5.23%	11,788,800	4,420,800	11,788,800		质押	6,096,000
谢晋国	境内自然人	3.96%	8,936,500	3,351,220		8,936,500		
蔡宾	境内自然人	3.96%	8,927,232	3,347,712		8,927,232		
俊佳科技有限公 司	境内非国有法人	3.01%	6,783,032	1,135,857		6,783,032		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况(如有)(参 见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人龚俊强为公司董事长、总经理，龚俊强通过正安县中联光企业管理合伙企业(有限合伙)间接控制公司 6.79%的股份；公司控股股东、实际控制人邱盛平为公司副董事长兼副总经理，公司控股股东、实际控制人肖明志为公司董事兼消费镜头事业部总监，龚俊强、邱盛平和肖明志为一致行动人。公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种 类	数量					
谢晋国	8,936,500	人民币 普通股	8,936,500					
蔡宾	8,927,232	人民币	8,927,232					

		普通股	
俊佳科技有限公司	6,783,032	人民币普通股	6,783,032
嘉兴市兴和股权投资合伙企业（有限合伙）	4,835,876	人民币普通股	4,835,876
共青城鸿发投资合伙企业（有限合伙）	3,978,128	人民币普通股	3,978,128
李建国	2,137,947	人民币普通股	2,137,947
赵吉	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
中国工商银行股份有限公司—金鹰核心资源混合型证券投资基金	999,344	人民币普通股	999,344
吴沛涵	941,680	人民币普通股	941,680
钱华	831,726	人民币普通股	831,726
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动人关系。		
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）	（1）公司股东谢晋国除通过普通证券账户持有 6,691,100 股外，还通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,245,400 股，实际合计持有 8,936,500 股；		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
龚俊强	董事长、总经理	现任	15,108,480	9,065,088		24,173,568	15,108,480		24,173,568
邱盛平	副董事长、副总经理	现任	10,340,160	6,204,096		16,544,256	10,340,160		16,544,256
肖明志	董事、消费镜头事业部总监	现任	7,368,000	4,420,800		11,788,800	7,368,000		11,788,800
李文飏	董事	现任							
沙重九	董事	现任							
王志伟	董事	现任							
刘麟放	独立董事	现任							
江绍基	独立董事	现任							
王晋疆	独立董事	现任							
潘华	监事会主席（职工监事）	现任							
李建华	监事	现任							
全丽伟	监事	现任							
瞿宗金	财务总监、董事会秘书	现任							
合计	--	--	32,816,640	19,689,984	0	52,506,624	32,816,640	0	52,506,624

### 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 2018 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  
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：中山联合光电科技股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	144,034,961.72	212,364,782.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	168,530,939.09	108,739,525.81
应收账款	224,388,530.61	330,059,767.31
应收款项融资		
预付款项	6,418,730.94	3,590,065.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,106,920.74	2,341,344.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	259,915,025.77	234,395,513.75
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	185,194,194.64	163,007,863.43
流动资产合计	993,589,303.51	1,054,498,862.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,579,322.95	39,867,447.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	310,902,289.77	226,449,513.82
在建工程	3,921,872.74	60,314,856.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,246,063.61	23,259,729.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,409,121.95	6,509,864.15
其他非流动资产	17,346,940.96	10,257,031.93
非流动资产合计	401,405,611.98	366,658,444.25
资产总计	1,394,994,915.49	1,421,157,306.65
流动负债：		
短期借款	117,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	131,181,978.69	109,467,774.29
应付账款	166,118,536.47	263,412,116.64
预收款项	5,205,256.50	4,388,721.78
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,064,597.91	18,367,684.55
应交税费	5,819,961.46	19,342,386.56
其他应付款	74,836,067.09	90,662,350.25
其中：应付利息		66,458.33
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,572,068.14	2,317,857.04
其他流动负债	2,849,673.90	2,849,673.91
流动负债合计	522,648,140.16	560,808,565.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,681,364.95	2,991,601.74
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,846,856.16	13,271,693.11

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,528,221.11	16,263,294.85
负债合计	536,176,361.27	577,071,859.87
所有者权益：		
股本	225,404,160.00	140,069,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	459,364,831.75	531,015,223.76
减：库存股	69,330,834.50	86,139,135.00
其他综合收益	-67,882.47	-68,403.46
专项储备	0.00	
盈余公积	31,517,505.78	28,480,444.28
一般风险准备		
未分配利润	211,930,773.66	230,727,717.20
归属于母公司所有者权益合计	858,818,554.22	844,085,446.78
少数股东权益		
所有者权益合计	858,818,554.22	844,085,446.78
负债和所有者权益总计	1,394,994,915.49	1,421,157,306.65

法定代表人：龚俊强

主管会计工作负责人：瞿宗金

会计机构负责人：彭碗玲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	129,708,177.06	200,358,830.56
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	168,530,939.09	108,739,525.81
应收账款	227,271,330.26	332,465,949.30
应收款项融资		

预付款项	5,516,587.03	2,984,590.14
其他应收款	9,448,399.45	4,356,084.04
其中：应收利息		
应收股利		
存货	259,915,025.77	234,395,513.75
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	184,006,749.77	161,842,471.63
流动资产合计	984,397,208.43	1,045,142,965.23
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	135,579,322.95	101,367,447.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	277,665,876.53	192,826,875.19
在建工程	3,921,872.74	60,314,856.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,246,063.61	23,259,729.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,405,103.46	6,505,845.66
其他非流动资产	17,346,940.96	10,257,031.93
非流动资产合计	464,165,180.25	394,531,787.13
资产总计	1,448,562,388.68	1,439,674,752.36
流动负债：		

短期借款	117,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	131,181,978.69	109,467,774.29
应付账款	199,943,552.54	264,806,986.17
预收款项	4,072,654.19	3,070,011.33
合同负债		
应付职工薪酬	8,662,299.00	11,605,706.30
应交税费	4,554,777.15	17,739,404.85
其他应付款	102,110,278.96	118,066,962.07
其中：应付利息		66,458.33
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,572,068.14	2,317,857.04
其他流动负债	2,849,673.90	2,849,673.91
流动负债合计	572,947,282.57	579,924,375.96
非流动负债：		
长期借款	1,681,364.95	2,991,601.74
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,846,856.16	13,271,693.11
递延所得税负债		
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	13,528,221.11	16,263,294.85
负债合计	586,475,503.68	596,187,670.81
所有者权益：		
股本	225,404,160.00	140,069,600.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	459,364,831.75	531,015,223.76
减：库存股	69,330,834.50	86,139,135.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,517,505.78	28,480,444.28
未分配利润	215,131,221.97	230,060,948.51
所有者权益合计	862,086,885.00	843,487,081.55
负债和所有者权益总计	1,448,562,388.68	1,439,674,752.36

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	531,493,352.00	480,915,923.29
其中：营业收入	531,493,352.00	480,915,923.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	510,873,285.63	451,460,694.70
其中：营业成本	416,000,159.25	374,721,654.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,012,267.32	1,282,634.79
销售费用	7,003,009.37	4,203,964.45
管理费用	28,149,469.51	31,798,788.51
研发费用	57,319,139.20	39,820,533.05
财务费用	389,240.98	-366,881.03

其中：利息费用	1,285,310.48	1,424,068.62
利息收入	404,633.97	532,128.61
加：其他收益	1,449,518.33	1,208,994.18
投资收益（损失以“－”号填列）	2,002,786.54	895,151.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-288,124.68	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,101,528.34	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,099,340.62	-3,369,833.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	77,214.58	891,385.06
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	19,151,773.54	29,080,925.73
加：营业外收入	1,772.00	2,055,800.00
减：营业外支出	524,715.10	25,360.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,628,830.44	31,111,365.63
减：所得税费用	-7,874,567.52	-280,156.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,503,397.96	31,391,522.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	26,503,397.96	31,391,522.03
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	26,503,397.96	31,391,522.03
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	520.99	-12,847.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	520.99	-12,847.22

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	520.99	-12,847.22
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	520.99	-12,847.22
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	26,503,918.95	31,378,674.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,503,918.95	31,378,674.81
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.14
（二）稀释每股收益	0.12	0.14

