



八亿时空

NEEQ : 430581

北京八亿时空液晶科技股份有限公司
(Beijing Bayi Space LCD Technology Co., Ltd)



年度报告

2016

公司年度大事记

一、2016 年高性能混合液晶材料各项技术指标达到国际先进水平，实现全面量产。

二、2016 年公司全年历史性突破亿元，实现营业收入 1.33 亿元，较上年同期增长 63.57%。

三、2016 年首次实现对高性能 TFT-ODF 产品生产全过程的 SPC 监控，公司品质管理工作达到新高度。

四、2016 年公司获得北京市经信委高精尖产业发展重点支撑项目 1000 万元。

五、2016 年公司被评为中关村国家自主创新示范区标准化试点单位。

六、2016 年公司荣获第四届中国国际新材料产业博览会参展产品金奖。

七、2016 年公司发布了 7000 万元的股票发行方案。

八、2016 年公司新申请专利 54 项，其中国际发明专利 3 项。公司累计获得国家发明专利达到 64 项，实用新型专利 1 项。

九、新厂项目一期土建完工，提纯生产车间工艺安装完成，公共配套设施安装完成。为今后公司业绩增长提供了产能保障。

目录

释义	4
第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	20
第六节 股本变动及股东情况	23
第七节 融资及分配情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节 公司治理及内部控制	31
第十节 财务报告	35

释义

释义项目		释义
八亿液晶、公司、本公司、股份公司	指	北京八亿时空液晶科技股份有限公司
金讯阳光	指	北京市金讯阳光电子材料科技有限公司
八亿资产	指	北京八亿时空资产管理有限公司
北京服务新首钢	指	北京服务新首钢股权创业投资企业（有限合伙）
京东方	指	京东方科技集团股份有限公司
台湾达兴	指	Daxin Materials Corporation
韩国东进	指	DONGJIN SEMICHEM CO.,LTD
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京八亿时空液晶科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京八亿时空液晶科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京八亿时空液晶科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	北京八亿时空液晶科技股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	首创证券有限责任公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
最近两年，近两年	指	2015 年、2016 年
MERCK	指	Merck KGaA，即德国默克集团
CHISSO	指	Chisso Corporation，即日本智索株式会社
LCD	指	Liquid Crystal Display，液晶显示器
TFT-LCD	指	Thin Film Transistor-LCD，薄膜晶体管型液晶显示器
STN-LCD	指	Super Twisted Nematic-LCD，超扭曲向列型液晶显示器
TN-LCD	指	Twisted Nematic-LCD，扭曲向列型液晶显示器
TFT 型液晶材料	指	薄膜晶体管型液晶显示用液晶材料
PDLC	指	聚合物分散液晶
FFS	指	“边缘场开关技术”（Fringe Field Switching 简称 FFS），是液晶界为解决大尺寸、高清晰度桌面显示器和液晶电视应用而开发的广视角技术。

第一节 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、租赁厂房搬迁风险	八亿液晶的全资子公司金讯阳光现有厂房系从八亿资产租赁取得，该房产建成在一宗非农用建设集体土地之上，根据相关法律规定，金讯阳光的租赁房产未取得建设用地规划许可证和建设工程规划许可证等许可即进行建设，存在被拆除的风险。如果在租赁期内出现土地被收回、房产被拆除等原因导致金讯阳光无法继续租用该厂房，厂房搬迁将对公司未来业绩造成一定影响。
二、安全生产风险	公司生产过程中使用的部分原材料具有易燃、有毒等化学性质，如操作不当或设备老化失修，可能发生火灾、人身伤害等安全生产事故，影响公司的生产经营，并可能造成一定的人身和经济损失。
三、应收账款坏账风险	由于应收账款属于公司资产的重要组成部分，若公司主要客户的财务状况发生恶化或是公司收款措施不当，致使应收账款不能收回，将对公司资产质量和财务状况产生较大不利影响，公司将面临一定的呆、坏账风险。
四、产品更新换代风险	液晶显示行业的迅速发展和对显示性能要求的不断提高推动着液晶材料产品的升级换代。公司密切跟踪行业发展动向以及客户需求变化情况，及时跟进并对新产品进行开发，进而使得公司能够跟上市场发展的步伐，满足客户的新要求。尽管如此，在液晶显示行业发展迅速的背景下，不排除公司研发水平不能完全满足市场对产品更新换代需求的可能性，若

	新产品不能获得客户认可，将对公司生产经营产生一定的不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京八亿时空液晶科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Bayi Space LCD Technology Co., Ltd
证券简称	八亿时空
证券代码	430581
法定代表人	赵雷
注册地址	北京市房山区东风街道石化新材料科技产业基地核心区东区 B2-36-01 地块
办公地址	北京市昌平区阳坊镇阳坊村村北
主办券商	首创证券有限责任公司
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号德胜尚城 E 座
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	曹阳、王艳艳
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	薛秀媛
电话	010-69762688
传真	010-69760560
电子邮箱	xue@bayi.com.cn
公司网址	www.81lcd.com
联系地址及邮政编码	北京市昌平区阳坊镇工业北区北京八亿时空液晶科技股份有限公司;102205
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董秘办公室

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
挂牌时间	2014-01-24
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	化学原料和化学制品制造业（C26）
主要产品与服务项目	液晶材料的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	58,331,560
做市商数量	0
控股股东	赵雷
实际控制人	赵雷

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9111030476502352X0	是

备注：报告期内，公司进行了三证合一。

第三节 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	132,508,691.80	81,011,492.72	63.57%
毛利率%	35.95%	39.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,808,259.83	931,947.07	1703.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,917,645.39	485,969.87	2763.89%
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）	10.13%	0.72%	-
加权平均净资产收益率%（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）	8.39%	0.37%	-
基本每股收益	0.29	0.02	1,350.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	379,264,338.09	291,170,654.42	30.26%
负债总计	204,526,182.41	133,830,858.57	52.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	174,738,155.68	157,339,795.85	11.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.00	2.70	11.11%
资产负债率%（母公司）	52.33%	37.93%	-
资产负债率%（合并）	53.93%	45.96%	-
流动比率	1.03	1.87	-
利息保障倍数	6.33	0.77	-

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	26,053,430.06	-16,607,446.25	-
应收账款周转率	3.64	3.33	-
存货周转率	1.02	0.82	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	30.26%	57.15%	-
营业收入增长率%	63.57%	33.32%	-
净利润增长率%	1703.56%	-64.76%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	58,331,560	58,331,560	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-3,741.13
计入当期损益的政府补助，但与企业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外	3,719,444.91
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	95,982.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-410,963.90
非经常性损益合计	3,400,722.87
所得税影响数	510,108.43
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,890,614.44

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

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	37,623,002.23	37,653,002.23				
应收账款	38,095,356.04	38,985,794.08	27,599,575.14	29,667,885.83		
预付款项	1,615,690.01	276,624.48				
其他应收款			1,063,094.36	819,273.56		
存货	72,621,140.48	72,115,003.35	80,784,975.86	79,114,966.73		
其他流动资产	1,798,185.35	838,185.43	3,124,318.77	1,904,318.81		
固定资产	15,912,313.67	15,738,247.04	16,334,136.18	16,238,976.18		
在建工程	120,729,415.47	163,613,614.86				
无形资产	40,627,192.50	40,547,798.86	41,333,635.73	41,322,588.00		
开发支出	712,794.10		291,408.49			
递延所得税资产	2,915,323.00	2,944,761.81	2,321,881.41	2,345,156.70		
应付账款	34,556,442.34	78,782,024.42				
预收款项			776,767.12	775,087.12		
应交税费	2,050,350.93	1,940,961.02	716,221.29	667,455.86		
递延收益	37,584,456.63	37,600,320.50	25,458,446.54	25,469,445.41		
资本公积	76,843,561.26	77,433,661.26				
盈余公积	1,801,900.82	1,592,345.48	1,205,614.22	1,041,323.44		
未分配利润	39,159,654.64	37,380,588.94	22,359,473.94	21,123,351.15		
营业收入	133,819,918.78	132,508,691.80	78,959,096.49	81,011,492.72		

营业成本	85,842,503.76	84,869,647.43	47,829,281.10	49,378,854.77		
营业税金及附加	786,396.80	783,502.73	119,296.33	138,738.50		
销售费用	11,295,675.70	10,829,738.31	6,734,229.36	7,809,181.02		
管理费用	16,415,579.71	17,476,809.98	13,555,857.91	13,858,701.63		
财务费用	819,046.79	816,722.00	1,448,690.87	1,450,605.92		
资产减值损失	1,677,227.15	1,538,724.77	8,570,548.56	8,679,407.02		
营业外收入	3,758,256.45	3,753,391.45	1,004,884.04	993,600.72		
营业外支出	620,920.03	448,651.57	225,100.86	468,921.66		
所得税费用	2,820,340.98	2,786,009.62	-386,462.48	-586,099.75		
净利润	17,396,467.30	16,808,259.83	1,992,602.42	931,947.07		
销售商品、提供 劳务收到的现金	110,453,830.2 1	110,781,326.44	43,753,453.75	44,680,835.26		
收到其他与经营 活动有关的现金	11,318,805.68	7,238,805.68	18,994,976.85	883,902.85		
购买商品、接受 劳务支付的现金	49,082,468.09	48,848,633.48	34,297,622.47	34,297,622.47		
支付其他与经营 活动有关的现金	20,215,513.93	16,105,513.93	27,489,004.01	6,577,930.01		
收回投资收到的 现金	60,600,000.00	57,600,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00		
取得投资收益收 到的现金	102,072.99	95,982.99	125,164.40	125,164.40		
购建固定资产、 无形资产和其他 长期资产支付的 现金	45,604,354.11	46,605,552.34	40,887,899.88	40,887,899.88		
投资支付的现金	60,600,000.00	57,600,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00		
分配股利、利润 或偿付利息支付 的现金	3,235,992.54	3,237,776.04	2,823,644.70	2,823,644.70		
支付其他与筹资 活动有关的现金			955,752.77	21,866,826.77		
期初现金及现金 等价物余额	32,440,607.97	33,214,645.09	24,745,532.66	24,745,532.66		
期末现金及现金 等价物余额	35,052,002.23	35,080,802.23	32,440,607.97	33,214,645.09		

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为制造业（C）中的化学原料和化学制品制造业（C26）。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为化学原料和化学制品制造业（C26）中的其他专用化学产品制造（C2669）

公司是液晶材料的生产商，主要服务于下游液晶显示面板生产企业，主营业务为液晶材料的研发、生产和销售。主要产品为 TN/STN/TFT 型混合液晶材料、单体液晶、其它显示用液晶材料及相关化学品。广泛应用于手机、电脑、电视、笔记本、车载、机载等所涉及的显示领域。

经过多年的积累，公司已掌握多项液晶生产技术，并依法申请取得专利。2016 年度，公司共申请专利 54 项，其中国际发明专利 3 项。获得国家发明专利授权 18 项。截至 2016 年 12 月 31 日，公司累计申请专利 172 项。累计已授权发明专利 64 项，实用新型专利 1 项。

公司研制 TN、STN、TFT 等多种混合液晶材料及液晶单体。产品面向国内外市场，客户包括液晶材料厂商和液晶面板厂商。混合液晶的客户主要为液晶面板厂商，其购买公司产品主要用于生产液晶面板。液晶单体及其他液晶化合物的客户主要为混合液晶厂商，其购买公司产品主要用于配制混合液晶。公司主要客户包括京东方科技集团股份有限公司、达兴材料股份有限公司、深圳莱宝高科技股份有限公司、合力泰科技股份有限公司、珠海兴业应用材料科技有限公司、台湾大立高分子工业股份有限公司等。

液晶材料是液晶显示面板的核心材料，大部分高端的 TFT 混合液晶生产技术长期被国外企业所垄断。报告期内，公司加大产品研发力度，不断调整产品结构，在 TFT 液晶材料领域开发取得了重大突破，自主研发生产的 FFS-TFT 混合液晶材料成功通过国内最大面板生产企业京东方验证并投入使用。除此之外，公司已有多款 TFT 混合液晶产品取得京东方在线测试通过，即将投入批量使用。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司继续专注于液晶材料的研发生产和销售。公司依托不断发展的强大的技术开发能力和客户拓展能力，2016 年以来已实现了包括京东方在内的国内大客户的混晶量产销售，韩国和台湾的单晶销售也进一步扩大。基本实现年初的经营计划。

报告期内，公司实现营业收入 13,250.87 万元，比上年同期增加 5,149.72 万元，同比增长 63.57%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 1,680.83 万元，比上年同期增加 1,587.63 万元，同比增长 1,703.56%。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期
----	----	------

	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	132,508,691.80	63.57%	100.00%	81,011,492.72	33.32%	100.00%
营业成本	84,869,647.43	71.87%	64.05%	49,378,854.77	37.16%	60.95%
毛利率	35.95%	-3.10%	-	39.05%	-3.56%	-
管理费用	17,476,809.98	26.11%	13.19%	13,858,701.63	-6.64%	17.11%
销售费用	10,829,738.31	38.68%	8.17%	7,809,181.02	11.12%	9.64%
财务费用	816,722.00	-43.70%	0.62%	1,450,605.92	22.77%	1.79%
营业利润	16,289,529.57	9,208.86%	12.29%	-178,831.74	-109.97%	-0.22%
营业外收入	3,753,391.45	277.76%	2.83%	993,600.72	-8.22%	1.23%
营业外支出	448,651.57	-4.32%	0.34%	468,921.66	1,488.54%	0.58%
净利润	16,808,259.83	1703.56%	12.68%	931,947.07	-64.76%	1.15%

项目重大变动原因:

- 1、报告期内，公司营业收入较上年增长 **63.57%**，主要为向京东方销售 TFT 混晶销售增加；韩国、台湾单体销售增加。
- 2、报告期内，公司营业成本较上年增长 **71.87%**，主要由于销量的增长，营业成本基本同比例增长。
- 3、报告期内，公司销售费用较上年增长 **38.68%**，主要是由于市场推广费增加，及销售增长导致支付给销售人员的奖励、提成及销售服务费增加。
- 4、报告期内，公司财务费用较上年减少 **43.70%**，主要为本期中途偿还北京银行 2,000 万元流动资金贷款，节约了 3 个月利息支出；本期较上期银行基准利率下降，节约部分利息支出；本期出口销售增加及汇率上升，汇兑收益增加。
- 5、报告期内，公司营业利润较上年增加 **1,646.84** 万元，同比增长 **9,208.86%**，主要由于本期销售额较上期增加 **5,149.72** 万元，毛利率基本相当，毛利较上期增加 **1,600.64** 万元，同比增长 **50.6%**；期间费用较上期增加 **600.48** 万元，同比增长 **25.97%**，资产减值损失较上期减少 **714.07** 万元（因产品更新换代，上期计提存货跌价准备 **760.75** 万元），同比下降 **82.27%**。
- 6、报告期内，公司营业外收入较上年增长 **277.76%**，主要由于本期收到政府补助 263 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	126,696,839.10	77,699,591.25	77,350,827.56	48,907,153.66
其他业务收入	5,811,852.70	7,170,056.18	3,660,665.16	471,701.11
合计	132,508,691.80	84,869,647.43	81,011,492.72	49,378,854.77

