



路维光电

NEEQ : 833550

深圳市路维光电股份有限公司

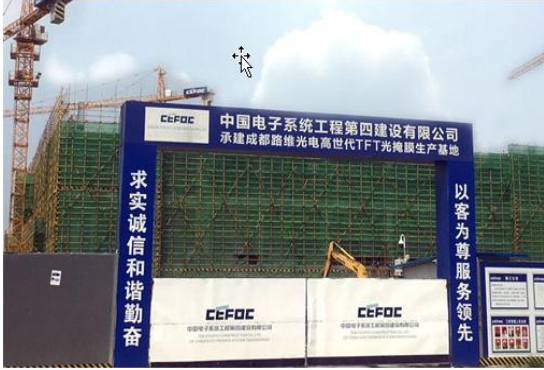
Shenzhen Newway Photomask Making Co., Ltd



半年度报告

2018

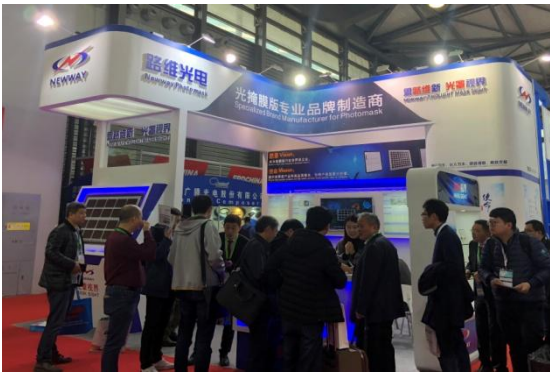
## 公司半年度大事记



2018年1月成都路维光电有限公司高世代光掩膜版项目于成都启动并举行奠基仪式。上半年，各项建设工作有条不紊地推进。该项目建成后将成为我国最大的掩膜版制造基地，涵盖G11及以下Mask生产线，全面配套国内新型显示产业需求，打破我国高世代掩膜版依赖进口的局面。



报告期内，公司新增专利3项，截至报告期末，公司共拥有国家专利29项，另有11项在公示中。



2018年上半年，公司参展“第六届中国电子信息博览会”与“2018慕尼黑上海电子展”，展示了TFT、OLED、IC、TP等一系列掩膜版产品；经与会专家与上下游客户评选，公司“AM-OLED 平板显示用高精密掩膜版”项目获得第六届中国电子信息博览会创新奖。

## 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	31

## 释义

释义项目		释义
一、常用词汇释义	指	-
路维光电、公司、本公司	指	深圳市路维光电股份有限公司
路维电子	指	深圳市路维电子有限公司
香港路维	指	香港路维实业有限公司
控股子公司、成都路维	指	成都路维光电有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
民生证券、主办券商	指	民生证券股份有限公司
律师	指	北京观韬中茂（深圳）律师事务所
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	深圳市路维光电股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
二、专业词汇释义	指	-
光刻掩膜版	指	也称作“光掩膜”、“光罩”、“掩膜版”、“Mask”，是含有电子线路显微图像的精密摄影玻璃基板
FPD	指	英文全称为“Flat Panel Display”，即平板显示
LCD	指	英文全称为“Liquid Crystal Display”，即液晶显示
TFT-LCD	指	英文全称为“Thin Film Transistor-Liquid Crystal Display”，即薄膜晶体管液晶显示，是指液晶显示器上的每一液晶像素点都是由集成在其后的薄膜晶体管来驱动
OLED	指	英文全称为“Organic Light-Emitting Diode”，即有机发光二级管显示，采用非常薄的有机材料涂层和基板（玻璃或柔性 PET），当有电流通过时，这些有机材料就会发光
IC	指	英文全称为“Integrated Circuit”，即集成电路，是一种微型电子器件或部件
TP	指	英文全称为“Touch Panel”，即触控面板
FPC	指	柔性电路板

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人杜武兵、主管会计工作负责人刘鹏及会计机构负责人（会计主管人员）刘鹏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳市路维光电股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Newway Photomask Making Co., Ltd
证券简称	路维光电
证券代码	833550
法定代表人	杜武兵
办公地址	深圳市南山区朗山路 16 号华瀚创新园办公楼 D 座 102

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	肖青
是否通过董秘资格考试	否
电话	0755-86019099
传真	0755-86019000
电子邮箱	stock@newwaymask.net
公司网址	http://www.newwaymask.com/
联系地址及邮政编码	深圳市南山区朗山路 16 号华瀚创新园办公楼 D 座 102, 518057
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012-03-26
挂牌时间	2015-09-15
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子器件制造-C3969
主要产品与服务项目	光刻掩膜版的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	39,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杜武兵
实际控制人及其一致行动人	杜武兵

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300593030087H	否

注册地址	深圳市南山区朗山路 16 号华瀚创新园办公楼 D 座 102	否
注册资本（元）	39,500,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	民生证券
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16 层-18 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	74,764,768.74	48,619,572.68	53.78%
毛利率	37.35%	36.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,124,916.86	4,148,780.46	95.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,233,881.09	3,336,301.73	116.82%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.88%	2.65%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.34%	2.13%	-
基本每股收益	0.21	0.11	90.91%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	419,799,724.98	350,514,929.95	19.77%
负债总计	130,717,296.95	110,343,536.01	18.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	170,639,307.09	162,514,390.23	5.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.32	4.11	5.11%
资产负债率（母公司）	35.16%	30.74%	-
资产负债率（合并）	31.14%	31.48%	-
流动比率	2.05	2.15	-
利息保障倍数	6.91	6.60	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,986,675.20	5,704,580.82	-65.17%
应收账款周转率	1.78	1.76	-
存货周转率	3.28	2.28	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	19.77%	29.44%	-



营业收入增长率	53.78%	-5.48%	-
净利润增长率	95.84%	-54.30%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	39,500,000	39,500,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司是一家专业提供掩膜版设计、生产及销售的国家级高新技术企业，自成立以来一直专注于光刻掩膜版行业的发展，建立了成熟稳定的业务模式和完整的研发、制造、销售、服务体系，主要产品包括高精度铬版、干版、菲林等。

公司秉承“提供高精度产品和高质量服务，为用户创造更大价值”的路维使命，聚焦平板显示、触摸屏、集成电路等新型显示行业，致力于各类掩膜产品的专业生产、研发与销售。凭借领先的技术、研发实力、先进的生产设备、稳定高效的制造体系和专业化的售后服务团队，公司为国内外的品牌客户提供个性化需求产品并享有较高的美誉度和知名度，与客户形成了稳定的合作关系，不断提升市场份额。为了应对市场需求、提高综合实力，公司积极改进和升级现有产品、研发新型产品，有计划地培养、引进专业人才。同时，公司不断完善内部管理制度，更新业务流程，保持核心竞争力和盈利模式的持续提升。

公司形成了以市场为导向，研发为核心，生产为保障的运营体系，产品以交期短、质量优为特色，高效满足客户需求。研发部门以客户的需求及市场技术发展动态为技术导向，准确把握市场节奏，不断进行新技术、新工艺的研发，迄今为止，公司获得了 29 项国家专利，另有 11 项在公示中。公司采购分为国内采购和国外采购，采购人员根据月、周采购计划，结合物资的采购周期与检验、报关周期的需要，选择多家实力雄厚、交货及时、服务意识良好的合格供应商作为供货渠道，保证材料的正常供应。

公司经过客户严格审核成为合格供应商后，制造部门依据客户的订单组织生产，生产过程严格执行流程规范。

公司拥有一支强有力的销售团队，在成都、华东、香港及台湾等地分设分支机构，采取直销的销售模式直接服务于国内外客户，用优质的产品和高效的服务满足客户的需求。2019 年，公司高世代光掩膜版生产线建成后，将全面覆盖 G11 及以下光掩膜产品，届时，面板生产过程中必不可少的重要核心器件—掩膜版将打破日韩等国的技术垄断，逐步实现进口替代。