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

法定代表人：龚俊强

主管会计工作负责人：瞿宗金

会计机构负责人：彭碗玲

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	531,196,428.11	480,713,205.36
减：营业成本	418,452,622.22	376,430,274.73
税金及附加	1,296,174.67	849,128.08
销售费用	6,599,247.82	3,910,463.50
管理费用	25,792,067.90	29,146,183.39
研发费用	54,585,400.41	42,120,068.12
财务费用	337,779.46	-367,378.54
其中：利息费用	1,238,891.68	1,424,038.62
利息收入	364,038.59	517,781.42
加：其他收益	1,446,517.96	1,208,994.18
投资收益（损失以“-”号填列）	2,002,786.54	895,151.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-288,124.68	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,101,528.34	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,099,340.62	3,402,333.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	77,214.58	891,385.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,661,842.43	28,217,663.22
加：营业外收入	1,772.00	2,043,800.00
减：营业外支出	524,387.10	21,629.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,139,227.33	30,239,833.62

减：所得税费用	-8,231,387.63	-535,793.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,370,614.96	30,775,626.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,370,614.96	30,775,626.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	30,370,614.96	30,775,626.81
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	650,866,899.72	579,435,860.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,245,787.92	3,715,215.02
收到其他与经营活动有关的现金	6,418,447.62	55,553,072.65
经营活动现金流入小计	662,531,135.26	638,704,148.62
购买商品、接受劳务支付的现金	555,663,926.23	558,783,687.45
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	82,879,058.45	54,200,600.75

支付的各项税费	15,562,257.08	13,928,353.60
支付其他与经营活动有关的现金	46,241,053.60	18,863,626.87
经营活动现金流出小计	700,346,295.36	645,776,268.67
经营活动产生的现金流量净额	-37,815,160.10	-7,072,120.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,290,911.22	895,151.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,000.00	3,148,319.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	102,342,911.22	54,043,470.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,121,317.80	43,482,720.20
投资支付的现金	120,000,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	171,121,317.80	73,482,720.20
投资活动产生的现金流量净额	-68,778,406.58	-19,439,249.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,033,440.00	86,139,135.00
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	117,000,000.00	93,878,617.75
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	126,033,440.00	180,017,752.75
偿还债务支付的现金	51,099,217.75	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,100,641.72	26,489,192.25
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		329,576.68

筹资活动现金流出小计	93,199,859.47	106,818,768.93
筹资活动产生的现金流量净额	32,833,580.53	73,198,983.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-199,076.95	1,010,108.29
五、现金及现金等价物净增加额	-73,959,063.10	47,697,722.77
加：期初现金及现金等价物余额	178,432,346.97	54,126,778.71
六、期末现金及现金等价物余额	104,473,283.87	101,824,501.48

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	630,194,062.36	575,142,097.27
收到的税费返还	5,245,787.92	3,715,215.02
收到其他与经营活动有关的现金	61,384,762.15	115,830,642.89
经营活动现金流入小计	696,824,612.43	694,687,955.18
购买商品、接受劳务支付的现金	582,860,251.33	579,858,151.67
支付给职工以及为职工支付的现金	49,173,918.80	34,669,371.38
支付的各项税费	9,153,106.52	9,972,193.44
支付其他与经营活动有关的现金	62,545,380.08	79,593,679.16
经营活动现金流出小计	703,732,656.73	704,093,395.65
经营活动产生的现金流量净额	-6,908,044.30	-9,405,440.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,290,911.22	895,151.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,000.00	3,148,319.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	102,342,911.22	54,043,470.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,844,913.35	23,127,715.20
投资支付的现金	154,500,000.00	50,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	204,344,913.35	73,127,715.20
投资活动产生的现金流量净额	-102,002,002.13	-19,084,244.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,033,440.00	86,139,135.00
取得借款收到的现金	117,000,000.00	93,878,617.75
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	126,033,440.00	180,017,752.75
偿还债务支付的现金	51,099,217.75	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,100,641.72	26,489,192.25
支付其他与筹资活动有关的现金		329,576.68
筹资活动现金流出小计	93,199,859.47	106,818,768.93
筹资活动产生的现金流量净额	32,833,580.53	73,198,983.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-203,429.89	985,968.57
五、现金及现金等价物净增加额	-76,279,895.79	45,695,267.63
加：期初现金及现金等价物余额	166,426,395.00	49,654,770.22
六、期末现金及现金等价物余额	90,146,499.21	95,350,037.85

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	140,069,600.00				531,015,223.76	86,139,135.00	-68,403.46		28,480,444.28		230,727,717.20		844,085,446.78	844,085,446.78	
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	140,0 69,60 0.00			531,01 5,223. 76	86,139 ,135.0 0	-68,40 3.46		28,480 ,444.2 8		230,72 7,717. 20		844,08 5,446. 78		844,08 5,446. 78
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	85,33 4,560 .00			-71,65 0,392. 01	-16,80 8,300. 50	520.99		3,037, 061.50		-18,79 6,943. 54		14,733 ,107.4 4		14,733 ,107.4 4
(一)综合收益 总额						520.99				26,503 ,397.9 6		26,503 ,918.9 5		26,503 ,918.9 5
(二)所有者投 入和减少资本	808,0 00.00			12,876 ,167.9 9	-16,80 8,300. 50							30,492 ,468.4 9		30,492 ,468.4 9
1. 所有者投入 的普通股														
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额	808,0 00.00			12,876 ,167.9 9	-16,80 8,300. 50							30,492 ,468.4 9		30,492 ,468.4 9
4. 其他														
(三)利润分配								3,037, 061.50		-45,30 0,341. 50		-42,26 3,280. 00		-42,26 3,280. 00
1. 提取盈余公 积								3,037, 061.50		-3,037, 061.50				
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配										-42,26 3,280. 00		-42,26 3,280. 00		-42,26 3,280. 00
4. 其他														
(四)所有者权	84,52			-84,52										

益内部结转	6,560.00				6,560.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	84,526,560.00				-84,526,560.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	225,404,160.00				459,364,831.75	69,330,834.50	-67,882.47		31,517,505.78		211,930,773.66		858,818,554.22	858,818,554.22

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													
	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	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	85,550,000.00				472,922,179.18			3,505,349	21,370,713.39		191,782,377.15		771,628,775.06	771,628,775.06
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	85,550,000.00			472,922,179.18	86,139,135.00	3,505,343.34		21,370,713.39		191,782,377.15		771,628,775.06		771,628,775.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,519,600.00			45,437,297.51	86,139,135.00	-12,847.22		0.00		5,128,472.03		18,933,387.32		18,933,387.32
（一）综合收益总额						-12,847.22				31,391,522.03		31,378,674.81		31,378,674.81
（二）所有者投入和减少资本	1,993,500.00			97,963,397.51	86,139,135.00							13,817,762.51		13,817,762.51
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,993,500.00			97,963,397.51	86,139,135.00							13,817,762.51		13,817,762.51
4. 其他														
（三）利润分配								0.00		-26,263,050.00		-26,263,050.00		-26,263,050.00
1. 提取盈余公积								0.00						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-26,263,050.00		-26,263,050.00		-26,263,050.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	52,526,100.00			-52,526,100.00										

1. 资本公积转增资本（或股本）	52,526,100.00				-52,526,100.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	140,069,600.00				518,359,476.69	86,139,135.00	-9,341,888		21,370,713.39	196,910,849.18		790,562,162.38			790,562,162.38

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	140,069,600.00				531,015,223.76	86,139,135.00			28,480,444.28	230,060,948.51		843,487,081.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	140,069,600.00			531,015,223.76	86,139,135.00			28,480,444.28	230,060,948.51		843,487,081.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,334,560.00			-71,650,392.01	-16,808,300.50			3,037,061.50	-14,929,726.54		18,599,803.45
（一）综合收益总额									30,370,614.96		30,370,614.96
（二）所有者投入和减少资本	808,000.00			12,876,167.99	-16,808,300.50						30,492,468.49
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	808,000.00			12,876,167.99	-16,808,300.50						30,492,468.49
4. 其他											
（三）利润分配								3,037,061.50	-45,300,341.50		-42,263,280.00
1. 提取盈余公积								3,037,061.50	-3,037,061.50		
2. 对所有者（或股东）的分配									-42,263,280.00		-42,263,280.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	84,526,560.00			-84,526,560.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	84,526,560.00			-84,526,560.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	225,404,160.00				459,364,831.75	69,330,834.50			31,517,505.78	215,131,221.97		862,086,885.00