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
1、主营业务收入	126,696,839.10	95.61%	77,350,827.56	95.48%
其中：混合液晶	91,894,304.27	69.35%	49,759,613.84	61.42%
液晶单体	33,054,437.89	24.95%	23,469,279.00	28.97%
其他	1,748,096.94	1.32%	4,121,934.72	5.09%
2、其他业务收入	5,811,852.70	4.39%	3,660,665.16	4.52%

合计	132,508,691.80	100.00%	81,011,492.72	100.00%
----	----------------	---------	---------------	---------

收入构成变动的原因:

公司收入构成总体变动不大。主营业务占比增长 0.13%，其他业务占比下降 0.13%；其中混合液晶销售收入占营业收入比重相对上年增长 7.93%，主要为京东方业务增长所致。液晶单体销售收入占营业收入比重相对上年下降 4.02%。

(3) 现金流量状况

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	26,053,430.06	-16,607,446.25
投资活动产生的现金流量净额	-46,509,569.35	-40,754,055.48
筹资活动产生的现金流量净额	22,288,608.73	65,830,602.53

单位：元

现金流量分析:

(1) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 4,266.09 万元，增幅 256.88%。主要原因为报告期内京东方、台湾、韩国、日本销售额增长 6,812.00 万元，而京东方账期相对传统黑白液晶客户短、出口销售相对国内客户回款快，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 6,610.05 万元；本期较上期增加其他经营性收入 635.49 万元，较上期多支付货款 1,455.10 万元，较上期多支付税金 314.99 万元。

(2) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 575.55 万元，降幅 14.12%。主要为支付燕山新厂房工程与设备款。

(3) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 4,354.20 万元，降幅 66.14%。主要原因为上期定向发行股票 1,100 万股，融资 3,674 万元，同时获得银行项目贷款 3,500 万元。本期年末定向发行推后到 2017 年 1 季度，本期收到暂未办理手续的入资款 2,000 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	重庆京东方光电科技有限公司	44,720,434.45	33.75%	否
2	Daxin Materials Corporation	14,342,435.88	10.82%	否
3	DONGJIN SEMICHEM CO.,LTD	11,802,060.51	8.91%	否
4	Daily Polymer Corporation	5,632,472.60	4.25%	否
5	河北美星化工有限公司	3,723,334.23	2.81%	否
合计		80,220,737.67	60.54%	-

应收账款联动分析:

报告期内，公司应收账款净额为 3,898.58 万元，较上年度同比增加 31.41%。主要原因是随着公司销售收入的增长而增加。报告期内，公司营业收入为 13,250.87 万元，较上年增长 63.57%。因此，应收账款较上年度也大幅增长。公司已按照坏账计提政策提取坏账准备，上述客户的应收账款账龄均在一年以内，客户能够按照合同约定支付款项，未构成实质性风险。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	烟台德润液晶材料有限公司	14,265,170.88	21.49%	否

2	阜阳欣奕华材料科技有限公司	8,827,914.51	13.30%	否
3	江苏广域化学有限公司	6,910,256.43	10.41%	否
4	西安彩晶光电科技股份有限公司	6,633,675.19	9.99%	否
5	西安瑞联新材料股份有限公司	3,987,743.58	6.01%	否
合计		40,624,760.59	61.20%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	10,741,927.77	8,776,935.10
研发投入占营业收入的比例	8.11%	10.83%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	65
公司拥有的发明专利数量	64

研发情况：

公司目前研究方向为薄膜晶体管（TFT）液晶材料、聚合物分散（PDL）液晶材料等液晶材料的研发和产业化，并且布局下一代显示的 OLED 材料。

公司从事研发人员共有 38 人，占公司员工总人数的 16.89%。

研究成果为：开发出多款液晶材料产品，并且已实现产业化，与国内大厂配套，完善了北京地区液晶领域的产业链，并带动了相关产业的发展。截至 2016 年 12 月 31 日，公司累计申请专利 172 项。累计已授权发明专利 64 项，实用新型专利 1 项。

2016 年实验室已完成和承担国家项目 9 项。突出进展为 2016 年高精尖产业发展重点支撑项目，本项目研究成果申请了多项国家发明专利，拥有自主知识产权。

液晶材料分析及应用技术北京市重点实验室，拥有一支优秀的研发队伍，具有国际先进水平的研发、制造工艺的技术团队。根据国际技术团队的建议，并参考借鉴了国际先进制造商的混合液晶生产制造工艺，实现液晶材料的产业化。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产的 比重	金额	变动 比例	占总资产的 比重	
货币资金	37,653,002.23	10.19%	9.93%	34,170,397.86	38.09%	11.74%	-1.81%
应收账款	38,985,794.08	31.41%	10.28%	29,667,885.83	33.95%	10.19%	0.09%
存货	72,115,003.35	-8.85%	19.01%	79,114,966.73	156.86%	27.17%	-8.16%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	15,738,247.04	-3.08%	4.15%	16,238,976.18	34.03%	5.58%	-1.43%
在建工程	163,613,614.86	109.54%	43.14%	78,082,855.42	71.71%	26.82%	16.32%
短期借款	25,000,000.00	-	6.59%	25,000,000.00	7.76%	8.59%	-1.99%
长期借款	21,360,000.00	-23.40%	5.63%	27,885,000.00	-	9.58%	-3.94%
资产总计	379,264,338.09	30.26%	-	291,170,654.42	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

(1) 报告期内，公司货币资金比上年同期增加 348.26 万元，增长 10.19%。主要为报告期收到暂未

办理手续的入资款 2000 万元，扣除此因素影响，应为同比减少 1655 万元，原因是报告期新厂建设投资支付增多。

(2) 报告期内，公司应收账款比上年同期增加 931.79 万元，增长 31.41%。主要为随本期销售增长而增加。

(3) 报告期内，公司存货比上年同期减少 700.00 万元，减少 8.85%。主要为消耗之前年度的备货。

(4) 报告期内，公司在建工程比上年同期增加 8553.08 万元，增长 109.54%。原因是燕山新厂房继续建设投入。

(5) 报告期内，公司长期借款比上年同期减少 652.50 万元，降低 23.40%，原因是燕山新厂房建设资金需求，2015 年从北京银行中关村海淀园支行获得项目贷款 3500 万元，报告期分期还款。

(6) 报告期内，公司资产负债率为 53.93%，核销坏账 24.14 万元，占应收账款的 0.62%，无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款，按账龄组合计提坏账准备 233.70 万元，不良资产比率较低；报告期末公司流动比率为 1.03，经营活动现金流量净额为 2,605.34 万元，负债对现金流量的影响较小。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司有一家全资子公司——北京市金讯阳光电子材料科技有限公司。

北京市金讯阳光电子材料科技有限公司成立于 2008 年 11 月 3 日，注册资本为 100 万元人民币；住所为北京市昌平区阳坊镇阳坊村村北；法定代表人赵雷；经营范围为生产彩色超扭曲向列项液晶显示材料，科技开发；货物进出口、技术进出口、代理进出口；统一社会信用代码 91110114681979137L。

2016 年度子公司实现营业收入 10,830.76 万元，净利润 1,284.29 万元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资情况。

(三) 外部环境的分析

长期以来，中国大陆大尺寸液晶面板完全依赖进口，液晶面板成为单一产品进口总额中，仅次于集成电路、石油和铁矿石排名第四大的货物。国家“十二五”规划明确将新型平板显示产业列入国家战略性新兴产业，并制订相关专项政策给予大力扶持，有效促进和提升中国大陆平板显示产业发展壮大。以京东方为首的国内面板厂商加进了产能建设，目前已建成的 8.5 代及以上生产线包括京东方的三条 8.5 代线，华星光电两条 8.5 代生产线，中电熊猫一条 8.5 代生产线，广东 LG 一条 8.5 代生产线，苏州三星一条 8.5 代线，重庆惠科光电 1 条 8.5 代线总计达到了 9 条。规划在建的包括京东方一条 10.5 代线，两条 8.5 代线；华星光电一条 11 代生产线，中电熊猫 1 条 8.5 代线，以及友达光电在昆山的龙飞光电 1 条 8.5 代线，按一条 10.5 或 11 代线折合两条 8.5 代生产线来计算，在建产线规模达到了 8 条。也就意味着目前已投产和在建以及计划建设的 8.5 代以上生产线达到了 15 条，全部折合为 8.5 代线的话达到了 17 条。到 2018 年全部在建工程投满产的话，中国大陆将成为全球液晶面板制造的龙头。

然而众所周知，目前全球经济下滑，需求低迷，全球面板产业已有的规模已经出现了产能过剩，价格也在激烈的竞争中持续下滑，国外面板厂商有的处于亏损状态。拥有目前全球唯一量产 10 代线的夏普已经因为严重亏损而被迫破产重组；台湾友达光电和群创光电也因为亏损而发生裁员和关停产线等行为；韩国的三星和 LG 被迫转型发展 OLED 显示。然而凭借技术创新和成本优势以京东方为首的国内三巨头包括中电熊猫和华星光电都持续盈利。可以预见随着国内在建和规划中的多条产线陆续投入生产，将会给国外面板厂商造成巨大的冲击，甚至被迫退出。中国越来越成为全球面板生产基地。

国内产线的迅猛增加也给国内材料厂商提供了巨大的市场空间，特别是随着竞争的加剧，国内面板厂商为了降低成本，材料国产化的意愿也越来越强烈。已量产的 9 条 8.5 代生产线预计液晶材料年需求量将达到 270 吨，按国产化率 30% 计算，国产化液晶材料需求将达到 81 吨。

(四) 竞争优势分析

1、公司在行业中的竞争地位

公司凭借多年的经验积累以及持续的研发投入，目前已成为国内 TFT 液晶材料领域领先全面实现自

主知识产权的国产供应商。通过技术人员持续攻关已经解决了影响 ODF 模式 TFT 液晶量产良率的核心技术问题。除了自身加强品质保障外，公司率先提出了服务客户，帮助客户解决生产过程中技术品质问题的理念，投入几百万元用于面板品质检测设备的开发，公司自主开发的面板残像分析设备为全球首创。目前公司已经走出了国内厂商互相竞争的格局，走向了与国际龙头厂商直接竞争的新局面。

2、公司竞争优势与劣势

（1）竞争优势

1) 专利技术优势

截至 2016 年 12 月 31 日，公司累计申请专利 172 项。累计已授权发明专利 64 项，实用新型专利 1 项。

专利技术的发展不在于数量，更主要的在于质量。公司于 2014 年 11 月份申请的国际专利奠定了公司的国际竞争基础。该专利公开的化合物结构性能指标达到了国际先进水平，与国际龙头对手的技术规格相当。通过公司技术人员的努力，2016 年公司已经实现了该结构在混晶的应用，并通过了客户验证及批量销售 5000 公斤。2016 年以来，公司重点加大了在负性液晶的开发力度，并取得了突破性进展。

2) 人才优势

液晶材料行业属于技术密集型行业，科研人才是公司核心竞争力之一。公司重视人才培养与引进，已经组建了一支专家型的核心技术团队，通过内部传帮带的形式培养了一支积极向上的技术后备人才队伍。此外，公司还组建了国际研发团队，聘请了外籍博士做技术指导和支撑，促使公司研发能力努力接近国际水平。

3) 高效运营优势

在研发方面，公司通过加强研发部门与销售部门的衔接与配合，研发人员与客户的交流，建立了客户需求的快速响应机制，确保了根据客户的需要及时开发出其所需的产品。在产品销售方面，针对客户交货期较短的要求，公司合理安排生产，保证及时供货。在售后服务方面，公司制订了《顾客投诉处理流程》等制度，要求及时响应客户投诉，对解决问题的时限提出了严格的要求。通过以上措施，确保了客户需求专业、及时、细致的响应，为公司的持续发展奠定了基础。

4) 客户优势

公司是国内主要的液晶材料生产企业之一，凭借着较强的研发实力、优质的产品、极具竞争力的产品价格、为客户准时供货、及时周到的售后服务，取得了众多客户资源，与主要客户保持了长期互信合作。

同时公司积极拓展海外市场，已经与韩国东进（面向 LG 和三星）和台湾达兴（面向友达光电）建立了战略合作关系，实现了单体液晶的大批量出口。

5) 团队及信息化优势

公司形成了以赵雷先生为首的稳定管理团队，主要管理人员和核心技术人员直接持有公司股份，既保持了管理团队的稳定，又强化了激励和约束机制。日常管理中，公司在 ISO9001、ISO14001 和企业内部标准框架下，建立了集成管理体系，同时通过 SAP 信息管理系统将相关管理制度和操作流程予以整合，显著提高了管理质量和管理效率。

（2）竞争劣势

1) 公司规模相对较小

目前，TFT 混合液晶主要由德国 MERCK、日本 CHISSO 和日本 DIC 等几家企业生产，市场集中度较高。与国际、国内先进同行相比，公司在技术、产品品质、资产规模、研发投入、品牌影响力等方面都有一定差距。2016 年公司投资的年产 100 吨显示用液晶材料项目已经实现部分设备安装，一旦投入使用，将大大解决了公司即将面临的产能不足问题。

2) 高端技术人才引进有待加强

由于液晶材料行业是技术密集型行业，对技术人才的要求较高，公司在国内外高端技术人才的引进和培养方面还需要进一步增强。

（五）持续经营评价

本年度公司经营情况仍然保持健康成长，公司产品市场占有率较为稳定，经营业绩稳定，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利因素和风险。

报告期内，公司的营业收入和利润主要来源未发生重大变化。

从人员方面来看，公司高层管理人员和主要核心技术人员长期保持稳定。

从公司治理看，公司始终坚持稳健、审慎的经营原则，并不断完善各项制度，加强公司治理和内部控制，特别是按照全国中小企业股份转让系统的相关挂牌规则进一步修订完善了相关制度，强化了公司治理，为公司进一步规范发展提供了保障。

报告期内公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项。

综上，公司管理层认为：公司仍具有较强的盈利性和持续增长性，公司未来持续经营能力较好。

（六）扶贫与社会责任

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，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

液晶材料的发展经历了从低端到高端的过程。作为液晶显示面板的关键基础材料，液晶材料一方面随着液晶显示模式的发展而变化，另一方面又推动着液晶显示模式的发展，从低端 TN 型液晶材料发展到 STN 型液晶材料，继而发展到目前高端的 TFT 型液晶材料。

众所周知 LCD（液晶显示）显示面临来自 OLED（有机电致发光）的潜在竞争，OLED 凭借超薄、省电、可柔性、画质鲜艳等优点成为 LCD 的潜在替代者。然而 OLED 本身还面临诸多问题需要解决，包括寿命问题，成本问题，技术垄断等，决定了短时间内不可能全面替代 LCD，业内专家预计 5 年甚至 10 年内显示技术依然是 LCD 占主导地位。LCD 垄断地位的确认将会给液晶材料带来长足的发展空间。