秉承客户至上，诚信务实，精益求精，创新高效的经营理念，公司致力于打造掩膜版行业世界级企业，用实力与真诚服务社会。

报告期内，公司商业模式较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

2018 年上半年，公司实现营业收入 7,476.48 万元，较去年同期增长 53.78%；利润总额和净利润分别为 883.41 万元和 726.10 万元，分别同比增加 82.76%和 75.89%。截止报告期末，公司总资产为 41,979.97 万元，总资产增长率 19.77%，归属于母公司所有者净资产为 17,063.93 万元，净资产增长率为 5.00%；经营活动产生的现金净流入 198.67 万元，较去年同期减少 65.17%。

1、报告期内公司加强新产品技术的研发和推广，加快市场开发力度，取得了显著的成效，所以营业收入较去年同期增长了 53.78%。

2、报告期内公司管理费用较去年同期增长了 59.18%，主要原因为合并控股子公司成都路维的开办费所致，截止报告日期，成都路维仍在建设过程中。

3、经营活动产生的现金净流入 198.67 万元，同比减少 65.17%，主要原因为随着销售的扩大相对应的原材料采购支出增加；其次，增值税缴纳数额较去年同期增幅较大，令经营活动现金流出增加。

### 三、 风险与价值

#### 1、 税收优惠政策变化的风险

公司于 2015 年 6 月 19 日取得国家高新技术企业证书，于 2018 年 1 月 24 日向深圳市国家税务局提交 2017 年企业所得税事项优惠备案并获得批准，根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十八条第二款的规定，本公司符合国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税，享受企业所得税税率 15% 的税收优惠，如果未来公司国家高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司可能恢复执行 25% 的企业所得税税率。将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

针对上述风险，公司采取的措施为：（1）在税收优惠期，公司充分利用目前政策，加快自身的发展速度，扩大市场份额和收入规模，增强盈利能力；（2）公司严格按照国家高新技术企业的相关规定，持续加大研发投入，在生产、管理、经营等各方面达到国家高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行相关税收优惠政策。

#### 2、 汇率风险

公司目前主要原材料铬版玻璃的采购部分来自于日本，随着高精度、大尺寸掩膜版产品的量产，公司将扩大日本、韩国等海外市场的采购，人民币汇率波动日趋市场化，会对公司采购成本造成一定影响。

针对上述风险，公司采取的措施为：（1）加大海外市场销售力度，增加海外销售的份额；（2）运用金融机构的相关金融产品及金融工具，降低汇率损失。

#### 3、 技术提升风险

掩膜版主要应用于平板显示、触控、半导体及电路板行业，目前全球以上电子信息行业呈快速发展态势，若公司的新技术、新工艺、新产品不能持续研发升级，或出现技术人员流失、技术失密等情况，会给公司的竞争力带来不利影响。

针对上述风险，公司将持续关注行业的技术发展趋势，加大研发投入，进一步巩固技术优势，并匹配市场发展，对产品、工艺、技术进行升级，不断提升、满足客户新产品的开发需求，在保持已有技术优势和核心竞争力的基础上进一步提高研发成果的经济效益输出。同时，公司将不断优化薪酬福利制度，加强人才激励，落实人才策略，为公司发展提供支持。

### 四、 企业社会责任

公司遵循“用户为先、以人为本”的价值观，诚信守法，合法经营，依法纳税，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

公司股东和债权人的信任和支持是公司赖以生存和发展的基础，公司在稳健、快速发展的同时，坚持诚信务实、和谐共赢的理念，致力于提高发展的质量和效率，实现长期价值的最大化，追求企业和利益相关方共同利益最大化，实现合作共赢、和谐发展，牢固树立公司诚信负责的市场形象。

公司积极实践管理创新和技术创新，让客户的要求、期望在我们工作中的每一个细微环节得到实质性的体现，公司的全体员工以精益求精的态度和饱满的工作热情投入工作，用优质的产品和服务满足客户的需求。

公司始终坚持以人为本，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等劳动和社会保障方面的法律、法规和规章，依法规范员工与企业的关系，人才培养注重能力素质、兼顾业绩效率，构建和谐的劳资关系，着力为员工提供公平的工作环境、积极向上的文化氛围、完备的福利薪酬体系及广阔的职业发展通道，实现企业与员工的共同发展。

公司将环境保护作为企业可持续发展的重要内容，高度重视环境保护工作，自主导入 ISO14001 环境

管理体系，全面贯彻环境保护部门的有关文件精神，以节能减排为终点，深入开展环境管理体系工作。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
深圳市路维电子有限公司、杜武兵	为本公司向兴业银行深圳分行贷款授信提供担保	35,000,000.00	是	2018.4.23	2018-008
深圳市路维电子有限公司、杜武兵	为本公司向兴业银行深圳分行贷款授信提供担保	5,000,000.00	是	2017.3.28	2017-009
深圳市路维电子有限公司、杜武兵、冷秀兰	为本公司向浙商银行深圳分行贷款授信提供担保	5,000,000.00	是	2017.3.28	2017-009
杜武兵、冷秀兰	为本公司向浙商银行深圳分行贷款授信提供担保	20,000,000.00	是	2018.4.23	2018-008
<b>总计</b>	-	65,000,000.00	是	-	-

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

(1) 报告期内，公司与兴业银行签订基本客户授信合同，合同编号：兴银深新安授信字（2018）第 0625 号，授信额度 70,000,000.00 元，期限 2018 年 6 月 28 日至 2019 年 6 月 28 日。杜武兵、深圳市路维电子有限公司共同为该笔授信额度内贷款提供保证，担保合同编号为兴银深新安授信（保证）字（2018）第 0625-2 号、兴银深新安授信（保证）字（2018）第 0625-1 号。至 2018 年 6 月 30 日，公司在该授信额度内实际取得贷款金额 35,000,000.00 元。

(2) 报告期内，公司延续 2017 年与兴业银行签订基本客户授信合同，合同编号：兴银深新安授信字（2017）第 0512 号，授信额度 70,000,000.00 元，期限 2017 年 6 月 13 日至 2018 年 6 月 13 日。公司在此项授信额度内于 2018 年 1 月 24 日签订贷款合同，合同编号：兴银深新安流借字（2018）第 1011 号，贷款金额 5,000,000.00 元，贷款期限 2018 年 1 月 24 日至 2018 年 6 月 13 日。杜武兵、深圳市路维电子有限公司共同为该笔授信额度内贷款提供保证，担保合同编号为兴银深新安授信（保证）字（2017）第 0512-2 号、兴银深新安授信（保证）字（2017）第 0512-1 号。至 2018 年 6 月 30 日，公司已偿还该笔贷款本金和利息。

(3) 报告期内，公司与浙商银行签订贷款合同，合同编号：（20921000）浙商银借字（2018）第 00120 号，贷款金额 5,000,000.00 元，贷款期限 2018 年 2 月 6 日至 2018 年 8 月 6 日，深圳市路维电子有限公司，杜武兵、冷秀兰为该笔贷款提供保证，担保合同编号为（584100）浙商银保字（2018）第 10009 号。公司于 2018 年 5 月 24 日已提前偿还此笔贷款本金和利息。

(4) 报告期内，公司与浙商银行签订贷款合同，合同编号：（20921000）浙商银至臻借字（2018）第 00251 号，贷款金额 20,000,000.00 元，贷款期限 2018 年 5 月 18 日至 2019 年 5 月 17 日，杜武兵、冷秀兰为该笔贷款提供保证，担保合同编号为（584100）浙商银高保字（2018）第 00031 号。