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	85,550,000.00				472,922,179.18				21,370,713.39	192,336,420.48		772,179,313.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	85,550,000.00				472,922,179.18				21,370,713.39	192,336,420.48		772,179,313.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	54,519,600.00				45,437,297.51	86,139,135.00		0.00		4,512,576.81		18,330,339.32
(一)综合收益总额										30,775,626.81		30,775,626.81
(二)所有者投入和减少资本	1,993,500.00				97,963,397.51	86,139,135.00						13,817,762.51
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,993,500.00				97,963,397.51	86,139,135.00						13,817,762.51
4. 其他												
(三)利润分配								0.00	-26,263,050.00			-26,263,050.00
1. 提取盈余公积								0.00	0.00			
2. 对所有者(或股东)的分配									-26,263,050.00			-26,263,050.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	52,526,100.00				-52,526,100.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	52,526,100.00				-52,526,100.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	140,069,600.00				518,359,476.69	86,139,135.00			21,370,713.39	196,848,997.29		790,509,652.37

### 三、公司基本情况

中山联合光电科技股份有限公司（以下简称本公司，在包括子公司时简称本集团）系由中山联合光电科技有限公司整体变更设立，于2015年2月13日经中山市工商行政管理局核准登记，设立时股本为6,000.00万元。

2015年9月15日，根据股东大会决议，本公司注册资本由6,000.00万元增加至6,415.00万元，增加注册资本415.00万元。上述股权变更于2015年11月13日办妥工商登记变更手续，并换发统一社会信用代码为91442000778330115C的营业执照。

2017年7月21日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1304号批准，本公司于2017年8月9日公开发行人民币普通股2,140.00万股，并于2017年8月11日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额变更为8,555.00万股。上述股权变更于2017年10月25日办妥工商登记变更手续。

根据公司2017年12月15日召开的2017年第三次临时股东大会决议通过的《关于〈中山联合光电科技股份有限公司2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，以及2017年12月15日召开的第二届董事会第一次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，截至2018年1月30日止，本公司已收到武卫高、王晓等30人缴纳的限制性股票认购款86,139,135.00元，其中新增注册资本（股本）为人民币1,993,500.00元，增加资本公积人民币84,145,635.00元。公司截止2018年1月30日的股本为人民币87,543,500.00元，业经信永中和审验，并出具XYZH/2018SZA20018号验资报告。

根据公司2018年4月16日召开的第二届董事会第二次会议审议通过的《关于2017年度利润分配预案的议案》，以及2018年5月8日召开的2017年度股东大会决议通过的《关于2017年度利润分配预案的议案》，公司进行资本公积转增股本，以8,754.35万股为基数每10股转增6股，共计转增5,252.61万股，转增后公司总股本将增加至14,006.96万股。上述股权变更于2018年7月31日办妥工商登记变更手续。

根据2018年11月29日，公司第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票的议案》，截至2019年1月15日，本公司已收到武卫高、李中杰等31人缴纳的限制性股票认购款9,033,440.00元，其中新增注册资本（股本）为人民币808,000.00元，增加资本公积人民币8,225,440.00元。公司截止2019年1月30日的股本为人民币140,877,600.00元，业经信永中和审验，并出具XYZH/2019SZA20002号验资报告。

根据公司2019年4月18日召开的第二届董事会第七次会议审议通过的《关于2018年度利润分配预案的议案》，以及2019年5月10日召开的2018年度股东大会决议通过的《关于2018年度利润分配预案的议案》，公司进行资本公积转增股本，以140,877,600.00股为基数每10股转增6股，共计转增84,526,560.00股，转增后公司总股本将增加至225,404,160.00股。上述股权变更于2019年6月28日办妥工商登记变更手续。

截止2019年06月30日，公司总股本为225,404,160.00股，其中有限售条件股份128,126,208.00股，占总股本的56.84%；无限售条件股份97,277,952.00股，占总股本的43.16%。

公司的注册地址：广东省中山市火炬开发区益围路10号1-3楼；法定代表人：龚俊强。营业期限：长期。

本公司所属光电行业，经营范围主要包括：生产经营各类光电镜头产品，新型电子元器件制造、图形图像识别和处理系统制造、模具制造及上述产品的售后服务；II类6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备（上述涉及许可经营的凭许可证经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至2019年06月30日，本公司之子公司包括：中山联合光电制造有限公司（以下简称联合光电制造公司），联合光电（香港）有限公司（以下简称联合光电香港公司），中山联合光电研究院有限公司（以下简称联合光电研究院公司），武汉联合一合立技术有限公司（以下简称武汉联合一合立公司），中山联合光电显示技术有限公司（以下简称联合光电显示公司）。

本集团合并财务报表范围包括联合光电制造公司、联合光电香港公司、联合光电研究院公司、武汉联合一合立公司、联合光电显示公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则规定，针对应收账款坏账准备计提、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本集团以一年（12个月）作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本集团除联合光电香港公司以外均以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合

并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，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损益。

本集团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，如果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，应当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投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负

债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ① 摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

#### ② 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外,本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

#### ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外,在初始确认时,本集团为了消除或显著减少会计错配,将部

分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金

融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### （8）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融

工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 11、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此公司将应收票据视为较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此公司对应收票据的固定坏账准备率为零。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则公司对该应收票据单计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

### (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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1-2年	15.00%	15.00%
2-3年	30.00%	30.00%
3-4年	50.00%	50.00%
4-5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

本公司将应收合并范围内子公司的应收款项及代收代扣款项等显著无回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

(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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### 13、应收款项融资

无

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 16、合同资产

无

## 17、合同成本

无

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置

价款与所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，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5	3.17
固定资产装修	年限平均法	5-10		10.00-20.00
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	5	5	19
检测设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (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。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

无

## 33、合同负债

无

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费以及其他短期薪酬等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于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产生，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 35、租赁负债

无

## 36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### 37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应调整负债。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，收入确认政策如下：

（1）本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常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，确认销售商品收入的实现。

本公司产品销售收入分为内销收入与外销收入，其收入确认时点分别为：国内销售以产品送达客户指定的交货地点，经客户授权人员验收并签收送货单作为风险报酬转移的时点，确认销售收入；国外销售以产品发运离境后，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬转移的时点，确认销售收入。

(2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时, 确认劳务收入的实现。在资产负债表日, 提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 按完工百分比法确认相关的劳务收入, 完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定; 提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并结转已经发生的劳务成本; 提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的, 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。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时, 确认让渡资产使用权收入的实现。

#### 40、政府补助

与资产相关的政府补助, 是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象, 本集团按照上述区分原则进行判断, 难以区分的, 整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量, 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 或对年末有确凿证据表明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时, 按照应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益。与日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认递延所得税资产。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布的《企业会计准则第 37 号-金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起实施。	第二届董事会第七次会议、第二届监事会第七次会议于 2019 年 4 月 18 日审议通过	

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	212,364,782.53	212,364,782.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	108,739,525.81	108,739,525.81	
应收账款	330,059,767.31	330,059,767.31	
应收款项融资			
预付款项	3,590,065.28	3,590,065.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,341,344.29	2,341,344.29	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	234,395,513.75	234,395,513.75	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	163,007,863.43	163,007,863.43	
流动资产合计	1,054,498,862.40		
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	39,867,447.63		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	226,449,513.82	226,449,513.82	
在建工程	60,314,856.98	60,314,856.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,259,729.74		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,509,864.15	6,509,864.15	
其他非流动资产	10,257,031.93	10,257,031.93	
非流动资产合计	366,658,444.25		
资产总计	1,421,157,306.65		
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	109,467,774.29	109,467,774.29	
应付账款	263,412,116.64	263,412,116.64	
预收款项	4,388,721.78	4,388,721.78	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	18,367,684.55	18,367,684.55	
应交税费	19,342,386.56	19,342,386.56	
其他应付款	90,662,350.25	90,662,350.25	
其中：应付利息	66,458.33	66,458.33	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	2,317,857.04	2,317,857.04	
其他流动负债	2,849,673.91	2,849,673.91	
流动负债合计	560,808,565.02		
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,991,601.74	2,991,601.74	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,271,693.11	13,271,693.11	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,263,294.85		
负债合计	577,071,859.87		
所有者权益：			
股本	140,069,600.00	140,069,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	531,015,223.76	531,015,223.76	
减：库存股	86,139,135.00	86,139,135.00	
其他综合收益	-68,403.46	-68,403.46	
专项储备			
盈余公积	28,480,444.28	28,480,444.28	
一般风险准备			
未分配利润	230,727,717.20	230,727,717.20	
归属于母公司所有者权益合计	844,085,446.78		
少数股东权益			
所有者权益合计	844,085,446.78		
负债和所有者权益总计	1,421,157,306.65		