（二）公司发展战略

公司坚持以市场为导向，以高效运营为保障，以经济效益为核心，以产品质量为生命，以技术创新为手段，致力成为国内一流的液晶材料供应商。

1、发展目标

2017 年，公司产品质量、工艺、研发水平达到国内一流，接近或达到国际先进水平。成为国内主流液晶面板厂商重要的液晶材料供应商，实现 TFT 液晶销售收入大幅增长，提升国内市场占有率。

2、建立以市场需求为导向的研发、生产、内部管理一体化运营体系

完善大客户营销体系，精准把握客户需求，加大液晶显示行业发展趋势研究力度，加大与大客户技术交流频次，力争做到新产品开发与客户需求同步。以客户需求为基础，公司内部形成需求链、任务链，形成内部模拟市场考核办法，提高运营效率。

3、建立有效的激励约束机制

4、打造国内领先的国际化研发团队

（三）经营计划或目标

2016 年公司实现 IPS-TFT 液晶市场突破的基础上，2017 年，公司将围绕公司发展战略，聚焦国内外重点大客户，加大产品系列研发力度，奠定公司快速稳定增长基础。

公司将重点做好以下工作：

1、加大投入，持续强化 TFT 液晶材料产品研发。公司将跟踪客户需求变化，对公司液晶材料产品进行升级改造。继续完善 ADS-TFT 液晶材料技术工艺和质量保障基础之上，着重进行新生产基地的投产实现规模化效应，为客户提供质优价廉的产品，提高公司产品竞争力。

2、确保 TFT 市场稳定增长，盈利水平不断提高。公司将重点开拓大客户市场，确保大客户市场收入实现快速稳定增长。同时针对 TFT 市场另半壁江山的负性液晶，尤其是 PSVA 液晶材料知识产权问题，

要实现突破，完善液晶产品布局。

3、依据公司预算，落实目标责任到人，加大绩效考核力度，培养员工综合素质，提高运营效率，全面提升公司盈利能力。

4、采取股权、债权等方式融资，满足公司发展的资金需求。

以上经营计划和目标的实现需要全体员工的共同努力来完成，并不构成对投资者的业绩承诺。

（四）不确定性因素

近期没有对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）租赁厂房搬迁风险

八亿液晶的全资子公司金讯阳光现有厂房系从八亿资产租赁取得，该房产建成在一宗非农用建设集体土地之上，根据相关法律规定，金讯阳光的租赁房产未取得建设用地规划许可证和建设工程规划许可证等许可即进行建设，存在被拆除的风险。如果在租赁期内出现土地被收回、房产被拆除等原因导致金讯阳光无法继续租用该厂房，厂房搬迁将对公司未来业绩造成一定影响。

北京市昌平区阳坊镇人民政府出具证明如下：“本镇政府作为该宗土地的证载使用权人，兹确认金讯阳光有权占用、使用该宗土地及其上建筑物用于其生产经营活动，其对该土地的利用情况符合政府部门对该土地的规划用途，因国有土地指标暂未落实，暂未办理房地产权证。本镇政府将遵守将该宗土地使用权对外出租时与相关方于 2006 年 10 月 18 日签署的《协议书》的约定，保证八亿资产或其转租的其他公司在 2054 年 3 月 26 日前有权使用该土地用于工业用途，且无需就使用该土地再向政府部门缴纳任何费用。该土地上已建成的建筑物归八亿资产所有，本镇政府亦不会对该等土地上建设的房屋行使任何权利。”

公司计划未来整体搬迁至北京石化新材料科技产业基地，已取得位于房山区东风街道石化新材料科技产业基地的《国有土地使用证》、《北京市非政府投资工业固定资产投资备案通知书》、《建设用地规划许可证》、《建筑工程施工许可证》、《北京市环境保护局关于北京八亿时空液晶科技股份有限公司年产 100 吨显示用液晶材料项目环境影响报告书的批复》等手续。现新厂区第一期工程已经封顶，二期工程已经开工，为公司产能提供了强有力的保障，为公司的整体搬迁奠定了基础。

（二）安全生产风险

公司生产过程中使用的部分原材料具有易燃、有毒等化学性质，如操作不当或设备老化失修，可能发生火灾、人身伤害等安全生产事故，影响公司的生产经营，并可能造成一定的人身和经济损失。

公司制定了严格的《危险化学品的库房管理制度》、《应急准备和响应控制程序》、《危险源辨识、风险评价和风险控制策划控制程序》、《污水处理应急预案》、《环境管理分解目标》、《质量、环境管理体系程序文件》、《生产作业指导书》、《提纯作业指导书》、《混配作业指导书》等安全生产制度及操作规程，为生产车间及仓库配备了灭火器、高压水枪等安全设施，定期组织员工进行消防演练，每周进行综合检查，及时排除安全隐患。尽管采取了上述措施，公司仍然存在因物品保管及操作不当、设备故障或自然灾害等原因导致安全事故的风险。

（三）应收账款坏账风险

由于应收账款属于公司资产的重要组成部分，若公司主要客户的财务状况发生恶化或是公司收款措施不当，致使应收账款不能收回，将对公司资产质量和财务状况产生较大不利影响，公司将面临一定的呆、坏账风险。

公司为此制定了《应收账款制度》和《销售部客户分级制度》，对客户进行分级分类管理。对于超期客户，严格按照制度停货。同时，安排业务员定期实地走访客户，除了维护客户关系以外，也要实地调研客户经营运作情况。

（四）产品更新换代风险

液晶显示行业的迅速发展和对显示性能要求的不断提高推动着液晶材料产品的升级换代。公司密切跟踪行业发展动向以及客户需求变化情况，及时跟进并对新产品进行开发，进而使得公司能够跟上市场发展

的步伐，满足客户的新要求。尽管如此，在液晶显示行业发展迅速的背景下，不排除公司研发水平不能完全满足市场对产品更新换代需求的可能性，若新产品不能获得客户认可，将对公司生产经营产生一定的不利影响。

公司密切配合客户的需求，及时跟进开发新的产品，进而使公司产品跟上市场发展的步伐，满足客户需求。与此同时公司在液晶材料应用的其他领域也在不断创新，例如建筑市场和汽车市场，从而拓展产品的广度，使公司产品结构多元化，赢利点增多。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

（二）关键事项审计说明：

不适用

第五节 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	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节 二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节 二、（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	第五节 二、（三）
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节 二、（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节 二、（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

日常性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
北京八亿时空资产管理有限公司	厂房租赁	400,000.00	是
总计	-	400,000.00	-

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
赵雷/张淑霞	向公司贷款提供担保	12,000,000.00	是
赵雷/张淑霞	向公司贷款提供担保	8,000,000.00	是
赵雷	向公司贷款提供担保	5,000,000.00	是
赵雷/张淑霞	向公司贷款提供担保	150,000.00	是
赵雷/张淑霞	向公司贷款提供担保	4,850,000.00	是
赵雷/张淑霞	向公司贷款提供担保	5,000,000.00	是
赵雷/张淑霞	向公司贷款提供担保	10,000,000.00	是
赵雷/张淑霞	向公司贷款提供担保	5,000,000.00	是
赵雷/张淑霞	向公司贷款提供担保	150,000.00	是
赵雷/张淑霞	向公司贷款提供担保	35,000,000.00	是
赵雷/张淑霞	向公司承兑银行汇票提供担保	10,000,000.00	是
总计	-	95,150,000.00	-

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：

截至 2016 年 12 月 31 日，上述担保中已有 2,515 万元担保已履行完成。

上述关联交易所担保的贷款主要用于公司日常经营周转，解决公司业务和经营发展的资金需求，有助于公司经营发展，关联人不向公司收取任何费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

（三）股权激励计划在本年度的具体实施情况

公司于 2016 年 8 月 22 日召开第二届董事会第十六次会议审议通过《关于公司<股票期权激励计划>的议案》。公司于 2016 年 9 月 9 日召开 2016 年第一次临时股东大会通过了《关于公司<股票期权激励计划>的议案》和《关于公司核心员工认定的议案》。

具体情况如下：

一、股权激励计划的模式：股票期权

二、激励对象：

本激励计划为股票期权激励计划，拟向激励对象授予权益总计 199 万份，涉及的标的股票种类为公司普通股，占本激励计划签署时公司股本总额 5,833.156 万股的 3.41%；另外预留 50 万股用于激励本计划业绩考核期内新增人才以及突出贡献人员，由董事会负责具体的考核和分配工作，股票来源为公司向激励对象定向发行新股。本激励计划股票期权的行权价格为 5 元/股。

本计划的激励对象为公司董事、监事、高级管理人员、核心骨干员工和对公司有突出贡献的员工。共计 35 人，占截至 2016 年 6 月 30 日公司在册员工总人数 240 人的 14.58%。具体人员情况详见公司于全国中小企业股转系统披露的《八亿时空股票期权激励计划公告》（公告编号：2016-021）。

三、激励对象考核情况：

本计划授予期权的行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	2017 年年度报告发布后 6 个月内	50%
第二个行权期	2018 年年度报告发布后 6 个月内	50%

四、激励对象实施情况：

本次激励方案未到行权期，尚未实施。

2017 年 4 月 27 日公司第二届董事会第二十一次会议审议了《关于终止<公司股票期权激励计划>的议案》，董事赵雷、姜天孟、葛思恩和陈海光均为该议案的关联董事，对本议案回避表决，因此出席公司董事会的无关联关系的董事不足 3 人。根据《公司章程》的有关规定，董事会需将该事项直接提交公司股东大会审议，因此该议案尚待公司于 2017 年 5 月 18 日召开的 2016 年年度股东大会审议。

（四）承诺事项的履行情况

1. 为了避免今后出现同业竞争情形，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，公司股东、董事、高级管理人员严格履行承诺，不存在同业竞争行为。

2. 为合理规范关联交易的发生，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范和减少与北京八亿时空液晶科技股份有限公司关联交易的承诺》。报告期内，公司股东、董事、高级管理人员严格履行承诺，未违反此项承诺。

（五）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
货币资金-其他货币资金	冻结	2,571,000.00	0.76%	银行承兑汇票保证金
房山区东风街道石化新材料科技产业基地核心区东区 B2-36-01 地块土地使用	抵押	203,772,444.37	53.73%	银行贷款

权及在建工程				
总计		206,343,444.37	54.49%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	30,771,916	52.75%	-625,000	30,146,916	51.68%
	其中：控股股东、实际控制人	2,212,763	3.79%	-1,770,000	442,763	0.76%
	董事、监事、高管	1,895,229	3.25%	-825,000	1,070,229	1.83%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	27,559,644	47.25%	625,000	28,184,644	48.32%
	其中：控股股东、实际控制人	20,198,289	34.63%	0	20,198,289	34.63%
	董事、监事、高管	6,594,689	11.31%	-1,875,000	4,719,689	8.09%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		58,331,560	-	0	58,331,560	-
普通股股东人数		38				

(二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵雷	22,411,052	-1,770,000	20,641,052	35.39%	20,198,289	442,763
2	北京服务新首钢股权创业投资企业（有限合伙）	10,470,310	0	10,470,310	17.95%	0	10,470,310
3	刘彦兰	3,700,000	1,000,000	4,700,000	8.06%	366,666	4,333,334
4	董文永	2,500,000	0	2,500,000	4.29%	0	2,500,000
5	郭春华	2,335,700	0	2,335,700	4.00%	1,979,025	356,675
6	佟士凌	1,470,000	770,000	2,240,000	3.84%	0	2,240,000
7	李根林	2,000,000	0	2,000,000	3.43%	2,000,000	0
8	廖俊	1,900,000	0	1,900,000	3.26%	0	1,900,000
9	北京金秋林投资管理中心（有限合伙）	1,502,600	0	1,502,600	2.58%	0	1,502,600
10	北京五彩石投资管理中心（有限合伙）	1,497,400	0	1,497,400	2.57%	0	1,497,400
合计		49,787,062	0	49,787,062	85.37%	24,543,980	25,243,082

北京金秋林投资管理中心（有限合伙）、北京五彩石投资管理中心（有限合伙）为公司员工持股平台，赵雷作为公司董事长兼总经理，也是北京金秋林投资管理中心（有限合伙）和北京五彩石投资管理中心（有限合伙）的有限合伙人之一；郭春华为公司监事，同为北京金秋林投资管理中心（有限合伙）的有限合伙人之一。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为赵雷。

赵雷：男，1959 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1983 年毕业于哈尔滨工业大学，本科学历；1983 年至 1988 年就职于航天工业部办公厅，任主任科员；1988 年至 1992 年就职于北京四通集团公司，任经理；1992 年至 1998 年就职于北京海淀八一电子设备经营部，任经理；1999 年至 2011 年就职于北京市八亿时空计算机科技有限公司，任董事长；2006 年起至今就职于北京八亿时空液晶科技股份有限公司，现任公司董事长、总经理。

报告期内公司控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人和控股股东同为赵雷，报告期内未发生变动。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-06-24	2015-10-09	3.34	11,000,000.00	36,740,000.00	2	0	0	0	0	否
2016-11-25	-	12.86	5,443,200.00	70,000,000	0	0	0	1	3	否

募集资金使用情况：

报告期内，公司已使用完毕第一次募集资金，募集资金的使用用途为用于新厂区建设、补充公司流动资金、优化公司财务结构，其使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
股东担保	华夏银行股份有限公司北京中关村支行	5,000,000.00	5.655%	2016.6.16-2017.6.16	否
股东个人房产抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	150,000.00	5.220%	2016.2.17-2016.9.27	否
股东个人房产抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	4,850,000.00	5.220%	2016.2.17-2017.2.17	否
股东个人房产抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	5,000,000.00	5.220%	2016.3.1-2017.3.1	否
股东个人房产抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	2,304,000.00	5.220%	2016.6.28-2017.6.16	否
股东个人房产抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	7,696,000.00	5.220%	2016.6.28-2017.6.17	否
股东个人房产抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	6,000,000.00	6.420%	2015.4.7-2016.2.6	否
股东个人房产抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	6,000,000.00	6.420%	2015.4.7-2016.4.7	否
股东个人房产抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	4,000,000.00	6.420%	2015.4.17-2016.2.17	否
股东个人房产抵押、股东担保	北京银行北京中关村	4,000,000.00	6.420%	2015.4.17-2016.4.18	否