上述关联方交易事项，公司无需向其支付相关费用，属于关联方对公司发展的支持行为，不存在损害公司和其它股东利益的情形。

**(二) 承诺事项的履行情况**

**1、公司股东所持股份自愿锁定的承诺**

公司股东承诺按照《公司法》和《公司章程》关于股份锁定承诺的要求履行，报告期内，公司股东未发生违反承诺的事项。

**2、控股股东及实际控制人作出的避免同业竞争的承诺**

为避免存在同业竞争的情形，公司控股股东及实际控制人杜武兵出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，公司控股股东及实际控制人杜武兵未发生违反承诺的事宜。

**3、董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或作出的承诺**

除有关股份锁定的承诺外，公司的董事、监事和高级管理人员还作出了如下承诺：

(1) 竞业禁止承诺；

(2) 规范关联交易和避免占用资金的承诺；

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生违反承诺的事项。

**4、公司控股股东和实际控制人杜武兵避免占用资金的承诺**

公司控股股东和实际控制人杜武兵出具了《关于规范关联交易和避免占用资金的承诺》，承诺本人及本人的关联企业将不以任何方式违法违规占用公司的资金、资产，亦不要求公司为本人及本人的关联企业进行违规担保；自承诺日起，公司控股股东及实际控制人杜武兵未发生违反承诺的事宜。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	46,355,924.38	11.04%	兴业银行深圳市分行 3500 万元贷款作抵押，浙商银行深圳市分行 2000 万元贷款作抵押
应收账款	质押	8,347,425.35	1.99%	兴业银行深圳市分行 3500 万元贷款作质押
<b>总计</b>	-	54,703,349.73	13.03%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	17,921,575	45.37%	-148,025	17,773,550	45.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,116,000	10.42%	-	4,116,000	10.42%
	董事、监事、高管	5,596,275	14.17%	-148,025	5,448,250	13.79%
	核心员工	0	-	-	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	21,578,425	54.63%	148,025	21,726,450	55.00%
	其中：控股股东、实际控制人	13,755,000	34.82%	-	13,755,000	34.82%
	董事、监事、高管	18,195,825	46.07%	-444,075	17,751,750	44.94%
	核心员工	0	-	-	0	-
总股本		39,500,000	-	0	39,500,000	-
普通股股东人数		17				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杜武兵	17,871,000	0	17,871,000	45.24%	13,755,000	4,116,000
2	肖青	5,329,000	0	5,329,000	13.49%	3,996,750	1,332,250
3	深圳市路维兴投资有限公司	5,073,900	0	5,073,900	12.85%	3,382,600	1,691,300
4	深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司	3,850,300	0	3,850,300	9.75%	0	3,850,300
5	柳灵	1,714,000	0	1,714,000	4.34%	0	1,714,000
合计		33,838,200	0	33,838,200	85.67%	21,134,350	12,703,850

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

杜武兵为深圳市路维兴投资有限公司控股股东和董事长，肖青在深圳市路维兴投资有限公司持股 1.18%。



## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

截止报告期末，杜武兵先生持有公司股份 17,871,000 股，占公司股本总额 45.24%，加上杜武兵先生控制的深圳市路维兴投资有限公司持有公司股份 5,073,900 股，占公司股本总额 12.85%，杜武兵先生可实际支配的路维光电股份表决权超过 50%，为公司控股股东、实际控制人。控股股东自首次披露以来未发生变动。

杜武兵：男，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，瑞士维多利亚大学 MBA。1995 年 2 月至 1997 年 5 月深圳迈康数控工程有限公司任市场部经理；1997 年 6 月至 2012 年 3 月深圳市路维电子有限公司任总经理、董事长；2012 年 3 月至今深圳市路维光电股份有限公司任董事长兼总经理。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
杜武兵	董事长、总经理	男	1971.01.02	本科	2018.5.14-2021.5.14	是
肖青	董事、董事会秘书、副总经理	女	1969.08.26	大专	2018.5.14-2021.5.14	是
倪正才	董事	男	1963.01.02	硕士	2018.5.14-2021.5.14	否
孙政民	董事	男	1944.09.19	硕士	2018.5.14-2021.5.14	否
刘鹏	董事、财务负责人	男	1973.10.26	大专	2018.5.14-2021.5.14	是
林伟	副总经理	男	1982.09.25	本科	2018.5.14-2021.5.14	是
李冠红	监事	女	1979.12.24	大专	2018.5.14-2021.5.14	是
李小芬	监事	女	1984.07.25	本科	2018.5.14-2021.5.14	是
许荣杰	监事	男	1986.09.28	大专	2018.5.14-2021.5.14	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，且与控股股东、实际控制人无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
杜武兵	董事长、总经理	17,871,000	0	17,871,000	45.24%	0
肖青	董事、董事会秘书、副总经理	5,329,000	0	5,329,000	13.49%	0
倪正才	董事	0	0	0	0.00%	0
孙政民	董事	0	0	0	0.00%	0
刘鹏	董事、财务负责人	0	0	0	0.00%	0
林伟	副总经理	0	0	0	0.00%	0
李冠红	监事	0	0	0	0.00%	0
李小芬	监事	0	0	0	0.00%	0
许荣杰	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	23,200,000	0	23,200,000	58.73%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
白伟钢	董事	离任	无	换届
孙政民	无	新任	董事	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

报告期内新任董事孙政民。

孙政民先生，中国国籍，无永久境外居留权，1944 年出生，硕士学历。曾作为法国巴黎南大学固体物理实验室访问学者、加拿大温哥华不列颠哥伦比亚大学访问科学家、法国巴黎南大学固体物理实验室研究员从事液晶物理的研究，历任南京大学物理系助教、讲师、副教授以及天马微电子股份有限公司研究开发中心主任、总工程师、副总经理、高级研究员，深圳莱宝高科技股份有限公司首席专家。现任深圳市三利谱光电科技股份有限公司董事、首席专家，同时任宁波激智科技股份有限公司及深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司独立董事，深圳市平板显示行业协会首席顾问。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	18	24
生产人员	35	45
销售人员	26	27
技术人员	45	50
财务人员	7	8
员工总计	131	154

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	46	64
专科	51	57
专科以下	31	31
员工总计	131	154

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

**1、人员变动**

报告期内，公司人员变动处于合理水平。公司引进人员数量、专业能力等于公司的业务发展相匹配，相关岗位人员均具有相关从业经验或相关资历；中高层管理人员具有丰富的行业工业经验，人员稳定。

**2、员工薪酬政策**

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

**3、人才引进、培训计划**

公司重视人才在企业发展中的价值，主要通过各类招聘网站、内部推荐、校园招聘等方式引进各类专业技术人才，并提供与之匹配薪酬待遇。

公司重视员工的培训和发展，制定年度培训计划及管理干部培育计划，全面加强培训工作，包括不限于新进员工的入职培训、岗位技能培训、企业文化理念培训，对在职员工的业务与管理技能提高培训等，全面提升员工的综合素质和能力，建设和培养一支具有较强执行力的、专业化的员工队伍，为公司战略目标实现提供坚实基础和强有力的保障。报告期内公司没有承担费用的离退休人员。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内，公司关键技术人员未发生变化。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-	-	-
货币资金	五（一）1	116,665,172.17	102,596,147.01
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五（一）2、3	54,367,593.22	29,491,678.90
预付款项	五（一）4	867,443.72	5,204,235.44
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五（一）5	404,175.64	301,899.11
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（一）6	13,509,178.40	14,882,234.16
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（一）7	2,183,852.25	264,184.07
<b>流动资产合计</b>	-	<b>187,997,415.40</b>	<b>152,740,378.69</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（一）8	70,140,174.37	74,607,602.44
在建工程	五（一）9	153,162,657.46	118,572,417.35
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（一）10	9,153.89	12,384.65
开发支出	-	-	-