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	200,358,830.56		
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	108,739,525.81		
应收账款	332,465,949.30	332,465,949.30	
应收款项融资			
预付款项	2,984,590.14		
其他应收款	4,356,084.04	4,356,084.04	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	234,395,513.75		
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	161,842,471.63		
流动资产合计	1,045,142,965.23		
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	101,367,447.63	101,367,447.63	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	192,826,875.19		
在建工程	60,314,856.98		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,259,729.74		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,505,845.66		
其他非流动资产	10,257,031.93		
非流动资产合计	394,531,787.13		
资产总计	1,439,674,752.36		
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00		
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	109,467,774.29		
应付账款	264,806,986.17		

预收款项	3,070,011.33		
合同负债			
应付职工薪酬	11,605,706.30		
应交税费	17,739,404.85		
其他应付款	118,066,962.07		
其中：应付利息	66,458.33		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	2,317,857.04		
其他流动负债	2,849,673.91		
流动负债合计	579,924,375.96		
非流动负债：			
长期借款	2,991,601.74		
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,271,693.11		
递延所得税负债			
其他非流动负债	0.00		
非流动负债合计	16,263,294.85		
负债合计	596,187,670.81		
所有者权益：			
股本	140,069,600.00		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	531,015,223.76		
减：库存股	86,139,135.00		
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	28,480,444.28		
未分配利润	230,060,948.51		
所有者权益合计	843,487,081.55		
负债和所有者权益总计	1,439,674,752.36		

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费及附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
联合光电制造公司	25%
联合光电研究院公司	20%
联合光电香港公司	16.5%
武汉联一合立公司	20%

#### 2、税收优惠

本公司于2017年11月9日被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，并获颁发《高新技术企业证书》（证书编号为：GR201744000554），有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，公司自2017年起三年内可继续享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

根据财政部和税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），子公司联合光电研究院公司和武汉联一合立公司符合小型微利企业的认定条件，适用20%的所得税优惠税率并减半征收所得税。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）的规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。子公司联合光电研究院公司和武汉联一合立公司符合进项税额加计递减政策，自2019年4月1日至今，可享受当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

### 3、其他

（1）根据财政部税务总局及海关总署公告2019年39号文规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

（2）根据财税[2019]13号财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。

## 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	663,068.60	311,234.74
银行存款	103,810,215.27	178,121,112.23
其他货币资金	39,561,677.85	33,932,435.56
合计	144,034,961.72	212,364,782.53
其中：存放在境外的款项总额	5,324,364.61	5,177,124.47

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	168,530,939.09	108,739,525.81
合计	168,530,939.09	108,739,525.81

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	103,349,764.43
合计	103,349,764.43

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,239,777.30	
合计	1,239,777.30	

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	239,353,595.83	100.00%	14,965,065.22	6.25%	224,388,530.61	347,431,698.63	100.00%	17,371,931.32	5.00%	330,059,767.31
其中：										
账龄分析法	239,353,595.83	100.00%	14,965,065.22	6.25%	224,388,530.61	347,431,698.63	100.00%	17,371,931.32	5.00%	330,059,767.31
合计	239,353,595.83	100.00%	14,965,065.22	6.25%	224,388,530.61	347,431,698.63	100.00%	17,371,931.32	5.00%	330,059,767.31

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：14,965,065.22

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	210,194,147.61	10,591,147.99	5.04%
1 至 2 年	29,159,448.22	4,373,917.23	15.00%
合计	239,353,595.83	14,965,065.22	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	210,194,147.61
1 至 2 年	29,159,448.22
合计	239,353,595.83

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	17,371,931.32	-2,406,866.61			14,965,065.22
合计	17,371,931.32	-2,406,866.61			14,965,065.22

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
------	---------	------

无

### （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：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额189,737,268.12元，占应收账款年末余额合计数的比例79.27%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额9,486,863.41元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

**7、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,418,730.94	100.00%	3,575,364.25	99.59%
1 至 2 年			14,701.03	0.41%
合计	6,418,730.94	--	3,590,065.28	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额5,167,274.82元，占预付款项年末余额合计数的比例80.50%。

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,106,920.74	2,341,344.29
合计	5,106,920.74	2,341,344.29

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借款	3,714,982.07	1,673,219.90
押金	785,940.96	226,700.00
保证金	719,648.79	730,927.25
备用金	491,220.74	255,722.85
其他	256,509.63	10,817.98
合计	5,968,302.19	2,897,387.98

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		556,043.69		
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		305,337.76		
2019 年 6 月 30 日余额		861,381.45		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,250,600.58
1 至 2 年	1,155,416.17
2 至 3 年	71,285.44
3 年以上	491,000.00
3 至 4 年	25,000.00
4 至 5 年	7,000.00
5 年以上	459,000.00
合计	5,968,302.19

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	556,043.69	305,337.76		861,381.45
合计	556,043.69	305,337.76		861,381.45

无

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
------	---------	------

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	424,000.00	1 年以内	7.10%	21,200.00
第一名	押金	45,000.00	1-2 年	0.75%	6,750.00
第一名	押金	23,000.00	2-3 年	0.39%	6,900.00
第一名	押金	25,000.00	3-4 年	0.42%	12,500.00
第二名	保证金	512,330.00	1-2 年	8.58%	76,849.50
第三名	个人借款	350,000.00	1 年以内	5.86%	17,500.00
第三名	个人借款	58,000.00	5 年以上	0.97%	58,000.00
第四名	个人借款	335,000.00	1 年以内	5.61%	16,750.00
第五名	个人借款	250,000.00	1 年以内	4.19%	12,500.00
合计	--	2,022,330.00	--	33.88%	228,949.50

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
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	98,673,817.74	4,819,964.67	93,853,853.07	100,512,518.00	6,102,661.21	94,409,856.79
在产品	25,621,847.04		25,621,847.04	23,389,967.51		23,389,967.51
库存商品	69,079,193.50	3,841,594.08	65,237,599.42	58,236,175.77	2,931,098.15	55,305,077.62
发出商品	17,971,382.33		17,971,382.33	8,979,744.90		8,979,744.90
委托加工物资	57,230,343.91		57,230,343.91	52,310,866.93		52,310,866.93
合计	268,576,584.52	8,661,558.75	259,915,025.77	243,429,273.11	9,033,759.36	234,395,513.75

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

否

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

否

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

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,102,661.21	3,449,719.31		4,732,415.85		4,819,964.67
库存商品	2,931,098.15	3,649,621.31		2,739,125.38		3,841,594.08
合计	9,033,759.36	7,099,340.62		7,471,541.23		8,661,558.75

(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：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	5,194,194.64	3,007,863.43
理财产品	180,000,000.00	160,000,000.00
合计	185,194,194.64	163,007,863.43

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

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

							准备	
--	--	--	--	--	--	--	----	--

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
中山联合 光电股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	39,867,44 7.63			-288,124. 68						39,579,32 2.95	
小计	39,867,44 7.63			-288,124. 68						39,579,32 2.95	
二、联营企业											
合计	39,867,44 7.63			-288,124. 68						39,579,32 2.95	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	310,902,289.77	226,449,513.82
合计	310,902,289.77	226,449,513.82

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	固定资产装 修	机器设备	运输设备	检测设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原 值：								
1.期初余 额	81,721,713.1 4	43,992,577.2 2	173,813,903. 23	2,689,838.32	11,101,173.8 9	5,670,108.01	14,050,051.8 9	333,039,365. 70
2.本期增 加金额	53,031,954.5 8	13,837,701.7 3	29,946,398.1 8	558,981.66	396,747.41	997,409.98	59,745.75	98,828,939.2 9
(1) 购 置			29,946,398.1 8	558,981.66	396,747.41	997,409.98	59,745.75	31,959,282.9 8
(2) 在 建工程转入	53,031,954.5 8	13,837,701.7 3						66,869,656.3 1
(3) 企 业合并增加								