	海淀园支行				
股东担保	华夏银行股份有限公司北京中关村支行	2,500,000.00	6.305%	2015.8.6-2016.5.23	否
股东担保	华夏银行股份有限公司北京中关村支行	1,500,000.00	6.305%	2015.8.6-2016.6.7	否
股东担保	华夏银行股份有限公司北京中关村支行	1,000,000.00	6.305%	2015.8.6-2016.6.7	否
土地及在建工程抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	400,000.00	6.90%	2015.3.6-2016.3.7	否
土地及在建工程抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	500,000.00	6.90%	2015.3.6-2016.9.6	否
土地及在建工程抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	4,900,000.00	6.90%	2015.3.6-2020.1.15	否
土地及在建工程抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	700,000.00	6.90%	2015.4.17-2016.3.7	否
土地及在建工程抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	1,000,000.00	6.90%	2015.4.17-2016.9.6	否
土地及在建工程抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	8,600,000.00	6.90%	2015.4.17-2020.1.15	否
土地及在建工程抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	30,000.00	6.30%	2015.7.1-2016.3.7	否
土地及在建工程抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	45,000.00	6.30%	2015.7.1-2016.9.6	否
土地及在建工程抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	405,000.00	6.30%	2015.7.1-2020.1.15	否
土地及在建工程抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	1,030,000.00	6.00%	2015.9.25-2016.3.7	否
土地及在建工程抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	780,000.00	6.00%	2015.9.25-2016.9.6	否
土地及在建工程抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	7,190,000.00	6.00%	2015.9.25-2020.1.15	否
土地及在建工程抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	800,000.00	5.70%	2015.12.25-2016.3.7	否
土地及在建工程抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	700,000.00	5.70%	2015.12.25-2016.9.6	否
土地及在建工程抵押、股东担保	北京银行北京中关村海淀园支行	6,790,000.00	5.70%	2015.12.25-2020.1.15	否
合计		83,870,000.00			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵雷	董事长、总经理	男	58	本科	2013 年 9 月 3 日至 2016 年 9 月 2 日	是
姜墨林	董事	男	33	本科	2016 年 5 月 9 日至 2016 年 9 月 2 日	否
陈海光	董事、副总经理	男	38	研究生	2013 年 9 月 3 日至 2016 年 9 月 2 日	是
葛思恩	董事	男	42	本科	2014 年 7 月 15 日至 2017 年 7 月 14 日	是
姜天孟	董事	男	43	研究生	2013 年 9 月 3 日至 2016 年 9 月 2 日	是
郭春华	监事	女	48	本科	2013 年 9 月 3 日至 2016 年 9 月 2 日	否
张弛	监事会主席	男	45	本科	2013 年 9 月 3 日至 2016 年 9 月 2 日	是
孟子扬	监事	男	33	研究生	2016 年 5 月 9 日至 2016 年 9 月 2 日	是
钟恒	副总经理	男	37	本科	2013 年 9 月 3 日至 2016 年 9 月 2 日	是
张霞红	财务总监	女	45	本科	2016 年 4 月 15 日至 2016 年 9 月 2 日	是
薛秀媛	董事会秘书	女	38	本科	2013 年 9 月 3 日至 2016 年 9 月 2 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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、副总经理陈海光与董事会秘书薛秀媛为夫妻关系。

(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
赵雷	董事长、总经理	22,411,052	-1,770,000	20,641,052	35.39%	0
姜墨林	董事	-	0	0	0.00%	0
陈海光	董事、副总经理	939,656	0	939,656	1.61%	0
葛思恩	董事	835,250	0	835,250	1.43%	0
姜天孟	董事	939,656	0	939,656	1.61%	0
郭春华	监事	2,335,700	0	2,335,700	4.00%	0
张弛	监事	0	0	0	0.00%	0
孟子扬	监事	0	0	0	0.00%	0
钟恒	副总经理	939,656	-200,000	739,656	1.27%	0
张霞红	财务总监	0	0	0	0.00%	0
薛秀媛	董秘	0	0	0	0.00%	0
合计		28,400,970	-1,970,000	26,430,970	45.31%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	是

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
游文丽	董事	离任	无	股东代表委派
李根林	财务总监	离任	无	个人原因
姜墨林	监事	新任	董事	股东提名
孟子扬	无	新任	监事	股东提名
张霞红	财务经理	新任	财务总监	董事会聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

姜墨林：男，1986 年 07 月出生，中国国籍，有境外永久居留权。2008 年 5 月毕业于乔治亚理工学院工业工程专业，本科学历；2008 年 7 月至 2011 年 10 月就职于美国德勤管理咨询公司，任分析师；2011 年 11 月至今就职于北京京西创业投资基金管理有限公司。

孟子扬：男，1984 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 6 月毕业于中国政法大学法学院，获法学学士学位；2008 年 7 月毕业于德国图宾根大学法学院，获法学硕士学位；2015 年 12 月毕业于欧洲管理与技术学院，获工商管理硕士学位。2008 年 10 月至 2009 年 10 月就职于德国 GSK 律师事务所斯图加特分所；2009 年 12 月至 2014 年 12 月就职于北京市嘉源律师事务所；2016 年 1 月至今就职于北京首钢基金有限公司。

张霞红：女，1972 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中国人民大学财务会计专业，会计师。1998 至 1999 年任职于北京佩恒控制技术研究所，任会计；2000 年至 2004 年任职于北京中关村在线数字信息技术有限公司，任会计主管；2005 年至 2008 年任职于北京市八亿时空计算机科技有限公司，任财务经理；2009 年至 2015 年任职于北京八亿时空液晶科技股份有限公司，任财务经理。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）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	32	34
生产人员	98	92
销售人员	22	21
技术人员	68	70
财务人员	8	8
员工总计	228	225

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	20	19
本科	115	109
专科	65	65
专科以下	25	29
员工总计	228	225

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、公司核心员工及其他对公司有重大影响的人员变动情况

报告期内，核心技术人员队伍稳定，无变动。未对公司产生不利影响。

2、员工薪酬政策

公司根据岗位类别制定了不同的薪酬和绩效考核制度，以基本工资和绩效考核相结合，考核指标根据岗位和部门职责不同分别设定不同的指标，以绩效为导向，实施了具有行业竞争力的薪酬政策。

3、 培养计划

公司一直十分重视员工的培训和发展，并由人力资源部门制定了系列的培训计划与人才培育项目。对于新入职员工，公司对其进行入职培训，使其了解公司基本情况，掌握所从事岗位的劳动技能，同时进行安全培训，使其了解安全生产的各项制度规定和要求；对于在职员工，公司定期开展技能培训，培训内容包括工作技能、行业法规等，培训方式包括公司内部组织和参加外部培训。公司员工素质和能力的不断提升，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	28	0
核心技术人员	4	4	1,879,312

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

陈邦和：男，1935 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1960 年毕业于清华大学工程化学系；1960 年至 2000 年在清华大学化工系任教，担任化工系副主任、教授；2000 年退休。陈邦和教授长期从事我国液晶材料的研究与产业化，为本公司首席科学家。

陈海光：男，1979 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003 年毕业于天津大学化工学院化学工程与工艺专业，本科学历；2014 年毕业于北京化工大学化学工程与工艺专业，硕士学位。2003 年至 2006 年就职于石家庄实力克液晶材料科技有限公司，任研发工程师；2006 年 3 月至今就职于本公司，现任公司董事、副总经理，任期三年，自 2013 年 9 月 3 日至 2016 年 9 月 2 日。

姜天孟：男，1974 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年毕业于河北工业大学高分子化工专业，本科学历；2008 年毕业于河北工业大学化学工程与工艺专业，硕士学位。1996 年至 2006 年就职于石家庄实力克液晶材料科技有限公司，任研发工程师；2006 年 7 月至今就职于本公司，现任公司董事，任期三年，自 2013 年 9 月 3 日至 2016 年 9 月 2 日。

许俊惠：男，1961 年 2 月出生，台湾籍。1989 年毕业于台湾淡江大学化工系，本科学历；2006 年取得台湾科技大学管理硕士学位；2009 年获得国际项目管理师资质；1989 年至 1992 年就职于台湾精华科技，任制造部主任；1992 至 1998 年就职于台湾默克，担任技术经理；1999 年至 2006 年就职于默克光电，担任研发部经理；2007-2008 年就职于台湾 SNP，任销售经理；2008-2011 年就职于台湾新应材，担任销售经理；2012 年至今在北京八亿时空液晶科技股份有限公司，任台湾地区销售副总经理、技术顾问。

报告期内，核心技术人员无变动。未对公司产生不利影响。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善法人治理结构和内控管理体系，确保公司规范运作。公司重大生产经营决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。截至报告期末，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。报告期内，公司尚未建立董事会专业委员会和独立董事制度。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

本报告期内未对公司章程进行修改。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的 次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	（一）1.《2015 年度总经理工作报告》；2.《2015 年度财务报告》；3.《2015 年度财务决算报告》；4.《2016 年度财务预算报告》；5.《2015 年度董事会工作报告》；6.《2015 年度利润分配方案》；7.《2015 年度报告及其摘要》；8.《关于预计 2016 年度公司关联交易的预案》；9.《关于提名姜墨林为董事候选人的议案》；10.《关于聘任张霞红为财务总监的议案》；11.《关于提请召开 2015 年度股东大会

		会的议案》；12.《年报信息披露重大差错责任追究制度》；13.《承诺管理制度》 14.《利润分配管理制度》 (二)《2016 年半年度报告》 (三)1.《关于公司<股票期权激励计划>的议案》；2.《关于公司核心员工认定的议案》；3.《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票期权激励计划相关事宜的议案》；4.《关于提请召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》 (四)1.《关于公司<股票发行方案>的议案》；2.《关于制定<北京八亿时空液晶科技股份有限公司募集资金管理制度>的议案》；3.《关于设立募集资金专项账户的议案》；4.《关于与主办券商、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议的议案》；5.《关于修改<公司章程>的议案》；6.《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行及修改章程相关事宜的议案》；7.《关于提请召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》
监事会	3	(一)1.《2015 年度监事会工作报告》；2.《2015 年度财务报告》；3.《2015 年度财务决算报告》；4.《2016 年度财务预算报告》；5.《2015 年度利润分配方案》；6.《2015 年度报告及其摘要》；7.《关于预计 2016 年度公司关联交易的议案》；8.《关于提名孟子扬为监事候选人的议案》 (二)《2016 年半年度报告》 (三)《关于公司<股票期权激励计划>的议案》
股东大会	3	(一)1.《2015 年度总经理工作报告》；2.《2015 年度财务报告》；3.《2015 年度财务决算报告》；4.《2016 年度财务预算报告》；5.《2015 年度董事会工作报告》；6.《2015 年度利润分配方案》；7.《2015 年度报告及其摘要》；8.《关于预计 2016 年度公司关联交易的预案》；9.《关于提名姜墨林为董事候选人的议案》；10.《关于聘任张霞红为财务总监的议案》；11.《年报信息披露重大差错责任追究制度》；12.《承诺管理制度》；13.《利润分配管理制度》 (二)1.《关于公司<股票期权激励计划>的议案》；2.《关于公司核心员工认定的议案》；3.《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票期权激励计划相关事宜的议案》 (三)1.《关于公司<股票发行方案>的议案》；2.《关于制定<北京八亿时空液晶科技股份有限公司募集资金管理制度>的议案》；3.《关于设立募集资金专项账户的议案》；4.《关于修改<公司章程>的议案》；5.《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行及修改章程相关事宜的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，现有董事 5 名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》等要求勤勉尽职的开展工作，依法行使职权。

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，全体监事能够依据《公司章程》和《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东负责，对公司财务状况、重大事项以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责行为的合法、合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、行政法规和《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利和义务，未

出现不符合法律、法规规定的情况。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。公司通过电话、现场交流等方式与现有及潜在投资者进行沟通，答复有关问题，沟通渠道畅通。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

1、监事会对本年度内的监督事项无异议

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

2、监事会对公司定期报告的审核意见

公司监事会对《2016 年年度报告》进行了审核，认为董事会对该报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，该报告符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》，内容真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司设置了研发部、采购部、生产部、商务部、销售部分别负责公司研发、采购、生产、销售工作，独立的产、供、销渠道、完整的业务流程，报告期内八亿液晶与关联方未发生关联采购、关联销售行为，能够独立开展工作。

（二）资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已依法办理完成其他相关资产的变更登记手续，完整拥有专利、商标等知识产权。

截至报告期末，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（三）机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

（四）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会作出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（五）财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

（三）对重大内部管理制度的评价**1、内部控制制度建设情况**

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

①关于会计核算体系

本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

②关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

③关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为了进一步公司的规范运作水平，确保公司董事、监事、高级管理人员及相关工作人员忠实、勤勉的履行职责，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，公司已于第二届董事会第十四次会议审议《年度报告重大差错责任追究制度》并按要求执行。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	致同审字(2019)第 110ZA7001 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2019-04-25
注册会计师姓名	曹阳、王艳艳
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	-

审计报告正文：

审 计 报 告

北京八亿时空液晶科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京八亿时空液晶科技股份有限公司（以下简称：八亿时空公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度、2017 年度、2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了八亿时空公司 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度、2017 年度、2018 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于八亿时空公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2017 年度和 2018 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 收入确认

相关会计期间：2017 年度及 2018 年度

相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计、24”、附注“五、24”和附注“十五、4”。

1、事项描述

八亿时空公司主要业务为研发、生产、销售显示用液晶材料。2017 年度，八亿时空确认的主营业务收入为 229,966,129.71 元；2018 年度，八亿时空确认的主营业务收入为 392,613,029.66 元。

由于收入是八亿时空公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

2017 年度、2018 年度财务报表审计中，我们对收入确认执行的审计程序主要包括：

(1) 对收入确认的相关内部控制设计和运行进行了解、评价，并测试关键内部控制流程运行的有效性；

(2) 检查主要客户合同相关条款，并评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

(3) 结合对应收账款的审计，选择主要客户函证本期销售额；

(4) 检查主要客户合同、出库单、发票信息、签收单、出口报关单等，评价收入确认是否与会计政策一致；

(5) 走访主要客户，获取客户的工商登记、营业范围等资料，核查销售的真实性和交易实质；

(6) 对主营业务收入执行截止测试，评价收入是否记录在正确的会计期间。

(二) 存货减值的计量

相关会计期间： 2017 及 2018 年度

相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计、12”、附注“五、5”。

1、事项描述

八亿时空 2017 年 12 月 31 日存货余额 91,638,428.65 元，存货跌价准备金额 11,003,241.20 元，2018 年 12 月 31 日存货余额 131,524,390.20 元，存货跌价准备金额 15,761,694.69 元，账面价值较高，存货跌价准备的增加对财务报表有一定的影响，八亿时空的存货价值受客户需求、管理层市场预判准确程度影响较大，如果客户需求发生重大变化，或管理层对市场预判失误，可能发生较大的减值风险。为此我们将存货减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

2017 年度、2018 年度财务报表审计中，我们对存货减值执行的审计程序主要包括：

(1) 对八亿时空存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行进行了评价；

(2) 对八亿时空存货实施监盘，检查存货的数量、状况；

(3) 取得八亿时空存货期末库龄清单，对库龄较长的存货执行分析性程序，分析对应的存货跌价准备是否合理；

(4) 取得管理层计提存货跌价准备的相关资料，复核存货跌价准备计提是否充分。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

八亿时空公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估八亿时空公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算八亿时空公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督八亿时空公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对八亿时空公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报

表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致八亿时空公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就八亿时空公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2017 年度和 2018 年度的期间财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇一九年 四月二十五日

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
流动资产：	-		
货币资金	五（一）	37,653,002.23	34,170,397.86