深圳市路维光电股份有限公司 2018 年半年度报告

商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（一）11	3,945,747.11	3,230,033.64
递延所得税资产	五（一）12	615,599.25	615,599.25
其他非流动资产	五（一）13	3,928,977.50	736,513.93
<b>非流动资产合计</b>	-	231,802,309.58	197,774,551.26
<b>资产总计</b>	-	419,799,724.98	350,514,929.95
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	五（一）14	65,000,000.00	51,730,806.40
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五（一）15	21,594,658.28	13,101,661.93
预收款项	五（一）16	343,632.06	411,522.79
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（一）17	1,191,801.33	2,310,588.92
应交税费	五（一）18	2,056,079.69	1,904,238.37
其他应付款	五（一）19、20	1,556,404.72	1,573,175.56
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	91,742,576.08	71,031,993.97
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	五（一）21	5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五（一）22	163,132.52	299,974.89
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五（一）23	33,811,588.35	34,011,567.15
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	38,974,720.87	39,311,542.04
<b>负债合计</b>	-	130,717,296.95	110,343,536.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-

股本	五（一）24	39,500,000.00	39,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（一）25	79,591,853.41	79,591,853.41
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（一）26	6,247,061.30	6,247,061.30
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（一）27	45,300,392.38	37,175,475.52
归属于母公司所有者权益合计	-	170,639,307.09	162,514,390.23
少数股东权益	-	118,443,120.94	77,657,003.71
<b>所有者权益合计</b>	-	289,082,428.03	240,171,393.94
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	419,799,724.98	350,514,929.95

法定代表人：杜武兵

主管会计工作负责人：刘鹏

会计机构负责人：刘鹏

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-	-	-
货币资金	-	41,742,691.82	24,898,889.03
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	-	-	-
应收票据及应收账款	十二（一）1	53,630,766.94	36,896,249.42
预付款项	-	867,443.72	1,642,135.44
其他应收款	十二（一）2	328,402.74	268,706.30
存货	-	13,509,178.40	14,882,234.16
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	376,552.82	264,184.07
<b>流动资产合计</b>	-	110,455,036.44	78,852,398.42
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二（一）3	81,600,000.00	81,600,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	68,935,896.55	74,209,100.26
在建工程	-	3,846,153.85	3,846,153.85
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-

无形资产	-	9,153.89	12,384.65
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	3,945,747.11	3,230,033.64
递延所得税资产	-	615,599.25	615,599.25
其他非流动资产	-	3,928,977.50	736,513.93
<b>非流动资产合计</b>	-	162,881,528.15	164,249,785.58
<b>资产总计</b>	-	273,336,564.59	243,102,184.00
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	65,000,000.00	51,730,806.40
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	-	-	-
应付票据及应付账款	-	9,176,250.68	7,989,828.97
预收款项	-	340,168.93	408,059.66
应付职工薪酬	-	1,026,622.90	1,887,964.06
应交税费	-	2,043,651.79	1,842,866.59
其他应付款	-	9,547,697.09	1,570,615.56
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	87,134,391.39	65,430,141.24
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	163,132.52	299,974.89
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	3,811,588.35	4,011,567.15
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	8,974,720.87	9,311,542.04
<b>负债合计</b>	-	96,109,112.26	74,741,683.28
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	-	39,500,000.00	39,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	79,591,853.41	79,591,853.41
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-



专项储备	-	-	-
盈余公积	-	6,247,061.30	6,247,061.30
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	51,888,537.62	43,021,586.01
<b>所有者权益合计</b>	-	177,227,452.33	168,360,500.72
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	273,336,564.59	243,102,184.00

法定代表人：杜武兵

主管会计工作负责人：刘鹏

会计机构负责人：刘鹏

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五(二)1	74,764,768.74	48,619,572.68
其中：营业收入	五(二)1	74,764,768.74	48,619,572.68
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	67,097,606.20	44,744,887.37
其中：营业成本	五(二)1	46,841,727.44	31,027,681.00
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	五(二)2	631,908.72	72,681.20
销售费用	五(二)3	4,679,391.80	4,715,602.83
管理费用	五(二)4.1	6,648,613.68	4,176,891.65
研发费用	五(二)4.2	4,418,545.83	3,452,050.93
财务费用	五(二)5	2,411,827.75	1,025,173.49
资产减值损失	五(二)6	1,465,590.98	274,806.27
加：其他收益	五(二)8	877,065.31	936,312.12
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)7	302,953.37	22,613.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	8,847,181.22	4,833,611.13
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	五(二)9	13,075.00	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	8,834,106.22	4,833,611.13
减：所得税费用	五(二)10	1,573,072.13	705,388.84
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	7,261,034.09	4,128,222.29

其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-1,605,917.52	143,969.62
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润	-	7,261,034.09	4,128,222.29
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-863,882.77	-20,558.17
2.归属于母公司所有者的净利润	-	8,124,916.86	4,148,780.46
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	7,261,034.09	4,128,222.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,124,916.86	4,148,780.46
归属于少数股东的综合收益总额	-	-863,882.77	-20,558.17
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一)基本每股收益	-	0.21	0.11
(二)稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：杜武兵

主管会计工作负责人：刘鹏

会计机构负责人：刘鹏

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二(二)1	73,592,980.86	47,332,905.53
减：营业成本	十二(二)1	46,841,727.44	31,027,681.00
税金及附加	-	631,908.72	72,681.20
销售费用	-	4,266,115.23	3,542,324.40
管理费用	-	4,499,540.16	4,015,593.88
研发费用	-	4,418,545.83	3,452,050.93
财务费用	-	2,115,832.03	1,168,021.91

其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	1,249,565.64	316,165.29
加：其他收益	-	877,065.31	936,312.12
投资收益（损失以“-”号填列）	-	6,287.62	14,942.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	10,453,098.74	4,689,641.51
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	13,075.00	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	10,440,023.74	4,689,641.51
减：所得税费用	-	1,573,072.13	705,388.84
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	8,866,951.61	3,984,252.67
（一）持续经营净利润	-	8,866,951.61	3,984,252.67
（二）终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	8,866,951.61	3,984,252.67
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：杜武兵

主管会计工作负责人：刘鹏

会计机构负责人：刘鹏

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	60,322,784.41	47,586,293.62

深圳市路维光电股份有限公司 2018 年半年度报告

客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	152,691.94	264,781.82
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)1	961,836.57	792,100.00
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	61,437,312.92	48,643,175.44
购买商品、接受劳务支付的现金	-	34,356,024.78	26,311,237.02
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,799,180.44	7,637,390.37
支付的各项税费	-	9,773,384.14	3,156,265.14
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	6,522,048.36	5,833,702.09
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	59,450,637.72	42,938,594.62
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	1,986,675.20	5,704,580.82
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	302,953.37	22,613.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五(三)3	170,000,000.00	85,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	170,302,953.37	85,022,613.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	39,552,017.38	19,242,873.80
投资支付的现金	-	-	-
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	五(三)4	170,000,000.00	115,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	209,552,017.38	134,242,873.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-39,249,064.01	-49,220,260.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	41,650,000.00	49,000,000.00

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	-	75,000,000.00	51,432,386.28
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）5	2,739,397.93	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	119,389,397.93	100,432,386.28
偿还债务支付的现金	-	62,030,185.92	34,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,544,605.81	4,570,125.34
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	五（三）6	351,693.78	3,297,612.64
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	63,926,485.51	42,267,737.98
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	55,462,912.42	58,164,648.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-768,803.10	-109,462.01
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五（三）7	17,431,720.51	14,539,507.01
加：期初现金及现金等价物余额	五（三）7	99,233,451.66	101,601,122.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五（三）7	116,665,172.17	116,140,629.30