3.本期减少金额				213,900.00			78,079.44	291,979.44
(1) 处置或报废								
4.期末余额	134,753,667.72	57,830,278.95	203,760,301.41	3,034,919.98	11,497,921.30	6,667,517.99	14,031,718.20	431,576,325.55
二、累计折旧								
1.期初余额	8,933,550.65	15,511,656.51	64,075,778.54	2,181,049.67	4,737,033.68	3,528,986.38	7,621,796.45	106,589,851.88
2.本期增加金额	1,253,567.88	2,319,724.08	8,692,818.02	186,905.05	612,569.35	438,231.98	817,798.07	14,321,614.43
(1) 计提								
3.本期减少金额				203,205.00			34,225.53	237,430.53
(1) 处置或报废								
4.期末余额	10,187,118.53	17,831,380.59	72,768,596.56	2,164,749.72	5,349,603.03	3,967,218.36	8,405,368.99	120,674,035.78
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4.期末余额	124,566,549.20	39,998,898.36	130,991,704.90	870,170.26	6,148,318.27	2,700,299.63	5,626,349.21	310,902,289.80
四、账面价值								

1.期末账面价值	124,566,549.20	39,998,898.36	130,991,704.90	870,170.26	6,148,318.27	2,700,299.63	5,626,349.21	310,902,289.80
2.期初账面价值	72,788,162.49	28,480,920.71	109,738,124.69	508,788.65	6,364,140.21	2,141,121.63	6,428,255.44	226,449,513.82

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,921,872.74	60,314,856.98
合计	3,921,872.74	60,314,856.98

(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	897,943.55		897,943.55	57,827,034.81		57,827,034.81
设备	3,023,929.19		3,023,929.19	2,487,822.17		2,487,822.17
合计	3,921,872.74		3,921,872.74	60,314,856.98		60,314,856.98

(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
中山市火炬开发区益围路 12 号房产	13,508,135.76	13,508,135.76	0.00	13,508,135.76		0.00	100.00%	验收				其他
中山市火炬开发区益围路 12 号房地产	47,766,000.00	44,318,899.05	9,042,621.55	53,361,520.60		0.00	100.00%	验收				募股资金
其他			897,943.55			897,943.55						
合计	61,274,135.76	57,827,034.81	9,940,565.10	66,869,656.36	0.00	897,943.55	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

### 26、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	23,522,820.78			4,490,510.34	28,013,331.12
2.本期增加金额				624,827.56	624,827.56
(1) 购置				624,827.56	
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	23,522,820.78			5,115,337.90	28,638,158.68
二、累计摊销					
1.期初余额	2,369,200.64			2,384,400.74	4,753,601.38
2.本期增加金额	250,370.22			388,123.47	638,493.69
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,619,570.86			2,772,524.21	5,392,095.07
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	20,903,249.92			2,342,813.69	23,246,063.61
2.期初账面价值	21,153,620.14			2,106,109.60	23,259,729.74

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,440,160.44	3,670,042.55	26,952,074.29	4,040,801.90
政府补助	14,696,530.06	2,204,479.51	16,121,367.02	2,418,205.05
股份支付	3,563,999.27	534,599.89	339,048.00	50,857.20
合计	42,700,689.77	6,409,121.95	43,412,489.31	6,509,864.15

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,409,121.95		6,509,864.15

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	17,346,940.96	10,257,031.93
合计	17,346,940.96	10,257,031.93

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	117,000,000.00	50,000,000.00
合计	117,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：截止2019年06月30日本公司向兴业银行股份有限公司中山分行借入人民币借款117,700,000.00元，借款方式为保证。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	131,181,978.69	109,467,774.29
合计	131,181,978.69	109,467,774.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	166,118,536.47	263,409,416.63
1-2 年		2,700.01
合计	166,118,536.47	263,412,116.64

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,702,296.50	4,135,761.78
1-2 年	502,960.00	252,960.00
合计	5,205,256.50	4,388,721.78

#### (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
预收客户 1	252,960.00	订单尚未完结
预收客户 2	250,000.00	研究开发进行中
合计	502,960.00	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,879,485.48	76,508,740.26	77,994,615.79	16,393,609.95
二、离职后福利-设定提存计划	488,199.07	3,127,660.53	2,944,871.64	670,987.96
合计	18,367,684.55	79,636,400.79	80,939,487.43	17,064,597.91

### (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	17,668,073.48	70,240,255.08	71,761,823.79	16,146,504.77
2、职工福利费		4,922,107.89	4,922,107.89	
3、社会保险费	100,996.00	528,518.23	532,851.05	96,663.18
其中：医疗保险费	73,111.80	376,542.86	380,687.34	68,967.32

工伤保险费	9,640.37	36,201.83	41,632.31	4,209.89
生育保险费	18,243.83	115,773.54	110,531.40	23,485.97
4、住房公积金	110,416.00	747,579.06	717,593.06	140,402.00
5、工会经费和职工教育经费		70,280.00	60,240.00	10,040.00
合计	17,879,485.48	76,508,740.26	77,994,615.79	16,393,609.95

### (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	475,534.90	3,046,641.35	2,867,332.68	654,843.57
2、失业保险费	12,664.17	81,019.18	77,538.96	16,144.39
合计	488,199.07	3,127,660.53	2,944,871.64	670,987.96

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	882,772.86	4,265,284.29
企业所得税	3,087,706.17	14,289,062.02
个人所得税	1,157,684.27	161,881.82
城市维护建设税	59,743.91	339,186.94
教育费附加	42,674.22	242,276.40
房产税	555,200.82	44,092.25
土地使用税	34,179.21	602.84
合计	5,819,961.46	19,342,386.56

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		66,458.33
其他应付款	74,836,067.09	90,595,891.92
合计	74,836,067.09	90,662,350.25

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		66,458.33
合计		66,458.33

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：

无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**(3) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	69,330,834.50	86,139,135.00
劳务费	2,373,570.61	2,301,480.17
电费	1,423,550.05	718,367.36
员工互助金	434,364.70	394,859.70
员工代扣款	370,929.15	344,860.52
快递费	328,732.14	423,083.63
押金	285,080.40	
其他	150,208.24	164,959.18
税费	95,297.30	80,146.36
清洁费	43,500.00	29,000.00
合计	74,836,067.09	90,595,891.92

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,572,068.14	2,317,857.04
合计	2,572,068.14	2,317,857.04

其他说明：

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	2,849,673.90	2,849,673.91
合计	2,849,673.90	2,849,673.91

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款/保证借款	1,681,364.95	2,991,601.74
合计	1,681,364.95	2,991,601.74

长期借款分类的说明：

本公司向汇丰银行（中国）有限公司中山利和广场支行借入人民币借款1,731,912.67元，借入日元借款39,972,766.67元（折合人民币期末余额为2,521,520.42元），总计期末余额为4,253,433.09元，其中1年内到期的借款为2,572,068.14元，借款利率为：每笔人民币贷款的利率为定息日适用的央行贷款基准利率的105%，每笔美元贷款的利率为定息日适用的、适用于与该利息期限相当的与该笔贷款同币种的贷款的LIBOR的另加2.5%年率，每笔欧元或日元贷款的利率为贷款人的资金成本另加2%年率。

借款方式为保证和质押：1、龚俊强、邱盛平、肖明志为本公司向汇丰银行（中国）有限公司中山利和广场支行最高额880万美元债务提供连带责任保证，债务期间为保证协议签订之日起（2017年11月1日）至银行收到有效的终止通知后满一个日历月之日止，具体详见十、(二)关联交易；2、本公司以现有和将有的对浙江宇视科技有限公司、杭州海康威视科技有限公司、浙江大华智联有限公司的所有应收账款向汇丰银行（中国）有限公司中山利和广场支行进行质押，质押的最高债务金额为880万美元，债务期间为2016年12月2日至2021年12月2日。

其他说明，包括利率区间：

无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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
合计	--	--	--							

##### (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	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,271,693.11		1,424,836.95	11,846,856.16	与资产相关的政府补助
合计	13,271,693.11		1,424,836.95	11,846,856.16	--

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
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