结算备付金	-	-	
拆出资金	-		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-		
衍生金融资产	-		
应收票据	五（二）	323,396.92	2,699,679.30
应收账款	五（三）	38,985,794.08	29,667,885.83
预付款项	五（四）	276,624.48	2,038,621.65
应收保费	-		
应收分保账款	-		
应收分保合同准备金	-		
应收利息	-		
应收股利	-		
其他应收款	五（五）	397,073.56	819,273.56
买入返售金融资产	-		
存货	五（六）	72,115,003.35	79,114,966.73
划分为持有待售的资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	-	-	
其他流动资产	五（七）	838,185.43	1,904,318.81
流动资产合计	-	150,589,080.05	150,415,143.74
非流动资产：	-	-	
发放贷款及垫款	-		
可供出售金融资产	-	-	
持有至到期投资	-	-	
长期应收款	-	-	
长期股权投资	-	-	
投资性房地产	-	-	
固定资产	五（八）	15,738,247.04	16,238,976.18
在建工程	五（九）	163,613,614.86	78,082,855.42
工程物资	-	-	
固定资产清理	-	-	
生产性生物资产	-		
油气资产	-		
无形资产	五（十）	40,547,798.86	41,322,588.00
开发支出		-	
商誉	-	-	
长期待摊费用	五（十一）	3,159,919.76	2,765,934.38
递延所得税资产	五（十二）	2,944,761.81	2,345,156.70
其他非流动资产	五（十三）	2,670,915.71	
非流动资产合计	-	228,675,258.04	140,755,510.68
资产总计	-	379,264,338.09	291,170,654.42
流动负债：	-		

短期借款	五（十四）	25,000,000.00	25,000,000.00
向中央银行借款	-	-	
吸收存款及同业存放	-		
拆入资金	-		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-		
衍生金融负债	-		
应付票据	五（十五）	8,570,000.00	2,986,727.41
应付账款	五（十六）	78,782,024.42	42,558,086.76
预收款项	五（十七）	21,244.29	775,087.12
卖出回购金融资产款	-		
应付手续费及佣金	-		
应付职工薪酬	五（十八）	3,350,452.91	1,930,377.43
应交税费	五（十九）	1,940,961.02	667,455.86
应付利息	五（二十）	94,789.29	109,422.22
应付股利	-		
其他应付款	五（二十一）	21,281,389.98	464,256.36
应付分保账款	-		
保险合同准备金	-		
代理买卖证券款	-		
代理承销证券款	-		
划分为持有待售的负债	-	-	
一年内到期的非流动负债	五（二十二）	6,525,000.00	5,985,000.00
其他流动负债	-	-	
流动负债合计	-	145,565,861.91	80,476,413.16
非流动负债：	-	-	
长期借款	五（二十三）	21,360,000.00	27,885,000.00
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-		
长期应付款	-		
长期应付职工薪酬	-	-	
专项应付款	-	-	
预计负债	-		
递延收益	五（二十四）	37,600,320.50	25,469,445.41
递延所得税负债	-	-	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	-	58,960,320.50	53,354,445.41
负债合计	-	204,526,182.41	133,830,858.57
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（二十五）	58,331,560.00	58,331,560.00
其他权益工具	-		

其中：优先股	-		
永续债	-		
资本公积	五（二十六）	77,433,661.26	76,843,561.26
减：库存股	-	-	
其他综合收益	-	-	
专项储备	-	-	
盈余公积	五（二十七）	1,592,345.48	1,041,323.44
一般风险准备	-		
未分配利润	五（二十八）	37,380,588.94	21,123,351.15
归属于母公司所有者权益合计	-	174,738,155.68	157,339,795.85
少数股东权益	-	-	
所有者权益合计	-	174,738,155.68	157,339,795.85
负债和所有者权益总计	-	379,264,338.09	291,170,654.42

法定代表人：赵雷

主管会计工作负责人：张霞红

会计机构负责人：谢惠

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	36,579,311.30	30,720,561.63
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	-	323,396.92	2,699,679.30
应收账款	十一（一）	36,401,239.66	23,764,173.75
预付款项	-	889,322.35	1,769,083.76
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一（二）	4,400,152.65	30,608,265.53
存货	-	15,894,097.77	9,911,861.57
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	770,136.71	423,694.45
流动资产合计	-	95,257,657.36	99,897,319.99
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十一（三）	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	13,815,842.40	13,879,361.80

在建工程	-	163,329,060.37	77,343,620.42
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	40,547,798.86	41,322,588.00
开发支出	-		
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	253,976.51	72,656.95
递延所得税资产	-	1,339,453.93	1,053,823.23
其他非流动资产	-	2,629,828.51	
非流动资产合计	-	222,915,960.58	134,672,050.40
资产总计	-	318,173,617.94	234,569,370.39
流动负债：	-		
短期借款	-	24,850,000.00	25,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	8,570,000.00	2,986,727.41
应付账款	-	44,367,741.36	275,824.38
预收款项	-	2,625.63	1,050.00
应付职工薪酬	-	1,565,998.73	787,441.23
应交税费	-	341,011.16	142,667.50
应付利息	-	94,550.04	109,422.22
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	21,207,694.57	338,436.67
划分为持有待售的负债	-		
一年内到期的非流动负债	-	6,525,000.00	5,985,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	107,524,621.49	35,626,569.41
非流动负债：	-		
长期借款	-	21,360,000.00	27,885,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	37,600,320.50	25,469,445.41
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	58,960,320.50	53,354,445.41

负债合计	-	166,484,941.99	88,981,014.82
所有者权益：	-		
股本	-	58,331,560.00	58,331,560.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	77,433,661.26	76,843,561.26
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,592,345.48	1,041,323.44
未分配利润	-	14,331,109.21	9,371,910.87
所有者权益合计	-	151,688,675.95	145,588,355.57
负债和所有者权益合计	-	318,173,617.94	234,569,370.39

法定代表人：赵雷

主管会计工作负责人：张霞红

会计机构负责人：谢惠

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	132,508,691.80	81,011,492.72
其中：营业收入	五（二十九）	132,508,691.80	81,011,492.72
利息收入	-		
已赚保费	-		
手续费及佣金收入	-		
二、营业总成本	-	116,315,145.22	81,315,488.86
其中：营业成本	五（二十九）	84,869,647.43	49,378,854.77
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	-		
营业税金及附加	五（三十）	783,502.73	138,738.50
销售费用	五（三十一）	10,829,738.31	7,809,181.02
管理费用	五（三十二）	17,476,809.98	13,858,701.63
财务费用	五（三十三）	816,722.00	1,450,605.92
资产减值损失	五（三十四）	1,538,724.77	8,679,407.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-		
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十五）	95,982.99	125,164.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	16,289,529.57	-178,831.74
加：营业外收入	五（三十六）	3,753,391.45	993,600.72
其中：非流动资产处置利得	-		
减：营业外支出	五（三十七）	448,651.57	468,921.66
其中：非流动资产处置损失	-		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	19,594,269.45	345,847.32
减：所得税费用	五（三十八）	2,786,009.62	-586,099.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	16,808,259.83	931,947.07
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-		
归属于母公司所有者的净利润	-	16,808,259.83	931,947.07
少数股东损益	-		
六、其他综合收益的税后净额	-		
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	-		
七、综合收益总额	-	16,808,259.83	931,947.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	16,808,259.83	931,947.07
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	-	0.29	0.02
(二) 稀释每股收益	-	0.29	0.02

法定代表人：赵雷

主管会计工作负责人：张霞红

会计机构负责人：谢惠

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（四）	94,473,161.14	52,916,257.82
减：营业成本	十一（四）	71,211,106.45	35,616,303.46
营业税金及附加	-	370,436.26	52,933.67
销售费用	-	7,762,056.42	5,974,413.17
管理费用	-	9,813,935.61	7,925,993.39
财务费用	-	1,066,739.72	1,579,837.19
资产减值损失	-	1,044,775.43	1,295,852.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十一（五）	95,982.99	125,164.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	3,300,094.24	596,088.71
加：营业外收入	-	3,636,357.70	980,564.82
其中：非流动资产处置利得	-	-	5,531.19
减：营业外支出	-	438,766.96	405,070.25

其中：非流动资产处置损失	-	3,484.20	28,094.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	6,497,684.98	1,171,583.28
减：所得税费用	-	987,464.60	-334,603.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	5,510,220.38	1,506,186.73
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	5,510,220.38	1,506,186.73
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-		
（二）稀释每股收益	-		

法定代表人：赵雷

主管会计工作负责人：张霞红

会计机构负责人：谢惠

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	110,781,326.44	44,680,835.26
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	-	3,065,718.46	1,440,487.45
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	7,238,805.68	883,902.85
经营活动现金流入小计	-	121,085,850.58	47,005,225.56
购买商品、接受劳务支付的现金	-	48,848,633.48	34,297,622.47
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	-	24,610,478.63	20,419,272.48
支付的各项税费	-	5,467,794.48	2,317,846.85
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	16,105,513.93	6,577,930.01
经营活动现金流出小计	-	95,032,420.52	63,612,671.81
经营活动产生的现金流量净额	-	26,053,430.06	-16,607,446.25
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	
收回投资收到的现金	-	57,600,000.00	45,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	95,982.99	125,164.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	8,680.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	
收到其他与投资活动有关的现金	五（三十九）	4,080,000.00	
投资活动现金流入小计	-	61,775,982.99	45,133,844.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	46,605,552.34	40,887,899.88
投资支付的现金	-	57,600,000.00	45,000,000.00

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	五（三十九）	4,080,000.00	
投资活动现金流出小计	-	108,285,552.34	85,887,899.88
投资活动产生的现金流量净额	-	-46,509,569.35	-40,754,055.48
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	
吸收投资收到的现金	-	20,000,000.00	36,740,000.00
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	-	25,150,000.00	64,740,000.00
发行债券收到的现金	-	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十九）	16,623,568.94	18,111,074.00
筹资活动现金流入小计	-	61,773,568.94	119,591,074.00
偿还债务支付的现金	-	31,135,000.00	29,070,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,237,776.04	2,823,644.70
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（三十九）	5,112,184.17	21,866,826.77
筹资活动现金流出小计	-	39,484,960.21	53,760,471.47
筹资活动产生的现金流量净额	-	22,288,608.73	65,830,602.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	33,687.70	11.63
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,866,157.14	8,469,112.43
加：期初现金及现金等价物余额	-	33,214,645.09	24,745,532.66
六、期末现金及现金等价物余额	-	35,080,802.23	33,214,645.09

法定代表人：赵雷

主管会计工作负责人：张霞红

会计机构负责人：谢惠

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	70,534,963.21	30,000,009.88
收到的税费返还	-	261,093.48	154,501.22
收到其他与经营活动有关的现金	-	6,961,928.85	755,955.31
经营活动现金流入小计	-	77,757,985.54	30,910,466.41
购买商品、接受劳务支付的现金	-	39,490,322.80	22,097,526.91
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,982,222.98	7,602,039.11
支付的各项税费	-	3,220,710.15	1,145,654.26
支付其他与经营活动有关的现金	-	12,236,899.24	5,330,992.12
经营活动现金流出小计	-	64,930,155.17	36,176,212.40
经营活动产生的现金流量净额	-	12,827,830.37	-5,265,745.99
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	57,600,000.00	45,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	95,982.99	125,164.40

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	8,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	26,442,020.40	15,540,000.00
投资活动现金流入小计	-	84,138,003.39	60,673,664.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	46,117,003.75	39,999,615.30
投资支付的现金	-	57,600,000.00	45,000,000.00
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	-	11,180,000.00	31,633,632.42
投资活动现金流出小计	-	114,897,003.75	116,633,247.72
投资活动产生的现金流量净额	-	-30,759,000.36	-55,959,583.32
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	20,000,000.00	36,740,000.00
取得借款收到的现金	-	25,000,000.00	64,740,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	16,623,568.94	18,111,074.00
筹资活动现金流入小计	-	61,623,568.94	119,591,074.00
偿还债务支付的现金	-	31,135,000.00	28,570,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,235,992.54	2,796,744.70
支付其他与筹资活动有关的现金	-	5,112,184.17	21,866,826.77
筹资活动现金流出小计	-	39,483,176.71	53,233,571.47
筹资活动产生的现金流量净额	-	22,140,392.23	66,357,502.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	33,680.20	1.64
五、现金及现金等价物净增加额	-	4,242,902.44	5,132,174.86
加：期初现金及现金等价物余额	-	29,764,808.86	24,632,634.00
六、期末现金及现金等价物余额	-	34,007,711.30	29,764,808.86

法定代表人：赵雷

主管会计工作负责人：张霞红

会计机构负责人：谢惠

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	58,331,560.00	-	-	-	76,843,561.26	-	-	-	1,041,323.44	-	21,123,351.15	-	157,339,795.85
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	58,331,560.00	-	-	-	76,843,561.26	-	-	-	1,041,323.44	-	21,123,351.15	-	157,339,795.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	590,100.00	-	-	-	551,022.04	-	16,257,237.79	-	17,398,359.83
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,808,259.83	-	16,808,259.83
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	590,100.00	-	-	-	-	-	-	-	590,100.00
1. 股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	590,100.00	-	-	-	-	-	-	-	590,100.00

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	551,022.04	-	-551,022.04	-	-
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	551,022.04	-	-551,022.04	-	-
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	58,331,560.00	-	-	-	77,433,661.26	-	-	-	1,592,345.48	-	37,380,588.94	-	174,738,155.68

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益											少数股东
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先	永续	其他								

		股	债			股						权 益	
一、上年期末余额	47,331,560.00	-	-	-	51,103,561.26	-	-	-	947,949.92	-	20,624,535.82	-	120,007,607.00
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	47,331,560.00	-	-	-	51,103,561.26	-	-	-	947,949.92	-	20,624,535.82	-	120,007,607.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,000,000.00	-	-	-	25,740,000.00	-	-	-	93,373.52	-	498,815.33	-	37,332,188.85
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	592,188.85	-	592,188.85
（二）所有者投入和减少资本	11,000,000.00	-	-	-	25,740,000.00	-	-	-	-	-	-	-	36,740,000.00
1．股东投入的普通股	11,000,000.00	-	-	-	25,740,000.00	-	-	-	-	-	-	-	36,740,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	93,373.52	-	-93,373.52	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	93,373.52	-	-93,373.52	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	58,331,560.00	-	-	-	76,843,561.26	-	-	-	1,041,323.44	-	21,123,351.15	-	157,339,795.85

法定代表人：赵雷

主管会计工作负责人：张霞红

会计机构负责人：谢惠

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	58,331,560.00	-	-	-	76,843,561.26	-	-	-	1,041,323.44	9,371,910.87	145,588,355.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	58,331,560.00	-	-	-	76,843,561.26	-	-	-	1,041,323.44	9,371,910.87	145,588,355.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	590,100.00	-	-	-	551,022.04	4,959,198.34	6,100,320.38
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,510,220.38	5,510,220.38
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	590,100.00	-	-	-	-	-	590,100.00
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	590,100.00	-	-	-	-	-	590,100.00
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	551,022.04	-551,022.04	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	551,022.04	-551,022.04	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	58,331,560.00	-	-	-	77,433,661.26	-	-	-	1,592,345.48	14,331,109.21	151,688,675.95
----------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	--------------	---------------	----------------