法定代表人：杜武兵

主管会计工作负责人：刘鹏

会计机构负责人：刘鹏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	55,659,565.89	44,458,454.89
收到的税费返还	-	152,691.94	264,781.82
收到其他与经营活动有关的现金	-	930,841.23	792,100.00
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	56,743,099.06	45,515,336.71
购买商品、接受劳务支付的现金	-	29,842,720.37	24,193,146.05
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,918,347.75	7,380,254.61
支付的各项税费	-	9,686,472.19	3,156,265.14
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,590,664.22	4,730,906.97
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	52,038,204.53	39,460,572.77
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	4,704,894.53	6,054,763.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	6,287.62	14,942.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	5,000,000.00	15,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	5,006,287.62	15,014,942.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,850,625.66	19,242,873.80
投资支付的现金	-	-	51,000,000.00

深圳市路维光电股份有限公司 2018 年半年度报告

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	-	5,000,000.00	15,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	10,850,625.66	85,242,873.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-5,844,338.04	-70,227,931.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	83,000,000.00	51,432,386.28
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	2,739,397.93	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	85,739,397.93	51,432,386.28
偿还债务支付的现金	-	62,030,185.92	34,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,544,605.81	4,570,498.67
支付其他与筹资活动有关的现金	-	351,693.78	3,297,612.64
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	63,926,485.51	42,268,111.31
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	21,812,912.42	9,164,274.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-466,970.77	-265,541.66
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	20,206,498.14	-55,274,434.08
加：期初现金及现金等价物余额	-	21,536,193.68	92,458,866.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	41,742,691.82	37,184,431.93

法定代表人：杜武兵

主管会计工作负责人：刘鹏

会计机构负责人：刘鹏

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

#### 一、 公司基本情况

深圳市路维光电股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由杜武兵、肖青、朱岩、白伟钢出资设立，于 2012 年 3 月 26 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300593030087H 的营业执照，注册资本 39,500,000.00 元，股份总数 39,500,000 股（每股面值 1 元）。其中有限售条件的流通股份 21,578,425 股，无限售条件的流通股份 17,921,575 股。公司股票已于 2015 年 9 月 15 日在全国股份转让系统挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业。主要经营活动为：光刻掩膜版的研发、生产和销售。主要产品：铬版、菲林。

本公司将香港路维实业有限公司和成都路维光电有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 二、 财务报表的编制基础

##### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### (二) 持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 外币业务折算

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



## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报

酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

#### （十）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

###### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：

账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提坏账准备

###### （2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	40.00	40.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联往来组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十二）长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	5-10	10.00	9.00-18.00
办公设备	年限平均法	5	10.00	18.00
运输设备	年限平均法	5	10.00	18.00

(十四) 在建工程

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

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

### (十五) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
软件	5

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

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

### (十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无

形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

#### (十八) 长期待摊费用

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

#### (十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

##### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

##### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会



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

## （二十）收入

### 1. 收入确认原则

#### （1）销售商品

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

#### （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售铬版、APR 版、菲林等产品，为定制式生产模式。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，与客户对账后确认收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得报关单后确认收入。

## （二十一）政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### (二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

### (二十三) 租赁

#### 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (二十四) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### (二十五) 重要会计政策变更说明

1. 2018年6月15日，财政部颁布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），公司按照企业会计准则和通知的要求进行编制财务报表，对比报表

的列报进行了相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	16.00、17.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、16.50、25.00

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15.00
香港路维实业有限公司	16.50
成都路维光电有限公司	25.00

##### (二) 税收优惠

根据深圳市国家税务局税务事项通知书(深国税南减免备案(2015)913号)，本公司符合《国务院关于经济特区和上海浦东新区新设立高新技术企业实行过渡性税收优惠的通知》(国发(2007)40号)规定，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，2012年至2013年免征企业所得税，2014年至2016年减半征收企业所得税。2017年度减按15%的税率征收企业所得税，享受优惠期间为2017年1月1日至2017年12月31日。

子公司香港路维实业有限公司执行香港利得税税率16.5%。

#### 五、合并财务报表项目注释

##### (一) 合并资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	61,505.93	41,274.97
银行存款	116,603,666.24	99,192,176.69
其他货币资金		3,362,695.35
合计	116,665,172.17	102,596,147.01

##### 2. 应收票据

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,719,651.99		2,719,651.99	1,314,647.17		1,314,647.17
商业承兑汇票	1,385,110.00		1,385,110.00	1,205,210.00		1,205,210.00
合计	4,104,761.99		4,104,761.99	2,519,857.17		2,519,857.17

(2) 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情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,411,012.44	
小计	6,411,012.44	

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

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	53,280,242.94	97.98	3,017,411.71	5.66	50,262,831.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,099,791.67	2.02	1,099,791.67	100.00	
合计	54,380,034.61	100.00	4,117,203.38	7.57	50,262,831.23

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	28,601,567.64	96.39	1,629,745.91	5.70	26,971,821.73
单项金额不重大但单项计	1,072,351.14	3.61	1,072,351.14	100.00	

提坏账准备					
合计	29,673,918.78	100.00	2,702,097.05	9.11	26,971,821.73

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	51,629,153.58	2,581,457.68	5.00
1-2 年	183,566.98	18,356.70	10.00
2-3 年	423,055.53	84,611.11	20.00
3-4 年	848,005.05	254,401.51	30.00
4-5 年	196,461.80	78,584.71	40.00
小计	53,280,242.94	3,017,411.71	5.66

3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市新济达光电科技有限公司	442,500.00	442,500.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
深圳市力伟翔科技有限公司	117,000.00	117,000.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
武汉迪源光电科技有限公司	92,920.00	92,920.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
亚威朗光电(中国)有限公司	79,868.38	79,868.38	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
南通同方半导体有限公司	44,341.03	44,341.03	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
徐州科洋光电技术有限公司	38,311.00	38,311.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
上海昊信光电有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
山西北方惠丰机电有限公司	26,196.57	26,196.57	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
中山微视显示科技有限公司	24,479.00	24,479.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
江苏天翊光电科技有限公司	22,500.00	22,500.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
吉林省联信光学技术有限责任公司	36,253.00	36,253.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
宽大光电(漳州)有限公司	37,469.08	37,469.08	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
其他	107,953.61	107,953.61	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
小计	1,099,791.67	1,099,791.67	100.00	账龄较长, 收回可能性较小

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,415,106.33 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况 (均为非关联方)

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 17,442,194.43 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 32.07%, 相应计提的坏账准备合计数为 872,109.72 元。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	867,443.72	100.00		867,443.72	5,204,235.44	100.00		5,204,235.44
合计	867,443.72	100.00		867,443.72	5,204,235.44	100.00		5,204,235.44

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)	是否为关联方
华瀚科技有限公司	821,067.72	94.65	否
苏州云霄创业孵化管理有限公司	46,376.00	5.35	否
小计	867,443.72	100.00	

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	897,198.16	100.00	493,022.52	54.95	404,175.64
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	897,198.16	100.00	493,022.52	54.95	404,175.64

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	744,436.98	100.00	442,537.87	59.45	301,899.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	744,436.98	100.00	442,537.87	59.45	301,899.11

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	203,690.78	10,184.54	5.00

1-2 年	101,449.98	10,145.00	10.00
2-3 年	112,616.02	22,523.20	20.00
3-4 年	15,036.44	4,510.93	30.00
4-5 年	31,243.48	12,497.39	40.00
5 年以上	433,161.46	433,161.46	100.00
小计	897,198.16	493,022.52	54.95

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 50,484.65 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	705,416.18	589,250.78
出口退税款	94,861.00	
应收暂付款	96,920.98	155,186.20
合计	897,198.16	744,436.98