政府补助项目	年初	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他	年末	与资产相关/与
	余额						
超精密光学（纳米精度）玻璃制造技术的研发和产业化项目	3,856,939.21			550,000.00		3,306,939.21	与资产相关
10MP超高分辨率光学成像系统研发及产业化项目	189,090.91			31,515.15		157,575.76	与资产相关
广东省科技型中小企业技术创新专项资金项目高像素、小体积数码相机光学变焦摄像头项目	81,236.00			10,596.00		70,640.00	与资产相关
10MP超高分辨率光学成像系统研发及产业化项目	1,245,000.00			160,000.00		1,085,000.00	与资产相关
超高清4K成像技术的研发和产业化项目	385,000.00			35,000.00		350,000.00	与资产相关
超高清4K成像技术的研发和产业化	91,666.67			25,000.00		66,666.67	与资产相关
先进光电镜头产品及超精密光学组件研制项目	11,333.32			34,000.00		-22,666.68	与资产相关
超精密光学模具加工中心建设项目	65,833.33			5,000.00		60,833.33	与资产相关
高端光电镜头产品智能制造自动化技术改造项目	95,380.00			7,530.00		87,850.00	与资产相关
高端光电镜头产品智能制造自动化技术改造项目，设备专项资金15.06万	95,380.00			7,530.00		87,850.00	与资产相关
购买工作母机补贴	238,680.00			21,060.00		217,620.00	与资产相关
超高清安防变焦光学摄像镜头的研发和产业化50万专项资金	296,666.67			20,000.00		276,666.67	与资产相关
应用于高清数字显示的超短焦光学镜头研发和产业化	948,262.59			60,000.00		888,262.59	与资产相关
中山市光学成像（联合光电）工程实验室	330,000.00			20,000.00		310,000.00	与资产相关
高端光电镜头产品智能制造自动化技术改造项目	3,377,975.04			308,259.36		3,069,715.68	与资产相关
中山市经济和信息化局400师苑小区项目资助（基于超高清显示的4K数字电视光电模组研发）	1,036,635.51			66,168.22		970,467.29	与资产相关
中山市经济和信息化局技术改造专题中府办处（2018年中山市工业发展专项资金（技术改造专题项目））	926,613.86			63,178.22		863,435.64	与资产相关
合计	13,271,693.11	-	-	1,424,836.95	-	11,846,856.16	-

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	140,069,600.00	808,000.00		84,526,560.00		85,334,560.00	225,404,160.00

其他说明：

注：股本本年增加808,000.00元系根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分本公司有关规则的规定，本公司完成向激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票登记工作，截至2019年1月15日，本公司已收到武卫高、李中杰等31人缴纳的限制性股票认购款9,033,440.00元，其中新增注册资本（股本）为人民币808,000.00元，增加资本公积人民币8,225,440.00元。公司截止2019年1月30日的股本为人民币140,877,600.00元。

另，增加84,526,560.00元系根据公司2019年4月18日召开的第二届董事会第七次会议审议通过的《关于2018年度利润分配预案的议案》，以及2019年5月10日召开的2018年度股东大会决议通过的《关于2018年度利润分配预案的议案》，公司进行资本公积转增股本，以140,877,600.00股为基数每10股转增 6 股，共计转增84,526,560.00股，转增后公司总股本将增加至225,404,160.00股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	502,135,714.18	16,463,445.85	84,526,560.00	434,072,600.03
其他资本公积	28,879,509.58	4,650,727.99	8,238,005.85	25,292,231.72
合计	531,015,223.76	21,114,173.84	92,764,565.85	459,364,831.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年股本溢价增加 16,463,445.85元，其中：8,225,440.00元系本公司收到限制性股票认购款，8,238,005.85元系本公司达到解禁条件的限制性股票，所计提的股份支付由其他资本公积转入股本溢价。股本溢价减少84,526,560.00元主要系公积金转增股本所致。

其他资本公积本年增加4,650,727.99元主要系计提公司授予员工的股份支付。减少8,238,005.85元系本公司达到解禁条件的限制性股票，所计提的股份支付由其他资本公积转入股本溢价。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购义务	86,139,135.00	9,033,440.00	25,841,740.50	69,330,834.50

合计	86,139,135.00	9,033,440.00	25,841,740.50	69,330,834.50
----	---------------	--------------	---------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加9,033,440.00元主要系就股权激励回购义务确认库存股，减少25,841,740.50元系本公司达到解禁条件的限制性股票无需回购。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-68,403.46					520.99		-67,882.47
外币财务报表折算差额	-68,403.46					520.99		-67,882.47
其他综合收益合计	-68,403.46					520.99		-67,882.47

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,480,444.28	3,037,061.50		31,517,505.78
合计	28,480,444.28	3,037,061.50		31,517,505.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年盈余公积增加主要系按照净利润的10%计提法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	230,727,717.20	191,782,377.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		0.00
调整后期初未分配利润	230,727,717.20	191,782,377.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,503,397.96	72,318,120.94
减：提取法定盈余公积	3,037,061.50	7,109,730.89
应付普通股股利	42,263,280.00	26,263,050.00
期末未分配利润	211,930,773.66	230,727,717.20

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	526,028,525.16	411,851,069.00	469,906,721.59	367,186,135.68
其他业务	5,464,826.84	4,149,090.25	11,009,201.70	7,535,519.25
合计	531,493,352.00	416,000,159.25	480,915,923.29	374,721,654.93

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	579,445.95	236,130.39
教育费附加	415,544.65	195,197.17
房产税	606,868.55	479,235.90
土地使用税	34,658.73	22,672.13

车船使用税		1,320.00
印花税	375,749.44	348,079.20
合计	2,012,267.32	1,282,634.79

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发费	3,271,323.50	1,220,004.19
快递费	1,277,677.40	1,278,993.66
职工薪酬	1,846,520.24	965,371.01
其他	607,488.23	739,595.59
合计	7,003,009.37	4,203,964.45

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,946,119.83	11,660,887.97
摊销、折旧费	2,550,390.33	2,638,188.68
股份支付	4,650,727.99	13,817,762.51
劳务费	2,271,785.75	609,946.94
其他	3,730,445.61	3,072,002.41
合计	28,149,469.51	31,798,788.51

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	30,282,066.07	20,751,666.24
直接材料	16,199,224.99	9,287,497.06
检测费	193,669.26	94,022.49
燃料动力	386,276.47	607,248.30
与研发活动有关的其他费用	7,622,841.55	5,783,374.68

折旧与摊销	2,635,060.86	3,296,724.28
合计	57,319,139.20	39,820,533.05

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,285,310.48	1,424,068.62
减：利息收入	404,633.97	532,128.61
加：汇兑损失	-652,445.43	-1,400,783.92
加：其他支出	161,009.90	141,962.88
合计	389,240.98	-366,881.03

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
"一种低温漂低成本高像素红外共焦光学系统"专利金奖补助款		80,000.00
2017 年度促进外贸稳增长专项资金补助		41,460.00
2017 年度广东省科学技术奖		100,000.00
企业三级安全生产标准化补助		
视频监控系统高速高清摄像光学镜头		
一种应用于高像素手机、超薄高像质照相机的广角光学镜头		
一种低温漂低成本高像素红外共焦光学系统		
一种应用于镜头装置的传动结构		
一种带光电检测装置的步进光圈装置		
一种应用于高像素手机、超薄高像质照相机的广角光学镜头		
一种可调整偏芯的塑胶光学镜片模具结构		
一种可变光圈装置		
一种手机镜头		

小口径塑胶光学镜片模具模仁嵌合装置		
一种小型光学镜头		
一种光学定焦系统		
先进光电镜头产品及超精密光学组件研制和产业化技术改造项目		
高新技术产品补助经费		
超高清 4K 成像技术的研发和产业化		
鼓励先进装备制造企业提高研发费用		
企事业单位发明专利增长资助		
超精密光学（纳米精度）玻璃模造技术的研发和产业化项目	550,000.00	550,000.00
10MP 级超高分辨率光学成像系统研发及产业项目	31,515.15	48,484.84
广东省科技型中小企业技术创新专项资金项目高像素、小体积数码相机光学变焦摄像头项目	10,596.00	10,596.00
10MP 级超高分辨率光学成像系统研发及产业项目	160,000.00	160,000.00
超高清 4K 成像技术的研发和产业化项目	35,000.00	35,000.00
超高清 4K 成像技术的研发和产业化	25,000.00	25,000.00
先进光电镜头产品及超精密光学组件研制项目	34,000.00	34,000.00
超精密光学模具加工中心建设项目	5,000.00	5,000.00
高端光电镜头产品智能制造自动化技术改造项目	7,530.00	7,530.00
高端光电镜头产品智能制造自动化技术改造,设备专项资金	7,530.00	7,530.00
购买工作母机补贴	21,060.00	21,060.00
超高清安防变焦光学摄像镜头的研发和产业化专项资金	20,000.00	20,000.00
应用于高清激光显示的超短焦光学镜头研发和产业化	60,000.00	60,000.00
中山市光学成像（联合光电）工程实验室	20,000.00	3,333.34
高端光电镜头产品智能制造自动化技术改造项目	308,259.36	