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	47,331,560.00	-	-	-	51,103,561.26	-	-	-	947,949.92	8,298,855.88	107,681,927.06
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	47,331,560.00	-	-	-	51,103,561.26	-	-	-	947,949.92	8,298,855.88	107,681,927.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,000,000.00	-	-	-	25,740,000.00	-	-	-	93,373.52	1,073,054.99	37,906,428.51
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,166,428.51	1,166,428.51
（二）所有者投入和减少资本	11,000,000.00	-	-	-	25,740,000.00	-	-	-	-	-	36,740,000.00
1．股东投入的普通股	11,000,000.00	-	-	-	25,740,000.00	-	-	-	-	-	36,740,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	93,373.52	-93,373.52	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	93,373.52	-93,373.52	-

2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	58,331,560.00	-	-	-	76,843,561.26	-	-	-	1,041,323.44	9,371,910.87	145,588,355.57

法定代表人：赵雷

主管会计工作负责人：张霞红

会计机构负责人：谢惠

北京八亿时空液晶科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额以人民币元表述）

一、公司概况

北京八亿时空液晶科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“股份公司”）前身为北京八亿时空液晶材料科技有限公司（以下简称“有限公司”），系于 2004 年 7 月 9 日经北京市工商行政管理局批准，由北京八亿时空科技有限公司、杨槐、杨荣青共同出资设立，注册资本为 200 万元。统一社会信用代码为 9111030476502352X0，注册地：北京市房山区燕山东风街道石化新材料科技产业基地核心区东区 B2-36-01 地块。

公司经营范围为：在薄膜晶体管液晶材料技术北京市工程实验室内研究、生产扭曲向列相、面内转换和垂直排列薄膜晶体管液晶材料；研发、生产、销售显示用液晶材料；技术推广；技术开发；销售电子产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2006 年 2 月 8 日，有限公司召开股东会并作出决议，同意北京八亿时空科技有限公司、杨槐将所有股份全部转让，转让后的股东为赵雷、杭德余、余建华、陈海光、姜天孟、钟恒、杨荣青。

2006 年 9 月 20 日，有限公司召开股东会并作出决议，同意有限公司注册资本及实收资本由人民币 200 万元增至 500 万元。上述注册资本及实收资本变更业经北京伯仲行会计师事务所有限公司出具“京仲变验字【2006】第 0928Z-X 号”《验资报告》审验。

2009 年 10 月 21 日，有限公司召开股东会并作出决议，同意余建华、杨荣青将所持股份全部转让给赵雷，变更后的股东为赵雷、杭德余、陈海光、姜天孟、钟恒。

2010 年 7 月 18 日，股份公司召开创立大会并作出决议，同意有限公司整体变更为股份有限公司，注册资本及实收资本均为人民币 500 万元。股东为赵雷、杭德余、陈海光、姜天孟、钟恒。上述注册资本和股本业经利安达会计师事务所有限责任公司出具“利安达验字【2010】第 A1050 号”《验资报告》审验。

2010 年 11 月 16 日，股份公司召开股东大会并作出决议，同意公司注册资本及实收资本由人民币 500 万元增至 2,088.1250 万元，变更后的股东为赵雷、杭德余、陈海光、姜天孟、钟恒、田会强、储士红、郭春华、葛思恩、张淑霞、吴冰、韩旭东，上述注册资本和股本的变更业经利安达会计师事务所有限责任公司出具“利安达验字【2010】第 1073 号”《验资报告》审验。

2012 年 7 月 19 日，股份公司召开股东大会并作出决议，同意公司申请增加注册资本人民币 1500 万元，由股东赵雷、李根林、董文永以货币资金方式于 2012 年 9 月 3 日前一次性缴足，新股增发股价每股 2 元，溢价 1500 万元计入资本公积，变更后注册资本为 3,588.1250 万元。上述注册资本和股本的变更业经大华会计师事务所出具“大华验字【2012】251 号”《验资报告》审验。

2013 年 4 月 11 日，股份公司召开股东大会并作出决议，同意公司申请增加注册资本人民币 248 万元，变更后的注册资本为人民币 3,836.13 万元。变更注册资本后，公司的股东为赵雷、杭德余、陈海光、姜天孟、钟恒、田会强、储士红、郭春华、葛思恩、张淑霞、吴冰、韩旭东、董文永、李根林、刘彦兰、符东峰。上述注册资本和股本的变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“信会师报字【2013】第 750077 号”《验资报告》审验。

2013 年 4 月 22 日，股份公司召开股东大会并作出决议，同意公司申请增加注册资本人民币 897.03 万元，变更后的注册资本为人民币 4,733.16 万元，由北京服务新首钢股权创业投资企业（有限合伙）分两期于 2015 年 4 月 23 日之前缴足。2013 年 4 月 22 日已经缴纳第一期出资人民币 598.02 万元。首次出资变更后的股本为人民币 4,434.14 万元。变更注册资本后，公司的股东为赵雷、杭德余、陈海光、姜天孟、钟恒、田会强、储士红、郭春华、葛思恩、张淑霞、吴冰、韩旭东、董文永、李根林、刘彦兰、符东峰、北京服务新首钢股权创业投资企业（有限合伙）。上述注册资本和股本的变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“信会师报字【2013】第 750121 号”《验资报告》审验。

2013 年 7 月 19 日，股份公司召开股东大会并作出决议，同意赵雷、吴冰、张淑霞、韩旭东将所持股份部分转让给林杰、刘彦兰、郭春华。变更后的股东为赵雷、北京服务新首钢股份创业投资企业（有限合伙）、刘彦兰、郭春华、董文永、李根林、林杰、杭德余、姜天孟、陈海光、钟恒、葛思恩、符东峰、田会强、储士红、吴冰。

2013 年 9 月 3 日，股份公司召开股东大会并作出决议，同意北京服务新首钢股权创业投资企业（有限合伙）缴纳第二期出资人民币 299.02 万元。二期出资变更后的股本为人民币 4,733.16 万元。上述注册资本和股本的变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“信会师报字【2013】第 750280 号”《验资报告》审验。

2015 年 7 月 9 日，股份公司召开股东大会并作出决议，同意以 3.34 元/股的价格向原股东赵雷、北京服务新首钢股权创业投资企业（有限合伙）及新股东游文丽、北京金秋林投资管理中心（有限合伙）、北京五彩石投资管理中心（有限合伙）定向发行不超过 1,100 万股股票，融资额不超过 3,674.00 万元，以现金方式认购；其中，赵雷认购 6,000,000 股、北京服务新首钢股权创业投资企业（有限合伙）认购 1,500,000 股、北京金秋林投资管理中心（有限合伙）认购 1,502,600 股、北京五彩石投资管理中心（有限合伙）认购 1,497,400 股、游文丽认购 500,000 股；变更后的注册资本为人民币 5,833.16 万元。上述注册资本和股本的变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“信会师报字【2015】第 750428 号”《验资报告》审验。

（一）本年度合并财务报表范围

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	北京市金讯阳光电子材料科技有限公司
-------	-------------------

本年合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本申报财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本申报财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本申报财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力正常。

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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

(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、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利

润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表

中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债

与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应付款项）的减值测试和减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项及坏账准备

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

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：应收款项余额前五名或占应收款项余额 10% 以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：

账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	关联方应收款项，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，单独计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不提坏账准备。
保证金组合	应收款项为保证金的，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，单独计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不提坏账准备。
出口退税组合	应收款项是出口退税的，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，单独计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不提坏账准备。
押金、备用金及其他	应收款项是押金、备用金及其他的，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，单独计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	5
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

（十一）存货

1、存货类别

存货分类为：原材料、周转材料、产成品、在产品、自制半成品、外购半成品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、确定不同类别存货可变现净值的确定依据

自制半成品、外购半成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（十二）长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别

确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权

益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备及其他	3-10	5	9.50-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用资本化

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用的资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十六）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	--
软件	5 年	直接法	--

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（十七）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

预计受益年限。

（十九）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十）收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）具体方法

①本公司境内销售收入确认的具体方法如下：

本公司境内销售业务在货物交付到买方指定地点，客户签收后确认收入。

②本公司境外销售收入确认的具体方法如下：

本公司境外销售业务在货物装运完毕并办理完成相关报关手续，按报关单中记载的出口日期确认收入。

（二十一）政府补助

1、政府补助的类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

2、政府补助的确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

3、政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十三） 租赁

1、融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

2、经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

（二十四） 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

报告期内，公司未发生重要会计政策变更。

2、重要会计估计变更

报告期内，公司未发生重要会计估计变更。

四、税项**(一) 主要税种及税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、营业税及消费税计征	母公司 7%、子公司 5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税及消费税计征	3%、2%

(二) 税收优惠

北京八亿时空液晶科技股份有限公司 2016 年高新技术企业资格复审通过，2016 年 12 月 22 日至 2019 年 12 月 22 日享受高新技术企业税收优惠，企业所得税税率为 15%；本公司的全资子公司北京市金讯阳光电子材料科技有限公司于 2012 年 12 月 10 日取得高新技术企业资格，2015 年高新技术企业资格复审通过，现执行 15%的企业所得税税率，享受税收优惠期间为 2015 年 01 月 01 日至 2017 年 12 月 31 日止。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2016 年 1 月 1 日，“期末”指 2016 年 12 月 31 日，“上期”指 2015 年度，“本期”指 2016 年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	169,856.14	79,649.44
银行存款	34,912,146.09	33,134,995.65
其他货币资金	2,571,000.00	955,752.77
合计	37,653,002.23	34,170,397.86

注：其他货币资金全部为银行承兑汇票保证金，为受限制的货币资金。

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	323,396.92	2,699,679.30
合计	323,396.92	2,699,679.30

(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：

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	18,427,298.40	
合计	18,427,298.40	

(三) 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,322,817.65	100	2,337,023.57	5.66	38,985,794.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	41,322,817.65	100	2,337,023.57	5.66	38,985,794.08

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,386,971.93	100	1,719,086.10	5.48	29,667,885.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	31,386,971.93	100	1,719,086.10	5.48	29,667,885.83

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,427,302.89	2,021,365.14	5
1 至 2 年	660,494.76	198,148.43	30
2 至 3 年	235,020.00	117,510.00	50
合计	41,322,817.65	2,337,023.57	

(2) 期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
重庆京东方光电科技有限公司	12,812,904.00	31.01	640,645.20
合肥鑫晟光电科技有限公司	2,265,681.60	5.48	113,284.08
北京京东方光电科技有限公司	2,205,761.64	5.34	110,288.08
Daily Polymer Corporation	1,619,657.70	3.92	80,982.88
大连龙宁科技有限公司	1,195,662.05	2.89	80,609.12
合计	20,099,666.99	48.64	1,025,809.36

(3) 本期实际核销的应收账款情况:

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	款项是否因关联交易产生
钜鼎(扬州)光电显示科技有限公司	货款	200,612.00	货款预计无法收回	坏账核销	否
四川三龙电子有限公司	货款	37,500.00	货款预计无法收回	坏账核销	否
海南清华显示器科技开发有限公司	货款	3,276.00	货款预计无法收回	坏账核销	否
合计		241,388.00			

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
	本期计提	本期收回以前核销的应收帐款	本期转回	本期核销应收帐款	
1,719,086.10	822,522.48	36,803.00		241,388.00	2,337,023.57

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	276,624.48	100	2,038,621.65	100
合计	276,624.48	100	2,038,621.65	100

(2) 期末余额前五名的预付账款情况:

预付对象	期末余额	占预付款年末余额 合计数的比例 (%)
上海巨胜化工产品销售中心	92,000.00	33.26
烟台兆元工贸有限公司	39,521.36	14.29
襄阳基盛化学技术有限公司	28,500.00	10.30
顺奕有限公司	27,160.80	9.82
北京市京师律师事务所	18,867.92	6.82
合计	206,050.08	74.49

(五) 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	397,073.56	100			397,073.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	397,073.56	100			397,073.56

(续表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	819,273.56	100			819,273.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	819,273.56	100			819,273.56

(2) 组合中按其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金、备用金及其他	397,073.56		

合计	397,073.56		
----	------------	--	--

(3) 其他应收款按款项性质列示:

项目	期末余额	期初余额
押金、备用金	367,073.56	819,273.56
其他	30,000.00	0.00
合计	397,073.56	819,273.56

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收年末余额和技术的比例 (%)	坏账准备年末余额
北京金利源国有资产经营管理中心	入驻押金	200,000.00	3-4 年	50.37	
京东方科技集团股份有限公司	房租押金	119,373.56	3-4 年	30.06	
上海庭观物业管理有限公司	房租押金	10,000.00	1 年以内	2.52	
栾国利	房租押金	9,600.00	1-2 年	2.42	
张学军	房租押金	3,100.00	4-5 年	0.78	
合计		342,073.56		86.15	

(六) 存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,126,462.16	74,847.10	3,051,615.06
周转材料	1,762,158.07		1,762,158.07
在产品	5,984,553.91		5,984,553.91
自制半成品	47,764,309.73	5,734,380.50	42,029,929.23
外购半成品	13,734,954.50	1,873,054.90	11,861,899.60
库存商品	7,293,463.57	128,705.42	7,164,758.15
发出商品	260,089.33		260,089.33
合计	79,925,991.27	7,810,987.92	72,115,003.35

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,407,530.09	140,578.88	2,266,951.21
周转材料	1,902,015.48		1,902,015.48
在产品	9,636,137.05		9,636,137.05

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品	49,379,679.43	5,511,264.13	43,868,415.30
外购半成品	19,094,535.30	1,859,328.33	17,235,206.97
库存商品	4,100,709.28	96,281.14	4,004,428.14
发出商品	201,812.58		201,812.58
合计	86,722,419.21	7,607,452.48	79,114,966.73

(2) 存货跌价准备:

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		计提	转回	转销	
原材料	140,578.88	27,015.95		92,747.73	74,847.10
在产品					
自制半成品	5,511,264.13	622,755.88		399,639.51	5,734,380.50
外购半成品	1,859,328.33	13,726.57			1,873,054.90
产成品	96,281.14	52,703.89		20,279.61	128,705.42
周转材料					
合计	7,607,452.48	716,202.29		512,666.85	7,810,987.92

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	648,695.54	1,390,083.71
租赁费	102,100.00	
保险费	22,348.55	
其他	65,041.34	514,235.10
预交企业所得税	-	
合计	838,185.43	1,904,318.81

(八) 固定资产

项目	电子设备及其他	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值:				
1.期初余额	855,162.29	21,303,354.50	1,775,700.95	23,934,217.74
2.本期增加金额	172,968.79	2,549,303.04	114,270.93	2,836,542.76
(1)购置	172,968.79	2,549,303.04	114,270.93	2,836,542.76
(2)在建工程转入				
3.本期减少金额	6,378.86	11,498.42		17,877.28
(1)处置或报废	6,378.86	11,498.42		17,877.28
(2)转出固定资产				