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否关联方
华瀚科技有限公司	押金保证金	264,864.00	1-2 年和 5 年以上	29.52	182,175.60	否
深圳市宏发投资集团有限公司	押金保证金	156,339.84	2-3 年和 5 年以上	17.43	132,888.86	否
深圳市国家税务局	出口退税款	96,920.98	1 年以内	10.80	4,846.05	否
深圳市宏发物业服务集团有限公司	押金保证金	85,730.46	2-3 年和 5 年以上	9.56	13,440.06	否
郭士铭	应收暂付款	47,643.50	5 年以上	5.31	47,643.50	否
小计		651,498.78		72.61	380,994.07	

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	12,132,822.91	80,910.84	12,051,912.07	9,652,992.82	80,910.84	9,572,081.98
发出商品	1,275,486.21		1,275,486.21	4,631,072.87		4,631,072.87
在产品	181,780.12		181,780.12	679,079.31		679,079.31
合计	13,590,089.24		13,509,178.40	14,963,145.00	80,910.84	14,882,234.16

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	80,910.84					80,910.84
小计	80,910.84					80,910.84

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	2,183,852.25	264,184.07
合计	2,183,852.25	264,184.07

8. 固定资产

项目	办公设备	机器设备	运输设备	合计
账面原值				
期初数	855,105.85	136,124,407.06	3,876,357.49	140,855,870.40
本期增加金额	66,605.00	10,683.76	888,890.74	966,179.50
1) 购置	66,605.00	10,683.76	888,890.74	966,179.50
2) 在建工程转入				
本期减少金额	1,500.00	1,857.00	157,393.00	160,750.00
1) 处置或报废	1,500.00	1,857.00	157,393.00	160,750.00
期末数	920,210.85	136,133,233.82	4,607,855.23	141,661,299.90
累计折旧				
期初数	697,752.52	63,404,435.93	2,146,079.51	66,248,267.96
本期增加金额	13,439.91	5,179,652.68	224,439.98	5,417,532.57
1) 计提	13,439.91	5,179,652.68	224,439.98	5,417,532.57
本期减少金额	1,350.00	1,671.30	141,653.70	144,675.00
1) 处置或报废	1,350.00	1,671.30	141,653.70	144,675.00
期末数	709,842.43	68,582,417.31	2,228,865.79	71,521,125.53
账面价值				
期末账面价值	210,368.42	67,550,816.51	2,378,989.44	70,140,174.37
期初账面价值	157,353.33	72,719,971.13	1,730,277.98	74,607,602.44

9. 在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备一	3,846,153.85		3,846,153.85	3,846,153.85		3,846,153.85
在安装设备二	120,891,669.00		120,891,669.00	114,726,263.50		114,726,263.50



基建工程	28,424,834.61		28,424,834.61			
合计	153,162,657.46		153,162,657.46	118,572,417.35		118,572,417.35

(2)重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
在安装设备一	3,846,153.85	3,846,153.85				3,846,153.85
在安装设备二	372,249,513.80	114,726,263.50	6,165,405.50			120,891,669.00
基建工程	200,000,000.00		28,424,834.61			28,424,834.61
小计	576,095,667.65	118,572,417.35	34,590,240.11			153,162,657.46

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
在安装设备一	100.00	正在调试中				自筹资金
在安装设备二	32.48	32.48				自筹资金
基建工程	14.21	14.21				自筹资金

10. 无形资产

项目	软件	合计
账面原值		
期初数	97,692.32	97,692.32
期末数	97,692.32	97,692.32
累计摊销		
期初数	85,307.67	85,307.67
本期增加金额	3,230.76	3,230.76
1) 计提	3,230.76	3,230.76
本期减少金额		
期末数	88,538.43	88,538.43
账面价值		
期末账面价值	9,153.89	9,153.89
期初账面价值	12,384.65	12,384.65

11. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
干涉仪	28,083.26	139,578.25	35,212.13		132,449.38
中央空调水系统改造工程	2,008.37		2,008.37		

石岩厂房装修工程	162,697.86		40,674.42		122,023.44
新办公室装修工程	12,147.92		7,288.86		4,859.06
机器设备激光头	603,635.17	1,799,246.00	783,566.82		1,619,314.35
石岩六号车间装修费	2,421,461.06		354,360.18		2,067,100.88
合计	3,230,033.64	1,938,824.25	1,223,110.78		3,945,747.11

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	2,462,396.98	615,599.25	2,462,396.98	615,599.25
合计	2,462,396.98	615,599.25	2,462,396.98	615,599.25

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	763,148.78	763,148.78
可抵扣亏损	6,539,890.14	6,539,890.14
小计	7,303,038.92	7,303,038.92

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2018年	1,580,656.91	1,580,656.91	2013年亏损
2019年	1,319,858.77	1,319,858.77	2014年亏损
2020年	1,104,677.16	1,104,677.16	2015年亏损
2021年	1,018,378.34	1,018,378.34	2016年亏损
2022年	1,516,318.96	1,516,318.96	2017年亏损
小计	6,539,890.14	6,539,890.14	

13. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付购置长期资产款	3,928,977.50	736,513.93
合计	3,928,977.50	736,513.93

14. 短期借款

项目	期末数	期初数
质押、抵押及保证借款	35,000,000.00	39,530,806.40
质押及保证借款		12,200,000.00
抵押及保证借款	30,000,000.00	
合计	65,000,000.00	51,730,806.40

15. 应付账款

项目	期末数	期初数
材料款	19,455,155.78	10,401,333.04
购建长期资产款	2,139,502.50	2,700,328.89
合计	21,594,658.28	13,101,661.93

16. 预收款项

项目	期末数	期初数
销售商品款	343,632.06	411,522.79
合计	343,632.06	411,522.79

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,310,588.92	8,038,937.35	9,157,724.94	1,191,801.33
离职后福利—设定提存计划		364,291.91	364,291.91	
合计	2,310,588.92	8,403,229.26	9,522,016.85	1,191,801.33

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,291,633.62	7,400,918.92	8,519,656.67	1,172,895.87
职工福利费		192,877.13	192,877.13	
社会保险费		133,541.50	133,541.50	
其中：医疗保险费		100,094.38	100,094.38	
工伤保险费		5,369.94	5,369.94	
生育保险费		7,389.01	7,389.01	
其他		20,688.17	20,688.17	
住房公积金		201,663.00	201,663.00	
工会经费和职工教育经费	18,955.30	109,936.80	109,986.64	18,905.46
小计	2,310,588.92	8,038,937.35	9,157,724.94	1,191,801.33

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		343,603.74	343,603.74	
失业保险费		20,688.17	20,688.17	
小计		364,291.91	364,291.91	

18. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	638,435.31	740,955.34
企业所得税	1,241,225.16	903,486.34
代扣代缴个人所得税	86,304.46	176,913.49
城市维护建设税	51,834.51	47,639.90
教育费附加	22,214.79	20,417.10
地方教育费附加	14,809.86	13,611.40
印花税	1,255.60	1,214.80
合计	2,056,079.69	1,904,238.37

19. 应付利息

项目	期末数	期初数
银行短期借款利息		52,351.32
合计		52,351.32

20. 其他应付款

项目	期末数	期初数
设备维护费	892,912.93	1,152,972.60
房租水电费	360,156.01	351,291.64
押金保证金	16,800.00	14,000.00
其他	286,535.78	2,560.00
合计	1,556,404.72	1,520,824.24