中山市经济和信息化局 4K 师范小区项目资助（基于超高清显示的 4K 激光电视光电模组研发）	66,168.22	
中山市经济和信息化局技术改造专题中府办处（2018 年中山市工业发展专项资金（技术改造专题项目））	63,178.22	
中山市商务局 2017 年度外贸稳增长专项资金	21,681.00	
财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告：进项税额加计递减政策	3,000.38	
合计	1,449,518.33	1,208,994.18

## 68、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	-288,124.68	
理财产品投资收益	2,290,911.22	895,151.83
合计	2,002,786.54	895,151.83

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-305,337.76	

应收账款坏账损失	2,406,866.10	
合计	2,101,528.34	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	3,120,439.98
二、存货跌价损失	-7,099,340.62	-6,490,273.91
合计	-7,099,340.62	-3,369,833.93

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	77,214.58	891,385.06

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,772.00	2,043,800.00	1,772.00
其他		12,000.00	
合计	1,772.00	2,055,800.00	1,772.00

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
第四届珠洽 会展品运输 补贴款	中山市工业 和信息化局	补助				1,772.00	0.00	与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	520,000.00	20,000.00	520,000.00
非流动资产毁损报废损失	4,387.10	5,360.10	4,387.10
其他	328.00		328.00
合计	524,715.10	25,360.10	524,715.10

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-7,975,309.72	1,170,849.70
递延所得税费用	100,742.20	-1,451,006.10
合计	-7,874,567.52	-280,156.40

### (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	18,628,830.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,794,324.57
子公司适用不同税率的影响	1,028,019.14
调整以前期间所得税的影响	-11,517,493.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-179,417.90
所得税费用	-7,874,567.52

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注“七、57 其他综合收益”相关内容。。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	423,403.55	532,128.61
政府补助	433,920.60	2,265,260.00
往来款	23,453.00	26,000.00
其他	5,537,670.47	52,729,684.04
合计	6,418,447.62	55,553,072.65

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
往来款	26,956,677.46	514,463.90
水电、租赁	7,189,571.28	5,313,544.92
市场开发费	546,662.21	540,615.43
差旅费	962,533.34	1,109,071.16
快递费	2,487,066.24	1,418,687.48
其他	8,098,543.07	9,967,243.98
合计	46,241,053.60	18,863,626.87

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

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市中介费		329,576.68
合计		329,576.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,503,397.96	31,391,522.03
加：资产减值准备	4,997,812.28	3,369,833.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,084,183.90	13,424,042.84
无形资产摊销	638,493.69	536,365.26
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）	-77,214.58	-891,385.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,715.10	5,360.10
财务费用（收益以“-”号填列）	389,240.98	-783,966.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,002,786.54	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	100,742.20	-1,451,006.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,147,311.41	-67,856,926.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-249,901,747.72	63,841,787.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	118,619,870.74	-48,657,747.85
其他	73,975,443.30	

经营活动产生的现金流量净额	-37,815,160.10	-7,072,120.05
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	104,473,283.87	101,824,501.48
减：现金的期初余额	178,432,346.97	54,126,778.71
加：现金等价物的期末余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	-73,959,063.10	47,697,722.77

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	104,473,283.87	178,432,346.97
其中：库存现金	663,068.60	311,234.74
可随时用于支付的银行存款	103,810,215.27	178,121,112.23
三、期末现金及现金等价物余额	104,473,283.87	178,432,346.97

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	103,349,764.43	质押用于开具银行承兑汇票
其他货币资金	39,561,677.85	银行承兑汇票保证金
应收账款	0	浙江宇视科技有限公司、杭州海康威视科技有限公司、浙江大华智联有限公司的应收账款质押借款
合计	142,911,442.28	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,643,177.54	6.8747000	25,045,752.63
欧元			
港币	4,296.78	0.8796600	3,779.71
英镑	6,000.00	8.7113000	52,267.80
台币	757,231.00	0.22200	168,105.28
日元	650,429.00	0.0638160	41,507.78
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

日元	16,643,566.67	0.0638160	1,062,125.85
其他应收账款			
其中：美元	6,504.16	6.8747000	44,714.15
预付账款			
其中：日元	108,379,500.00	0.0638160	6,916,346.17
应付职工薪酬			
其中：台币	18,157.00	0.22200	4,030.85
应付账款			
其中：日元	7,689,000.00	0.0638160	490,681.22
预收账款			
其中：美元	164,741.40	6.8747000	1,132,547.70
其他应付款			
其中：台币	2,016.00	0.22200	447.55
一年内到期的长期借款			
其中：日元	23,329,200.00	0.0638160	1,488,776.23

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
详见第十节七-67	1,449,518.33	其他收益	1,449,518.33
详见第十节七-74	1,772.00	营业外收入	1,772.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
联合光电制造公司	中山	中山	生产经营各类光电镜头产品及售后服务	100.00%		设立
联合光电香港公司	香港	香港	批发及贸易		100.00%	设立
联合光电研究院公司	中山	中山	光电镜头产品、职能装备的技术开发等	100.00%		设立
武汉联一合立公司	武汉	武汉	光电镜头产品、职能装备的技术开发等	100.00%		设立
联合光电显示公司	中山	中山	光电显示技术推广服务等	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	
中山联合光电股权投资合伙企业（有限合伙）	中山	中山	股权投资	20.00%		权益法

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
流动资产	118,296,614.79	80,837,238.17
其中：现金和现金等价物	73,190,614.74	41,236,578.17
非流动资产	79,600,000.00	0.00
资产合计	197,896,614.79	80,837,238.17
归属于母公司股东权益	197,896,614.79	80,837,238.17
按持股比例计算的净资产份额	39,579,322.96	39,867,447.63
财务费用	-261,642.01	0.00
净利润	-1,440,623.38	0.00
综合收益总额	-1,440,623.38	0.00

其他说明

根据合伙协议的规定，中山联合光电股权投资合伙企业（有限合伙）注册资金为2亿元，其中本公司首期出资额为4000万元，各股东首期出资额应于2019年8月31日前缴足。截止至2019年06月30日，中山联合光电股权投资合伙企业（有限合伙）已收到中山联合光电科技股份有限公司投资款4000万元；收到广东博源基金管理有限公司投资款200万元；收到共青城博源联丰创业投资合伙企业投资款3950万元。由于各股东首期出资款尚未出资完毕，按持股比例计算的净资产份额根据本公司实际出资额和按照20%持股比例计算应享有的合营企业2019年度投资收益计算得出。

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

控制股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
龚俊强	16.8397%	17.5192%
邱盛平	7.3398%	7.3398%
肖明志	5.2301%	5.2301%

注：龚俊强持有本公司16.8397%的股权，对本公司的表决权比例17.5192%，其中直接持有公司10.7245%的股权，通过正安县中联光企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有本公司6.1152%的股权，通过正安县中联光企业管理合伙企业（有限合伙）而获得对本公司的表决权比例为6.7947%。

本企业最终控制方是龚俊强、邱盛平、肖明志。

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附注九、在其他主体中的权益。

### 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
中山联合光电股权投资合伙企业（有限合伙）	合营企业

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
广东鲲鹏智能机器设备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
光博投资有限公司	持股 5%以上股东
深圳市南海成长创科投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
君联和盛（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
正安县中联光企业管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东

其他说明

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
				是

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
龚俊强、邱盛平、肖明志、蔡宾、谢晋国	200,000,000.00	2015年06月04日	2020年06月04日	否
龚俊强、邱盛平、肖明志	45,000,000.00	2015年04月17日	2020年04月17日	否
龚俊强	300,000,000.00	2017年06月20日	2027年09月10日	否
龚俊强、邱盛平、肖明志	29,403,900.00	2017年11月01日		否
龚俊强、邱盛平、肖明志	100,000,000.00	2019年06月18日	2020年06月17日	否
龚俊强、邱盛平、肖明志	76,000,000.00	2018年03月20日	2019年06月18日	是