项目	电子设备及其他	专用设备	运输设备	合计
4.期末余额	1,021,752.22	23,841,159.12	1,889,971.88	26,752,883.22
二、累计折旧				
1.期初余额	533,135.72	6,505,290.70	656,815.14	7,695,241.56
2.本期增加金额	146,080.62	3,060,825.52	126,624.63	3,333,530.77
(1)计提	146,080.62	3,060,825.52	126,624.63	3,333,530.77
3.本期减少金额	6,121.93	8,014.22		14,136.15
(1)处置或报废	6,121.93	8,014.22		14,136.15
(2)转入投资性房地产				
4.期末余额	673,094.41	9,558,102.00	783,439.77	11,014,636.18
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	348,657.81	14,283,057.12	1,106,532.11	15,738,247.04
2.期初账面价值	322,026.57	14,798,063.80	1,118,885.81	16,238,976.18

注：运输设备中，现代 BH7164AX（粤 BY012Z）、丰田汽车（粤 BU757H）、福克斯轿车 2.0TA（粤 BR9U79）和现代汽车（京 Q255G8）为本公司出资购买并归本公司使用的资产，但其权证登记为个人，未过户到本公司。

(九) 在建工程

(1) 在建工程情况:

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
年产 100 吨显示用液晶材料工程（一期）	163,329,060.37		163,329,060.37	77,343,620.42		77,343,620.42
锅炉改造	284,554.49		284,554.49			
大库改造				132,030.74		132,030.74
提纯改造				607,204.26		607,204.26
合计	163,613,614.86		163,613,614.86	78,082,855.42		78,082,855.42

(2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少	期末余额	利息资本化累计 金额	其中：本期资本 化利息金额	资金来源
年产 100 吨显示用 液晶材料工程（一期）	292,878,300.00	77,343,620.42	85,985,439.95			163,329,060.37	3,029,903.15	2,033,059.38	自筹与银行贷款
合计	292,878,300.00	77,343,620.42	85,985,439.95			163,329,060.37	3,029,903.15	2,033,059.38	

注：根据本公司与北京银行签订的【0257839_003】号抵押合同，2015 年 1 月 19 日起用“年产 100 吨显示用液晶材料工程（一期）”作为抵押，与北京银行签订【0257839】号借款合同，此借款专门用于该项目。

(十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	43,960,200.00		43,960,200.00
2.本期增加金额		122,658.55	122,658.55
(1)购置		122,658.55	122,658.55
3.本期减少金额			
(1)转出			
4.期末余额	43,960,200.00	122,658.55	44,082,858.55
二、累计摊销			
1.期初余额	2,637,612.00		2,637,612.00
2.本期增加金额	879,204.00	18,243.69	897,447.69
(1)计提	879,204.00	18,243.69	897,447.69
3.本期减少金额			
(1)转出			
4.期末余额	3,516,816.00	18,243.69	3,535,059.69
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	40,443,384.00	104,414.86	40,547,798.86
2.期初账面价值	41,322,588.00		41,322,588.00

注：“土地使用权”为房山区东风街道石化新材料科技产业基地核心区东区 B2-36-01 地块的国有土地使用权，根据本公司与北京银行签订的【0257839_003】号抵押合同，土地使用权于 2015 年 1 月 19 日起作为抵押与北京银行签订【0257839】号借款合同。

(十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
车间改造	2,765,934.38	1,000,315.96	606,330.58		3,159,919.76
合计	2,765,934.38	1,000,315.96	606,330.58		3,159,919.76

(十二) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产：

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	10,148,011.49	1,522,201.72	9,326,538.57	1,398,980.79
内部交易未实现利润	2,881,088.40	432,163.26	838,394.01	125,759.10
递延收益	6,602,645.50	990,396.83	5,469,445.41	820,416.81
合计	19,631,745.39	2,944,761.81	15,634,377.99	2,345,156.70

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	2,670,915.71	
合计	2,670,915.71	

(十四) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款		5,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	
抵押并保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

注：2015 年 03 月 23 日，本公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订《综合授信合同》，合同编号为【0270693】，最高授信额度 2000 万元，具体业务的额度分配是人民币贷款额度 2000 万元，每笔贷款最长期限不超过 12 个月，额度类别是可循环额度；由本公司法人代表赵雷及张淑霞个人名下的海淀区北洼西里 22 号中海雅园南 1 号楼 1008、海淀区蓝靛厂春荫园 9 号楼 12 层 4 单元 12G 号及海淀区清琴麓苑 83 号楼-1 至 3 层共 3 处房产作抵押。由于【0270693】授信合同到期，2016 年 05 月 23 日，本公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行重新签订合同编号为【0344190】的《综合授信合同》。

基于【0270693】综合授信合同，2015 年 03 月 30 日，本公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订借款合同，合同编号为【0270918】，借款 1200 万元，实际放款时间 2015 年 04 月 07 日，借款期限为一年，此项借款于 2016 年 02 月 07 日还款 600 万元、2016 年 04 月 07 日还款 600 万元。

基于【0270693】综合授信合同，2015 年 04 月 14 日，本公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订借款合同，合同编号为【0274538】，借款 800 万元，实际放款时间 2015 年 04 月 17 日，借款期限为一年，此项借款于 2016 年 02 月 17 日还款 400 万元、2016 年 04 月 18 日还款 400 万元。

基于【0270693】综合授信合同，2016 年 2 月 17 日，本公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订借款合同，合同编号为【0329299】。借款 500 万元。实际放款日期为 2 月 17 日，借款期限为一年，此项借款于 2016 年 9 月 27 日还款 15 万元。

基于【027693】综合授信合同，2016 年 2 月 19 日，本公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订借款合同，合同编号为【0329710】。借款 500 万元。实际放款日期为 2016 年 3 月 1 日，借款期限为一年。

基于【0344190】综合授信合同，2016 年 05 月 30 日，本公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订借款合同，合同编号为【0345028】，借款 1000 万元，实际放款时间 2016 年 06 月 28 日，借款期限为一年。

2015 年 08 月 05 日，本公司与华夏银行股份有限公司北京中关村支行签订了《最高额融资合同》及借款合同，合同编号分别为【YYB27（融资）20150064】、【BJZX3010120150174】，借款 500 万元，由本公司法人代表赵雷及张淑霞提供信用担保，实际放款日期 2015 年 8 月 6 日，借款期限为一年，此项借款于 2016 年 05 月 21 日还款 250 万元、2016 年 06 月 07 日还款 250 万元。

2016 年 05 月 24 日，本公司与华夏银行股份有限公司北京中关村支行签订了《最高额融资合同》及借款合同，合同编号分别为【YYB27（融资）20160044】、【BJZX3010120160094】，借款 500 万元，由本公司法人代表赵雷及张淑霞提供信用担保，实际放款日期 2016 年 6 月 16 日，借款期限为一年。

基于【0344190】综合授信合同,于 2016 年 09 月 30 日本公司与北京银行股份有限公司北京中关村海淀园支行签订借款合同，借款合同编号为【0369728】；借款金额为 15 万元，借款期限为一年，借款性质为总贷子用。

（十五）应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,570,000.00	2,986,727.41
合计	8,570,000.00	2,986,727.41

（十六）应付账款

（1）应付账款按款项性质列示：

项目	期末余额	期初余额
应付货款	34,450,180.35	42,321,129.73
应付设备款	44,331,844.07	236,957.03
合计	78,782,024.42	42,558,086.76

（2）应付账款按照账龄列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	78,347,652.79	42,543,703.00
1 年以上	434,371.63	14,383.76
合计	78,782,024.42	42,558,086.76

(3) 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京普瑞东方化学技术有限公司	350,962.87	未到结算期
江苏沙家浜医药化工装备股份有限公司	59,800.00	未到结算期
无锡市勤新机械制造有限公司	14,383.76	未到结算期
北京曹氏兆丰彩钢制品有限公司	7,900.00	未到结算期
巩义市予华仪器有限责任公司	1,225.00	未到结算期
合计	434,271.63	

(十七) 预收款项

(1) 预收款项按款项性质列示:

项目	期末余额	期初余额
预收货款	21,244.29	775,087.12
合计	21,244.29	775,087.12

(2) 预收款项按账龄列示:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	21,244.29	775,087.12
合计	21,244.29	775,087.12

(十八) 应付职工薪酬

应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,814,108.44	25,072,009.32	23,659,447.71	3,226,670.05
二、离职后福利-设定提存计划	116,268.99	1,367,104.78	1,359,590.91	123,782.86
三、辞退福利		6,988.00	6,988.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,930,377.43	26,446,102.10	25,026,026.62	3,350,452.91

(1) 短期薪酬列示:

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	1,649,916.53	22,987,607.72	21,512,740.27	3,124,783.98
2、职工福利费	70,562.04	301,272.37	371,834.41	
3、社会保险费	93,629.87	1,131,344.22	1,123,088.02	101,886.07
其中: 医疗保险费	80,335.50	983,725.18	974,646.48	89,414.20

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	6,868.32	70,052.68	71,603.03	5,317.97
生育保险费	6,426.05	77,566.36	76,838.51	7,153.90
4、住房公积金		659,074.00	659,074.00	
5、工会经费和职工教育经费		56,408.12	56,408.12	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,814,108.44	25,072,009.32	23,659,447.71	3,226,670.05

(2) 设定提存计划列示:

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	110,762.60	1,309,513.27	1,301,469.82	118,806.05
2、失业保险费	5,506.39	57,591.51	58,121.09	4,976.81
3、企业年金缴费				
合计	116,268.99	1,367,104.78	1,359,590.91	123,782.86

(十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	562,693.47	337,331.39
企业所得税	1,065,050.14	110,691.36
城市维护建设税	110,530.68	22,869.78
个人所得税	88,210.51	74,490.25
印花税	7,262.10	105,215.21
教育费附加	107,214.12	16,857.87
合计	1,940,961.02	667,455.86

(二十) 应付利息

(1) 应付利息列示:

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	54,249.71	60,556.25
短期借款应付利息	40,539.58	48,865.97
合计	94,789.29	109,422.22

(2) 重要的已逾期未支付的利息情况:

本公司无已逾期未支付利息的情况。

(二十一) 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示:

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

尚未验资的新股东入资款	20,000,000.00	
未付费用	43,597.60	5,706.64
投标保证金及图纸押金	1,150,000.00	310,000.00
社保款	72,703.98	69,285.47
押金	4,260.00	4,940.00
其他	10,828.40	74,324.25
合计	21,281,389.98	464,256.36

(2) 其他应付款按账龄列示:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	21,278,969.98	162,476.36
1 年以上	2,420.00	301,780.00
合计	21,281,389.98	464,256.36

(3) 账龄在 1 年以上的其他应付款:

项目	期末余额	未偿还或未结转原因
员工餐卡押金	2,420.00	业务未完结

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,525,000.00	5,985,000.00
合计	6,525,000.00	5,985,000.00

注: 本公司于 2015 年 01 月 15 日与北京银行中关村海淀园支行签订借款合同, 借款合同编号为【0257839】, 抵押物为房山区东风街道石化新材料科技产业基地核心区东区 B2-36-01 地块, 贷款期限从 2015 年 01 月 15 日到 2020 年 01 月 15 日。借款额度为 3,500.00 万元, 2015 年还款 113.00 万元, 2016 年还款 598.50 万元, 按照合同约定应分别在 2017 年 3 月 6 日还本金 302.50 万元, 2017 年 9 月 6 日还本金 350.00 万元。

(二十三) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押并保证借款	21,360,000.00	27,885,000.00
合计	21,360,000.00	27,885,000.00

(二十四) 递延收益

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	25,469,445.41	15,000,000.00	2,869,124.91	37,600,320.50	见下表
合计	25,469,445.41	15,000,000.00	2,869,124.91	37,600,320.50	

涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
薄膜晶体管液晶显示 (TFT-LCD) 用高能混合液晶材料的研发和产业化项目	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
北京市高精尖产业发展资金拨款项目		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
超高亮显示用液晶材料的研发		1,000,000.00	2,325.00		997,675.00	与资产相关
高性能 FFS 模式 TFT-TV 显示器用混合液晶材料		1,873,368.00	1,873,368.00			与收益相关
新技术应用示范		2,126,632.00	15,130.53		2,111,501.47	与资产相关
薄膜晶体管液晶材料技术北京市工程实验室创新能力建设项目	5,469,445.41		978,301.38		4,491,144.03	与资产相关
合计	25,469,445.41	15,000,000.00	2,869,124.91		37,600,320.50	

(二十五) 股本

项目	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	
股本合计	58,331,560.00						58,331,560.00
合计	58,331,560.00						58,331,560.00

(二十六) 资本公积

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)	76,843,561.26			76,843,561.26
其他资本公积		590,100.00		590,100.00
合计	76,843,561.26	590,100.00		77,433,661.26

(二十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,041,323.44	551,022.04		1,592,345.48
合计	1,041,323.44	551,022.04		1,592,345.48

(二十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	21,123,351.15	20,624,535.82
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	21,123,351.15	20,624,535.82

项目	本期	上期
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,808,259.83	931,947.07
减：提取法定盈余公积	551,022.04	433,131.74
期末未分配利润	37,380,588.94	21,123,351.15

(二十九) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,696,839.10	77,699,591.25	77,350,827.56	48,907,153.66
其他业务	5,811,852.70	7,170,056.18	3,660,665.16	471,701.11
合计	132,508,691.80	84,869,647.43	81,011,492.72	49,378,854.77

主营业务按产品分类：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
混合液晶	91,894,304.27	55,675,476.70	49,759,613.84	30,458,860.11
液晶单体	33,054,437.89	21,348,444.82	23,469,279.00	15,624,805.96
其他	1,748,096.94	675,669.73	4,121,934.72	2,823,487.59
合计	126,696,839.10	77,699,591.25	77,350,827.56	48,907,153.66

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	332,989.98	73,780.63
教育费附加	291,196.35	64,957.87
土地使用税	56,415.98	
车船使用税	3,365.86	
印花税	99,534.56	
合计	783,502.73	138,738.50

注：本公司根据《增值税会计处理规定》将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税 159,316.40 元从“销售费用”“管理费用”调整至“税金及附加”。

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,079,590.08	2,846,901.72
业务招待费	750,394.45	524,201.69
咨询服务费	1,177,505.60	1,750,657.12
市场推广费	2,876,440.97	1,053,133.10

项目	本期发生额	上期发生额
交通运输费	845,113.00	696,762.62
差旅费	427,106.61	440,006.52
办公租金	121,312.10	137,550.00
包装费	308,887.52	
办公费	162,270.40	239,363.79
折旧及摊销费	33,412.04	32,951.86
其他	47,705.54	87,652.60
合计	10,829,738.31	7,809,181.02

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	10,741,927.77	8,776,935.10
职工薪酬	3,178,692.68	2,619,700.69
厂区维护建设费	228,098.88	
折旧及摊销费	1,059,674.72	1,057,559.78
咨询服务费	394,141.64	209,627.19
办公费	312,534.56	336,350.48
业务招待费	60,791.50	109,273.80
材料损失	-	
交通运输费	355,949.80	240,661.61
包装耗材	14,289.08	
会务费	231,884.07	145,198.76
办公租金	52,294.02	54,914.88
差旅费	32,421.63	44,246.15
股份支付费用	590,100.00	
税金	83,927.13	208,209.19
其他	140,082.50	56,024.00
合计	17,476,809.98	13,858,701.63