21. 长期借款

项目	期末数	期初数
抵押及保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00

项目	期末数	期初数
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

22. 长期应付款

项目	期末数	期初数
按揭购车款	163,132.52	299,974.89
合计	163,132.52	299,974.89

23. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	34,011,567.15		199,978.80	33,811,588.35	项目补贴
合计	34,011,567.15		199,978.80	33,811,588.35	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/与 收益相关
低温多晶硅液 晶面板制造用 掩版关键技术 研发项目	4,011,567.15		199,978.80	3,811,588.35	与收益相关
国家发改委项 目补贴收入	30,000,000.00			30,000,000.00	与资产相关
小计	34,011,567.15		199,978.80	33,811,588.35	

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

24. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	39,500,000.00						39,500,000.00

25. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

股本溢价	79,591,853.41			79,591,853.41
合计	79,591,853.41			79,591,853.41

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,247,061.30			6,247,061.30
合计	6,247,061.30			6,247,061.30

(2) 其他说明

报告期内公司未提取盈余公积。

27. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	37,175,475.52	30,557,410.07
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	37,175,475.52	30,557,410.07
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	8,124,916.86	4,148,780.46
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利		3,950,000.00
期末未分配利润	45,300,392.38	30,756,190.53

(2) 其他说明

报告期内公司未实施利润分配。

**(二) 合并利润表项目注释**

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	74,764,768.74	46,841,727.44	48,619,572.68	31,027,681.00
合计	74,764,768.74	46,841,727.44	48,619,572.68	31,027,681.00

2. 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数
印花税	7,435.10	11,166.45
城市维护建设税	364,276.28	35,883.60

教育费附加	156,118.40	15,378.69
地方教育附加	104,078.94	10,252.46
合计	631,908.72	72,681.20

### 3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
工资社保福利	2,023,633.28	1,855,913.72
差旅费	416,016.00	428,647.67
运杂费	1,206,014.73	1,155,005.38
业务招待费	284,913.79	230,693.15
广告宣传费	484,324.74	726,786.47
汽车费用	122,138.11	177,802.12
其他	142,351.15	140,754.32
合计	4,679,391.80	4,715,602.83

#### 4.1 管理费用

项目	本期数	上年同期数
工资社保福利	2,192,599.62	1,837,690.47
房租水电	616,652.15	584,920.63
办公费	373,399.90	371,109.90
差旅费	230,166.50	381,393.27
折旧与摊销	207,402.11	171,455.35
中介费	637,547.18	431,792.46
业务招待费	224,833.10	154,810.34
汽车费用	137,674.07	151,023.69
开办费	2,028,339.05	
其他		92,695.54
合计	6,648,613.68	4,176,891.65

#### 4.2 研发费用

项目	本期数	上年同期数
研发费用	4,418,545.83	3,452,050.93

### 5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,493,900.63	802,755.53

减：利息收入	89,931.65	142,922.95
汇兑损益	768,803.10	109,462.01
手续费	29,055.67	45,878.90
担保费	210,000.00	210,000.00
合计	2,411,827.75	1,025,173.49

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,465,590.98	274,806.27
存货跌价损失		
合计	1,465,590.98	274,806.27

7. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
理财产品收益	302,953.37	22,613.70
合计	302,953.37	22,613.70

8. 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	877,065.31	936,312.12	877,065.31
合计	877,065.31	936,312.12	877,065.31

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产清理损失	13,075.00		13,075.00
合计	13,075.00		13,075.00

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,573,072.13	705,388.84
递延所得税费用		
合计	1,573,072.13	705,388.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程



项目	本期数	上年同期数
利润总额	8,834,106.22	4,833,611.13
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,325,115.93	725,041.67
子公司适用不同税率的影响	-173,945.97	-1,406.66
以前年度可弥补亏损的影响	421,902.17	-18,246.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
研发支出加计扣除对所得税的影响		
计算递延所得税所用的税率与当前税率的差异影响		
所得税费用	1,573,072.13	705,388.84

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
利息收入	169,108.53	
往来款	3,728.04	3,100.00
政府补助	789,000.00	789,000.00
合计	961,836.57	792,100.00

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
押金保证金	142,987.20	98,776.00
销售费用	2,726,653.68	2,874,821.55
管理费用	3,619,075.70	2,594,225.64
财务费用	33,331.78	45,878.90
南山区住建局人才住房补贴款		220,000.00
合计	6,522,048.36	5,833,702.09

#### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
银行理财产品赎回	170,000,000.00	85,000,000.00
合计	170,000,000.00	85,000,000.00

#### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
购买银行理财产品	170,000,000.00	115,000,000.00
合计	170,000,000.00	115,000,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
贷款保证金	2,739,397.93	

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
增资承销费用		650,000.00
车辆按揭款	141,693.78	141,693.78
贷款保证金		2,295,918.86
贷款担保费	210,000.00	210,000.00
合计	351,693.78	3,297,612.64

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	7,261,034.09	4,128,222.29
加: 资产减值准备	1,465,590.98	274,806.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,417,532.57	4,747,223.05
无形资产摊销	3,230.76	9,769.20
长期待摊费用摊销	1,223,110.78	1,026,642.46
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)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	13,075.00	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	2,472,703.73	1,025,173.49
投资损失(收益以“—”号填列)	-302,953.37	-22,613.70
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	1,373,055.76	-497,743.02
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-24,381,093.61	-3,545,089.59
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	7,441,388.51	-1,441,809.63

补充资料	本期数	上年同期数
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,986,675.20	5,704,580.82
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	116,665,172.17	116,140,629.30
减: 现金的期初余额	99,233,451.66	101,601,122.29
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	17,431,720.51	14,539,507.01

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	116,665,172.17	99,233,451.66
其中: 库存现金	61,505.93	41,274.97
可随时用于支付的银行存款	116,603,666.24	99,192,176.69
可随时用于支付的其他货币资金		
可随时用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	116,665,172.17	99,233,451.66
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	8,347,425.35	贷款质押
固定资产	46,355,924.38	贷款抵押
合计	54,703,349.73	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：港币	43,442.45	0.84310	36,626.33
台币	1,370.00	0.21642	296.50
美元	131,851.40	6.61660	872,407.97
日元	103,171,417.00	0.05991	6,180,999.59
欧元	14.04	7.65150	107.43
应收账款			
其中：美元	203,083.00	6.61660	1,343,718.98
日元	60,751,600.00	0.05991	3,639,628.36
应付账款			
其中：美元	590,774.87	6.61660	3,908,921.00
欧元	71,200.00	7.65150	544,786.80
日元	209,327,120.00	0.05991	12,540,787.76
应付职工薪酬			
其中：台币	110,445.38	0.21642	23,902.59

(2) 境外经营实体说明

香港路维实业有限公司境外主要经营地为香港，记账本位币为人民币。

3. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
国家发改委项目补贴收入	30,000,000.00			30,000,000.00		与资产相关
小计	30,000,000.00			30,000,000.00		

(2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
低温多晶硅掩膜版关键技术研发项目	199,978.80	其他收益	与收益相关
深圳市科技创新委员会 17 年企业研发资助补贴款	668,000.00	其他收益	与收益相关
社保局生育津贴	9,086.51	其他收益	与收益相关
小计	877,065.31		

六、在其他主体中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	
香港路维实业有限公司	香港	香港	贸易	100.00		同一控制下合并取得
成都路维光电有限公司	成都	成都	制造业	51.00		同一控制下合并取得

(2) 其他说明

截至 2018 年 6 月 30 日，子公司香港路维实业有限公司实收资本为零。

2. 重要的非全资子公司

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
成都路维光电有限公司	49.00%	-863,882.77		118,443,120.94

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
成都路维光电有限公司	106,433,391.16	122,095,946.82	228,529,337.98	158,683.00	30,000,000.00	30,158,683.00

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都路维光电有限公司		-1,763,026.06	-1,763,026.06	-10,351,200.67

## 七、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 32.07%(2017 年 12 月 31 日：21.78%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期末减值	已逾期末减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	4,104,761.99				4,104,761.99
小 计	4,104,761.99				4,104,761.99