关联担保情况说明

1、龚俊强、邱盛平、肖明志、蔡宾、谢晋国自愿为本公司向兴业银行股份有限公司中山分行发生的债务提供连带责任保证，最高额保证合同编号：兴银粤借保字（中山）第201506040412-1号。截止2019年06月30日，本公司向兴业银行股份有限公司中山分行借入人民币短期借款 117,000,000.00 元。

2、龚俊强、邱盛平、肖明志为本公司向中国工商银行股份有限公司中山高新技术开发区支行最高额4,500万元贷款提供连带责任保证，最高额保证合同编号：2015年20110229G字第93572501号。

3、龚俊强为本公司向中国建设银行股份有限公司中山市分行最高额30,000万元贷款提供连带责任保证，最高额保证合同编号：2017年保字第70号。

4、龚俊强、邱盛平、肖明志为本公司向汇丰银行（中国）有限公司中山利和广场支行最高额880万美元债务提供连带责任保证，债务期间为保证协议签订之日起（2017年11月1日）至银行收到有效的终止通知后满一个日历年之日止。截止2019年06月30日，本公司向汇丰银行（中国）有限公司中山利和广场支行借入人民币借款1,731,912.67元，借入日元借款39,972,766.67元（折合人民币期末余额为 2,550,902.08元），总计期末余额为4,282,814.75元，其中1年内到期的借款为2,572,068.14元。

5、龚俊强、邱盛平、肖明志为本公司向招商银行股份有限公司中山分行最高额10,000万元授信额度贷款提供连带责任担保，最高额不可撤销担保书编号：757XY201900777901号、757XY201900777902号、757XY201900777903号。

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

#### （8）其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位：元

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

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
--	--	------	------	------	------

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	8,238,005.85
公司本期失效的各项权益工具总额	1,637,240.40
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	首次部分股票期权行权价格范围 33.45 元/股，合同剩余期 18 个月；预留部分股票期权行权价格范围 13.78 元/股，合同剩余期 30 个月
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	0

其他说明

1.2019年1月24日，公司公告了《关于2017年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权与限制性股票登记完成的公告》，公司完成了2017年股票期权与限制性股票激励计划预留部分授予股票期权与限制性股票的登记工作，向14名激励对象授予26.20万份股票期权，向31名激励对象授予80.80万股限制性股票。本次激励计划预留授予的股票期权行权价格为22.35元/股、限制性股票授予价格为11.18元/股。

2.2019年3月5日，公司召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次，审议通过了《关于公司2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权/解除限售期可行权/可解除限售条件成就的议案》。根据《激励计划》的相关规定，首次授予部分第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件已成就，首次授予股票期权的12名激励对象在第一个行权期可行权股票期权数量为294,480份，首次授予限制性股票的30名激励对象在第一个解除限售期可解除限售的限制性股票数量为956,880股。

3.2018年年度权益分派方案已获2019年5月10日召开的2018年度股东大会审议通过，并于2019年5月30日披露了《2018年年度权益分派实施公告》（2019-039）。公司2018年年度权益分派方案为：以公司现有总股本140,877,600.00股为基数，向

全体股东每10股派3.000000元人民币现金（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6.000000股。公司2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予未行权的股票期权数量由981,600调整为1,570,560股，首次授予股票期权的行权价格由53.82元/股调整为33.45元/股，预留授予未行权的股票期权数量由262,000股调整为419,200股，预留授予股票期权的行权价格由22.35元/股调整为13.78元/股；首次授予未解除限售的限制性股票数量由2,232,720股调整为3,572,352股，首次授予限制性股票的授予价格由26.82元/股调整为16.58元/股，预留未解除限售的限制性股票数量由808,000股调整为1,292,800股，预留授予限制性股票的授予价格由11.18元/股调整为6.80元/股。

## 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	本次激励计划首次授予股票期权与限制性股票的授予日为2017年12月15日。预留权益的授予日为2018年11月29日。根据授予日股票收盘价结合股票期权行权价格和限制性股票授予价格确认授予日权益工具公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	首次授予权益：在等待期内，各年度（2017年度至2019年度）以未扣除股权激励成本前的净利润分别不低于2016年度净利润的10%、30%和45%。预留权益：在等待期内，各年度（2018年度至2020年度）以未扣除股权激励成本前的净利润分别不低于2016年度净利润的30%、45%和60%。个人绩效考核评级为优秀、良好、合格，则激励对象按照计划规定比例行权首次授予和预留的股票期权和限制性股票。
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	33,530,237.57
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,291,369.22

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

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	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	242,196,210.62	100.00%	14,924,880.36	6.16%	227,271,330.26	349,797,695.76	100.00%	17,331,746.46	4.98%	332,465,949.30
其中：										
合计	242,196,210.62	100.00%	14,924,880.36	6.16%	227,271,330.26	349,797,695.76	100.00%	17,331,746.46	4.98%	332,465,949.30

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：14,924,880.36

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	213,036,762.40	10,550,963.13	5.00%
1 至 2 年	29,159,448.22	4,373,917.23	15.00%
合计	242,196,210.62	14,924,880.36	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：



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：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额189,737,268.12元，占应收账款年末余额合计数的比例78.34%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额9,486,863.41元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,448,399.45	4,356,084.04
合计	9,448,399.45	4,356,084.04

**(1) 应收利息**

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

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

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	4,725,281.89	2,198,282.01
个人借款	3,714,982.07	1,673,219.90
备用金	355,698.40	182,380.47
押金	528,000.00	123,200.00
保证金	719,648.79	717,927.25
水电费	153,354.67	
其他	103,154.96	7,457.98
合计	10,300,120.78	4,902,467.61

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		556,043.69		
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		295,677.64		
2019 年 6 月 30 日余额		851,721.33		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,582,419.17
1 年以内（含 1 年）	8,582,419.17
1 至 2 年	1,155,416.17
2 至 3 年	71,285.44
3 年以上	491,000.00
3 至 4 年	25,000.00
4 至 5 年	7,000.00
5 年以上	459,000.00
合计	10,300,120.78

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	556,043.69	295,677.64		851,721.33
合计	556,043.69	295,677.64		851,721.33

无

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

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	424,000.00	1年以内	4.12%	21,200.00
第一名	押金	45,000.00	1-2年	0.44%	6,750.00
第一名	押金	23,000.00	2-3年	0.22%	6,900.00
第一名	押金	25,000.00	3-4年	0.24%	12,500.00
第二名	保证金	512,330.00	1-2年	4.97%	76,849.50
第三名	个人借款	350,000.00	1年以内	3.40%	17,500.00
第三名	个人借款	58,000.00	5年以上	0.56%	58,000.00
第四名	个人借款	335,000.00	1年以内	3.25%	16,750.00
第五名	个人借款	250,000.00	1年以内	2.43%	12,500.00
合计	--	2,022,330.00	--	19.63%	228,949.50

## 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

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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	96,000,000.00		96,000,000.00	61,500,000.00		61,500,000.00
对联营、合营企业投资	39,579,322.95		39,579,322.95	39,867,447.63		39,867,447.63
合计	135,579,322.95		135,579,322.95	101,367,447.63		101,367,447.63

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账)	本期增减变动	期末余额(账面)	减值准备期末

	面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	价值)	余额
全资子公司	61,500,000.00	34,500,000.00				96,000,000.00	
合计	61,500,000.00	34,500,000.00				96,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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											
	39,867,44 7.63		-288,124. 68							39,579,32 2.95	
小计	39,867,44 7.63		-288,124. 68							39,579,32 2.95	
二、联营企业											
合计	39,867,44 7.63									39,579,32 2.95	

(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	525,929,043.52	411,851,069.00	469,906,721.59	368,894,755.48
其他业务	5,267,384.59	6,601,553.22	10,806,483.77	7,535,519.25
合计	531,196,428.11	418,452,622.22	480,713,205.36	376,430,274.73

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-288,124.68	

理财产品投资收益	2,290,911.22	895,151.83
合计	2,002,786.54	895,151.83

## 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	77,214.58	处置固定资产损益。
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）	1,446,517.96	高端光电镜头产品智能制造自动化技术改造等项目等政府补助。
委托他人投资或管理资产的损益	2,290,911.22	理财收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-519,992.73	
减：所得税影响额	495,132.98	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	2,799,518.05	--

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	3.06%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.74%	0.11	0.11

#### 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、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2019年半年度报告原件。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

中山联合光电科技股份有限公司

法定代表人：龚俊强

2019年 8月 29 日