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,258,788.89	1,843,349.83
减：利息收入	151,643.15	242,383.30
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-396,071.07	-189,098.90
手续费	105,647.33	38,738.29
合计	816,722.00	1,450,605.92

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	822,522.48	1,348,701.05
存货跌价损失	716,202.29	7,330,705.97
合计	1,538,724.77	8,679,407.02

(三十五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	95,982.99	125,164.40
合计	95,982.99	125,164.40

(三十六) 营业外收入

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	3,719,444.91	978,040.08	3,719,444.91
其他	33,946.54	15,560.64	33,946.54
合计	3,753,391.45	993,600.72	3,753,391.45

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
超高亮显示用液晶材料的研发	2,325.00		与资产相关
市委、市政府重点工作及区县 政府应急项目预启动-高性能 FFS 模式 TFT-TV 显示器用混合液晶材料的 新技术应用示范	1,873,368.00		与收益相关
	15,130.53		与资产相关
车载用负介电各向异性液晶材料	270,000.00		与收益相关
残联岗位补贴款	5,000.00	5,000.00	与收益相关
中关村企业促进会专利补贴款	17,000.00	48,000.00	与收益相关
专利资助补贴	78,050.00		与收益相关
房山区科技委员科技创新专项资金	380,000.00		与收益相关
14 年度信用等级补贴 (信促会)		5,000.00	与收益相关
房山区优秀人才培养项目资助金		50,000.00	与收益相关
薄膜晶体管液晶材料技术北京市工 程实验室	978,301.38	736,410.08	与资产相关
知识产权局创新能力资金		120,860.00	与收益相关
昌平高端人才发展专项资金	100,000.00		与收益相关
专利局补贴	270.00		与收益相关
国家知识产权局专利局专利资助金		2,770.00	与收益相关
首都知识产权服务业协会专利资金		10,000.00	与收益相关
合计	3,719,444.91	978,040.08	

(三十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	3,741.13	81,946.34	3,741.13
其中:固定资产报废损失	3,741.13	81,946.34	3,741.13
对外捐赠		100,000.00	
其他	444,910.44	286,975.32	444,910.44
合计	448,651.57	468,921.66	448,651.57

(三十八) 所得税费用

(1) 所得税费用列示:

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,385,614.73	501,135.15
递延所得税费用	-599,605.11	-1,087,234.90
合计	2,786,009.62	-586,099.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	19,594,269.45
按法定/适用税率(15%)计算的所得税费用	2,939,140.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	185,168.85
对以前期间当期所得税的调整	727,129.23
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-1,065,428.88
所得税费用	2,786,009.62

(三十九) 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金	3,997,261.41	
往来款	366,213.12	374,366.00
政府补助及奖励	2,723,688.00	228,860.00
受限资金	-	38,293.55
利息收入	151,643.15	242,383.30
合计	7,238,805.68	883,902.85

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	7,549,438.35	5,549,610.79
往来款	5,814,811.25	895,164.70
押金、保证金	2,283,300.00	
银行手续费	105,647.33	

罚款及赔偿	351,117.00	133,154.52
捐赠支出	-	
受限资金	1,200.00	
合计	16,105,513.93	6,577,930.01

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
收回对外借款	4,080,000.00	
合计	4,080,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
对外借款	4,080,000.00	
合计	4,080,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金解冻	3,496,936.94	
收到关联方借款	-	18,111,074.00
收到的与资产相关的政府补助	13,126,632.00	
合计	16,623,568.94	18,111,074.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金冻结	5,112,184.17	955,752.77
关联方借款		20,911,074.00
合计	5,112,184.17	21,866,826.77

(四十) 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	16,808,259.83	931,947.07
加: 资产减值准备	1,538,724.77	8,679,407.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,400,109.79	3,333,530.77
无形资产摊销	900,962.34	901,996.20
长期待摊费用摊销	606,330.58	471,378.36
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)		

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,741.13	81,946.34
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	862,717.82	1,654,250.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-95,982.99	-125,164.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-599,605.11	-1,087,234.90
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）	6,360,270.17	-54,664,641.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,656,460.26	-12,473,131.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,335,461.99	35,688,269.07
其他	588,900.00	
经营活动产生的现金流量净额	26,053,430.06	-16,607,446.25
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	35,080,802.23	33,214,645.09
减：现金的期初余额	33,214,645.09	24,745,532.66
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	1,866,157.14	8,469,112.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	35,080,802.23	33,214,645.09
其中：库存现金	169,856.14	79,649.44
可随时用于支付的银行存款	34,910,946.09	33,134,995.65
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	35,080,802.23	33,214,645.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限原因
货币资金-其他货币资金	2,571,000.00	银行承兑汇票保证金
在建工程-年产 100 吨显示用液晶材料工程（一期）	120,444,860.98	抵押借款
无形资产-土地使用权	40,443,384.00	抵押借款
权证登记为个人的车辆	285,366.15	权证登记为个人
合计	163,744,611.13	

(四十二) 外币货币性项目

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	19.71	6.937	136.73
其中：美元	19.71	6.937	136.73
应收账款	434,792.00	6.937	3,016,152.10
其中：美元	434,792.00	6.937	3,016,152.10
合计	434,792.00	6.937	3,016,152.10

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
北京市金讯阳光电子材料科技有限公司	北京	北京	生产及销售液晶材料	100.00		100.00

七、关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东及实际控制人情况

本公司控股股东及实际控制人为自然人赵雷。

(二) 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵雷	控股股东及实际控制人
郭春华	股东、监事
北京八亿时空资产管理有限公司	同一实际控制人

(四) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

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
北京八亿时空资产管理有限公司	厂房	400,000.00	400,000.00

本公司的全资子公司北京市金讯阳光电子材料科技有限公司（以下简称“金讯阳光公司”）生产经营场所租用北京八亿时空资产管理有限公司（以下简称“八亿资产管理公司”）的土地厂房，双方根据周边市场价格确定该厂房租赁价格为 0.3 元/天/平方米，该租赁厂房面积为 3565.28 平方米，租赁价格为 40 万元/年。

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
赵雷、张淑霞	6,200,000.00	2015-3-6	2017-12-1	否
赵雷、张淑霞	6,000,000.00	2015-4-7	2016-2-7	是
赵雷、张淑霞	6,000,000.00	2015-4-7	2016-4-7	是
赵雷、张淑霞	4,000,000.00	2015-4-17	2016-2-17	是
赵雷、张淑霞	4,000,000.00	2015-4-17	2016-4-18	是
赵雷、张淑霞	11,000,000.00	2015-4-17	2017-12-1	否
赵雷、张淑霞	510,000.00	2015-7-1	2017-12-1	否
赵雷、张淑霞	2,500,000.00	2015-8-6	2016-5-21	是
赵雷、张淑霞	2,500,000.00	2015-8-6	2016-6-7	是
赵雷、张淑霞	9,000,000.00	2015-9-25	2017-12-1	否
赵雷、张淑霞	8,290,000.00	2015-12-25	2017-12-1	否
赵雷、张淑霞	150,000.00	2016-2-17	2016-9-29	是
赵雷、张淑霞	4,850,000.00	2016-2-17	2017-2-17	否
赵雷、张淑霞	5,000,000.00	2016-3-1	2017-3-1	否
赵雷、张淑霞	2,500,000.00	2016-6-16	2017-4-21	否
赵雷、张淑霞	2,500,000.00	2016-6-16	2017-5-2	否
赵雷、张淑霞	10,000,000.00	2016-6-28	2017-6-7	否

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
赵雷、张淑霞	150,000.00	2016-9-30	2017-5-5	否
赵雷、张淑霞	10,000,000.00	见下注		否

注：本公司委托平安银行股份有限公司北京知春路支行（以下简称“平安银行知春路支行”）开具银行承兑汇票，根据与平安银行知春路支行签订的【平银京知综字 20150720 第 001 号】综合授信合同（已到期）、2016 年 10 月 14 日重新签订的编号为【平银京交通综字 20161014 第 001 号】综合授信合同，最高授信额度 1000 万元。由张淑霞个人名下的海淀区上地十街 1 号院 2 号楼 20 层 2013 室房产、股东郭春华个人名下的海淀区万柳阳光华家园 8 号楼 1202 室房产作为抵押，法定代表人赵雷、张淑霞个人提供最高额保证，保证期限至授信合同项下最后一笔债务完全清偿日止。

3、关联方资金拆借

无。

（五）关联方应收应付款项

无。

（六）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,888,015.96	1,548,565.03

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

（一）前期会计差错更正对 2015 年度合并财务报表的追溯调整情况

合并资产负债表项目	2015 年 12 月 31 日余额
-----------	--------------------

	调整后	调整前	调整金额
应收账款	27,599,575.14	29,667,885.83	2,068,310.69
其他应收款	1,063,094.36	819,273.56	-243,820.80
存货	80,784,975.86	79,114,966.73	-1,670,009.13
其他流动资产	3,124,318.77	1,904,318.81	-1,219,999.96
固定资产	16,334,136.18	16,238,976.18	-95,160.00
无形资产	41,333,635.73	41,322,588.00	-11,047.73
开发支出	291,408.49		-291,408.49
递延所得税资产	2,321,881.41	2,345,156.70	23,275.29
预收款项	776,767.12	775,087.12	-1,680.00
应交税费	716,221.29	667,455.86	-48,765.43
递延收益	25,458,446.54	25,469,445.41	10,998.87
盈余公积	1,205,614.22	1,041,323.44	-164,290.78
未分配利润	22,359,473.94	21,123,351.15	-1,236,122.79
营业收入	78,959,096.49	81,011,492.72	2,052,396.23
营业成本	47,829,281.10	49,378,854.77	1,549,573.67
营业税金及附加	119,296.33	138,738.50	19,442.17
销售费用	6,734,229.36	7,809,181.02	1,074,951.66
管理费用	13,555,857.91	13,858,701.63	302,843.72
财务费用	1,448,690.87	1,450,605.92	1,915.05
资产减值损失	8,570,548.56	8,679,407.02	108,858.46
营业外收入	1,004,884.04	993,600.72	-11,283.32
其中：非流动资产处置利得	5,539.21		-5,539.21
营业外支出	225,100.86	468,921.66	243,820.80
其中：非流动资产处置损失	81,946.34		-81,946.34
所得税费用	-386,462.48	-586,099.75	-199,637.27
净利润	1,992,602.42	931,947.07	-1,060,655.35
销售商品、提供劳务收到的现金	43,753,453.75	44,680,835.26	927,381.51
收到其他与经营活动有关的现金	18,994,976.85	883,902.85	-18,111,074.00
支付其他与经营活动有关的现金	27,489,004.01	6,577,930.01	-20,911,074.00
支付其他与筹资活动有关的现金	955,752.77	21,866,826.77	20,911,074.00
期末现金及现金等价物余额	32,440,607.97	33,214,645.09	774,037.12

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,595,258.34	100	2,194,018.68	5.68	36,401,239.66
其中: 关联方组合					
账龄组合	38,595,258.34	100	2,194,018.68	5.68	36,401,239.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	38,595,258.34	100	2,194,018.68	5.68	36,401,239.66

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,172,475.13	100	1,408,301.38	5.59	23,764,173.75
其中: 关联方组合	1,197.58	0			1,197.58
账龄组合	25,171,277.55	100	1,408,301.38	5.59	23,762,976.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	25,172,475.13	100	1,408,301.38	5.59	23,764,173.75

组合中, 关联方组合的应收账款:

关联方名称	期末余额	期初余额
北京市金讯阳光电子材料科技有限公司		1,197.58
合计		1,197.58

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	37,726,251.29	1,886,312.56	5
1 至 2 年	633,987.05	190,196.12	30
2 至 3 年	235,020.00	117,510.00	50
3 年以上			
合计	38,595,258.34	2,194,018.68	

(2) 期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	坏账准备	比例 (%)
重庆京东方光电科技有限公司	12,812,904.00	640,645.20	33.20
合肥鑫晟光电科技有限公司	2,265,681.60	113,284.08	5.87
北京京东方光电科技有限公司	2,205,761.64	110,288.08	5.72
大连龙宁科技有限公司	1,195,662.05	80,766.12	3.10
郴州恒维电子有限公司	1,193,080.00	59,654.00	3.09
合计	19,673,089.29	1,004,637.48	50.98

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	317,897.08

其中重要的应收账款核销情况:

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	款项是否因关联交易产生
钜鼎(扬州)光电显示科技有限公司	货款	200,612.00	货款预计无法收回	坏账核销	否
四川三龙电子有限公司	货款	37,500.00	货款预计无法收回	坏账核销	否
海南清华显示器科技开发有限公司	货款	3,276.00	货款预计无法收回	坏账核销	否
合计		241,388.00			

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
	本期计提	本期收回以前核销的应收帐款	本期转回	本期核销应收帐款	
1,408,301.38	990,302.30	36,803.00		241,388.00	2,194,018.68

(二)其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,400,152.65	100			4,400,152.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,400,152.65	100			4,400,152.65

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,608,265.53	100		100	30,608,265.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	30,608,265.53	100		100	30,608,265.53

(2) 组合中按其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	4,024,679.09		
押金、备用金及其他	375,473.56		
合计	4,400,152.65		

(3) 其他应收款按款项性质列示:

项目	期末余额	期初余额
关联方往来	4,024,679.09	29,812,291.97
押金、备用金	345,473.56	795,973.56
其他	30,000.00	
合计	4,400,152.65	30,608,265.53

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

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
北京市金讯阳光电子材料科技有限公司	往来款	3,961,224.26	1年以内	90.02	
北京金利源国有资产经营管理中心	入驻押金	200,000.00	3-4年	4.55	
京东方科技集团股份有限公司	房租押金	119,373.56	3-4年	2.71	
栾国利	押金	9,600.00	1-2年	0.22	
杜宁平	押金	2,800.00	1-2年	0.06	
合计		4,292,997.82		97.56	

(三)长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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

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	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京市金讯阳光电子材料科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

(四)营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	91,898,064.97	66,974,241.27	48,763,095.10	34,062,182.06
其他业务	2,575,096.17	4,236,865.18	4,153,162.72	1,554,121.40
合计	94,473,161.14	71,211,106.45	52,916,257.82	35,616,303.46

主营业务按产品分类：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
混合液晶	91,894,304.28	66,973,119.42	48,745,674.59	34,050,636.68
液晶单体	3,760.69	1,121.85	1,352.14	480.60
其他			16,068.37	11,064.78
合计	91,898,064.97	66,974,241.27	48,763,095.10	34,062,182.06

(五)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	95,982.99	125,164.40
合计	95,982.99	125,164.40

十二、补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,741.13	
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）	3,719,444.91	
委托他人投资或管理资产的损益	95,982.99	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-410,963.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	510,108.43	
非经常性损益净额	2,890,614.44	
合计	2,890,614.44	

(二)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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.13	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.39	0.24	0.24

十三、财务报表的批准

本财务报表于 2019 年 4 月 25 日由董事会通过及批准发布。

北京八亿时空液晶科技股份有限公司

2019 年 4 月 29 日

附:

备查文件目录

(一) 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。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度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。

文件备置地址:

公司董事会秘书办公室