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期末减值	已逾期末减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	2,519,857.17				2,519,857.17
小 计	2,519,857.17				2,519,857.17

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	65,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00		
应付账款	21,594,658.28	21,594,658.28	21,594,658.28		
其他应付款	1,556,404.72	1,556,404.72	1,556,404.72		
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
长期应付款	163,132.52	165,309.41	141,693.78	23,615.63	
小 计	93,314,195.52	93,316,372.41	88,292,756.78	5,023,615.63	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	51,730,806.40	54,551,855.64	54,551,855.64		
应付账款	13,101,661.93	13,101,661.93	13,101,661.93		
其他应付款	1,573,175.56	1,573,175.56	1,573,175.56		
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
长期应付款	299,974.89	307,003.19	283,387.56	23,615.63	
小 计	71,705,618.78	74,533,696.32	69,510,080.69	5,023,615.63	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司借款均以固定利率计息，故利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响有关。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东

自然人名称	住址	身份证号	与本公司的关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
杜武兵	广东省深圳市南山区玉泉路麒麟花园商轩 1805	420124197101025976	控股股东	45.2431	45.2431

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
深圳市路维电子有限公司	受同一控股股东最终控制

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市路维电子有限公司、杜武兵	5,000,000.00	2018-1-24	2018-6-23	是
深圳市路维电子有限公司、杜武兵、冷秀兰	5,000,000.00	2018-2-6	2018-8-6	是
深圳市路维电子有限公司、杜武兵	35,000,000.00	2018-6-28	2019-6-27	否
杜武兵、冷秀兰	20,000,000.00	2018-5-25	2019-5-24	否
深圳市路维电子有限公司、杜武兵、冷秀兰	5,000,000.00	2017-12-5	2019-12-5	否
合计	70,000,000.00			

2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,066,200.00	858,071.00

**九、承诺及或有事项**

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

**十、资产负债表日后事项**

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

**十一、其他重要事项**

分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。



3. 报告分部的财务信息

地区分部

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	73,592,980.86	27,327,708.01	-26,155,920.13	74,764,768.74
主营业务成本	46,841,727.44	26,155,920.13	-26,155,920.13	46,841,727.44
资产总额	500,058,603.14	11,102,024.90	-91,360,903.06	419,799,724.98
负债总额	124,460,495.83	16,017,704.18	-9,760,903.06	130,717,296.95

十二、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	52,031,755.52	97.93	2,505,750.57	4.82	49,526,004.95
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,099,791.67	2.07	1,099,791.67	100.00	
合计	53,131,547.19	100.00	3,605,542.24	6.79	49,526,004.95

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	35,685,527.25	97.08	1,309,135.00	3.67	34,376,392.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,072,351.14	2.92	1,072,351.14	100.00	
合计	36,757,878.39	100.00	2,381,486.14	6.48	34,376,392.25

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	48,112,170.41	2,405,608.53	5.00

1-2 年	49,866.97	4,986.70	10.00
2-3 年	93,582.76	18,716.55	20.00
3-4 年	105,865.50	31,759.65	30.00
4-5 年	111,697.85	44,679.14	40.00
小计	48,473,183.49	2,505,750.57	5.17

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数	坏账准备	账面价值
合并内关联方款项	3,558,572.03		3,558,572.03
小计	3,558,572.03		3,558,572.03

4) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市新济达光电科技有限公司	442,500.00	442,500.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
深圳市力伟翔科技有限公司	117,000.00	117,000.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
武汉迪源光电科技有限公司	92,920.00	92,920.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
亚威朗光电(中国)有限公司	79,868.38	79,868.38	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
南通同方半导体有限公司	44,341.03	44,341.03	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
徐州科洋光电技术有限公司	38,311.00	38,311.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
上海昊信光电有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
山西北方惠丰机电有限公司	26,196.57	26,196.57	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
中山微视显示科技有限公司	24,479.00	24,479.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
江苏天翊光电科技有限公司	22,500.00	22,500.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
吉林省联信光学技术有限责任公司	36,253.00	36,253.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
宽大光电(漳州)有限公司	37,469.08	37,469.08	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
其他	107,953.61	107,953.61	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
小计	1,099,791.67	1,099,791.67	100.00	账龄较长, 收回可能性较小

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,224,056.10 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况 (均为非关联方)

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 17,442,194.43 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 32.83%, 相应计提的坏账准备合计数为 872,109.72 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	762,954.88	98.28	447,910.64	58.71	315,044.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备	13,358.50	1.72			13,358.50
合计	776,313.38	100.00	447,910.64	57.70	328,402.74

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	677,748.90	98.07	422,401.10	62.32	255,347.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备	13,358.50	1.93			13,358.50
合计	691,107.40	100.00	422,401.10	61.12	268,706.30

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	104,520.98	5,226.05	5.00
1-2 年	121,229.98	12,123.00	10.00
2-3 年	110,846.02	22,169.20	20.00
3-4 年	21,036.44	6,310.93	30.00
4-5 年	5,400.00	2,160.00	40.00
5 年以上	399,921.46	399,921.46	100.00
小计	762,954.88	447,910.64	58.71

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数	坏账准备	账面价值
合并内关联方款项	13,358.50		13,358.50
小计	13,358.50		13,358.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,509.54 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	657,262.90	584,186.90

应收暂付款	22,129.50	106,920.50
出口退税款	96,920.98	
合计	776,313.38	691,107.40

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否关联方
华瀚科技有限公司	押金保证金	264,864.00	1-2 年和 5 年以上	34.12	182,175.60	否
深圳市宏发投资集团有限公司	押金保证金	156,339.84	2-3 年和 5 年以上	20.14	132,888.86	否
深圳市国家税务局	出口退税款	96,920.98	1 年以内	12.48	4,846.05	否
深圳市宏发物业服务服务有限公司	押金保证金	85,730.46	2-3 年和 5 年以上	11.04	38,068.46	否
郭士铭	应收暂付款	47,643.50	5 年以上	6.14	47,643.50	否
小计		651,498.78		83.92	405,622.47	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	81,600,000.00		81,600,000.00	81,600,000.00		81,600,000.00
合 计	81,600,000.00		81,600,000.00	81,600,000.00		81,600,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
成都路维光电有限公司	81,600,000.00			81,600,000.00		
小 计	81,600,000.00			81,600,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	73,592,980.86	46,841,727.44	47,332,905.53	31,027,681.00
合计	73,592,980.86	46,841,727.44	47,332,905.53	31,027,681.00

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	-13,075.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	877,065.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	302,953.37	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,166,943.68	
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	130,541.69	
少数股东损益	145,366.22	
归属于母公司股东的非经常性损益净额	891,035.77	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.88	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.34	0.18	0.18

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	8,124,916.86
非经常性损益	B	891,035.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	7,233,881.09
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	162,514,390.23
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 1	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 1	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 2	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 2	F2	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 3	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 3	F3	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 4	E4	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 4	F4	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因发行股票支付发行费用减少的净资产	I	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	166,576,848.66
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	4.88%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	4.34%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	8,124,916.86
非经常性损益	B	891,035.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	7,233,881.09
期初股份总数	D	39,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数 1	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数 1	G1	
发行新股或债转股等增加股份数 2	F2	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数 2	G2	
发行新股或债转股等增加股份数 3	F3	

增加股份次月起至报告期期末的累计月数 3	G3	
发行新股或债转股等增加股份数 4	F4	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数 4	G4	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F1 \times G1/K+F2 \times G2/K - H \times I/K - J$	39,500,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.21
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.18

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

公司半年度财务报表业经董事会批准报出。

深圳市路维光电股份有限公司

2018 年 8 月 22 日