

深圳欧菲光科技股份有限公司

2016 年半年度报告



2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目 录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介..... | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 第四节 董事会报告 | 9 |
| 第五节 重要事项..... | 31 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 49 |
| 第七节 优先股相关情况 | 53 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 54 |
| 第九节 财务报告..... | 56 |
| 第十节 备查文件目录 | 162 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|--|
| 公司、本公司、欧菲光 | 指 | 深圳欧菲光科技股份有限公司 |
| 南昌欧菲光 | 指 | 南昌欧菲光科技有限公司，系公司全资子公司 |
| 苏州欧菲光 | 指 | 苏州欧菲光科技有限公司，系公司全资子公司 |
| 香港欧菲 | 指 | 欧菲光科技（香港）有限公司，系公司注册在香港的全资子公司 |
| 南昌光电 | 指 | 南昌欧菲光电技术有限公司，系公司全资子公司 |
| 南昌光显 | 指 | 南昌欧菲光显示技术有限公司，系公司全资子公司 |
| 南昌光学 | 指 | 南昌欧菲光学技术有限公司，系公司全资子公司 |
| 纳米科技 | 指 | 南昌欧菲光纳米科技有限公司，系公司全资子公司 |
| 南昌显示 | 指 | 南昌欧菲显示科技有限公司，系公司全资子公司 |
| 南昌智慧 | 指 | 南昌欧菲智慧信息产业有限公司，系公司全资子公司 |
| 南昌智能 | 指 | 南昌欧菲智能科技有限公司，系公司全资子公司 |
| 上海欧菲 | 指 | 上海欧菲智能车联科技有限公司，系公司全资子公司 |
| 生物识别 | 指 | 南昌欧菲生物识别技术有限公司，系公司全资子公司 |
| 韩国欧菲 | 指 | 韩国欧菲有限公司，系公司注册在韩国的全资子公司 |
| 美国欧菲 | 指 | 美国欧菲有限公司，系香港欧菲注册在美国的全资子公司 |
| 日本欧菲 | 指 | O-FILM JAPAN 株式会社，系香港欧菲注册在日本的全资子公司 |
| 台湾欧菲 | 指 | 台湾欧菲光科技有限公司，系香港欧菲注册在台湾的全资子公司 |
| 上海融创 | 指 | 融创天下（上海）科技发展有限公司，系公司全资子公司 |
| 厦门融创 | 指 | 融创天下（厦门）网络科技有限公司，系公司的二级子公司 |
| 融创新技术 | 指 | 深圳融创新技术有限公司，系公司的二级子公司 |
| 多媒体新技术 | 指 | 南昌欧菲多媒体新技术有限公司，系香港欧菲光注册在南昌的全资子公司 |
| 欧菲智慧环境 | 指 | 深圳欧菲智慧环境科技有限公司，系公司控股子公司 |
| 南昌德恒置业 | 指 | 南昌德恒置业投资有限公司，系公司的二级子公司 |
| 南昌德正置业 | 指 | 南昌德正置业投资有限公司，系公司的二级子公司 |
| Senseg | 指 | Senseg Oy，系香港欧菲在芬兰的全资子公司 |
| 云创网络 | 指 | 陕西云创网络科技股份有限公司，原名陕西云创意威客网络有限公司，系公司参股公司 |

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名 | 肖燕松 | 程晓黎 |
| 联系地址 | 深圳市光明新区光明街道松白公路华发路段欧菲光科技园 | 深圳市光明新区光明街道松白公路华发路段欧菲光科技园 |
| 电话 | 0755-27555331 | 0755-27555331 |
| 传真 | 0755-27545688 | 0755-27545688 |
| 电子信箱 | ofkj@o-film.com | chengxiaoli@o-film.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|----------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会秘书办公室 |

| | |
|---------------------|--|
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | |
|---------------------|--|

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|------------------|---------------------------|--------------------|----------------|------------|
| 报告期初注册 | 2001 年 03 月 12 日 | 深圳市光明新区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园 | 440301501122288 | 40301726182499 | 72618249-9 |
| 报告期末注册 | 2016 年 03 月 04 日 | 深圳市光明新区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园 | 914403007261824992 | 40301726182499 | 72618249-9 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | | | | | |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 11,014,696,213.71 | 8,685,012,226.20 | 8,713,102,583.52 | 26.42% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 367,573,848.78 | 266,792,270.22 | 282,379,477.33 | 30.17% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 310,162,408.31 | 191,955,938.66 | 207,543,145.77 | 49.44% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 334,026,190.16 | -191,950,541.17 | -196,262,443.13 | |
| 基本每股收益（元/股） | 0.3567 | 0.2589 | 0.2740 | 30.18% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.3567 | 0.2589 | 0.2740 | 30.18% |
| 加权平均净资产收益率 | 5.89% | 4.48% | 4.55% | 增长 1.34 个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年年度末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 19,914,470,134.52 | 16,067,765,331.12 | 16,067,765,331.12 | 23.94% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 6,345,789,148.38 | 6,039,833,921.21 | 6,039,833,921.21 | 5.07% |

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -2,043,890.10 | 本期处置固定资产、无形资产损益。 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 73,938,876.72 | 本期收到与收益相关的政府补助。 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,047,056.83 | 投资保本理财收益。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,314,526.39 | 主要系本期的捐赠支出。 |
| 减：所得税影响额 | 13,216,076.59 | |
| 合计 | 57,411,440.47 | -- |

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，全球经济复苏依旧乏力，主要新兴经济体面临较大的增长压力。IDC报告统计显示，2016年上半年全球智能手机出货量约为6.78亿部，同比增长仅4.5%；中国智能手机市场出货量约为2.42亿部，同比增长28.7%，成为全球市场中的一个亮点。在智能手机销量增速放缓的背景下，未来消费电子行业的机遇将由以往的增量驱动转变为创新驱动。在智能手机领域，以双摄像头为代表的手机摄像和视频创新，以OLED为代表的柔性显示技术创新，以指纹识别和虹膜识别为代表的生物识别技术创新等新技术的出现，将给相关产业链带来显著的结构性的增量机遇。同时，在穿戴式设备，VR/AR，智能驾驶，物联网等领域也在孕育着软硬件技术的突破和创新，有望成为智能硬件的下一个增长点。

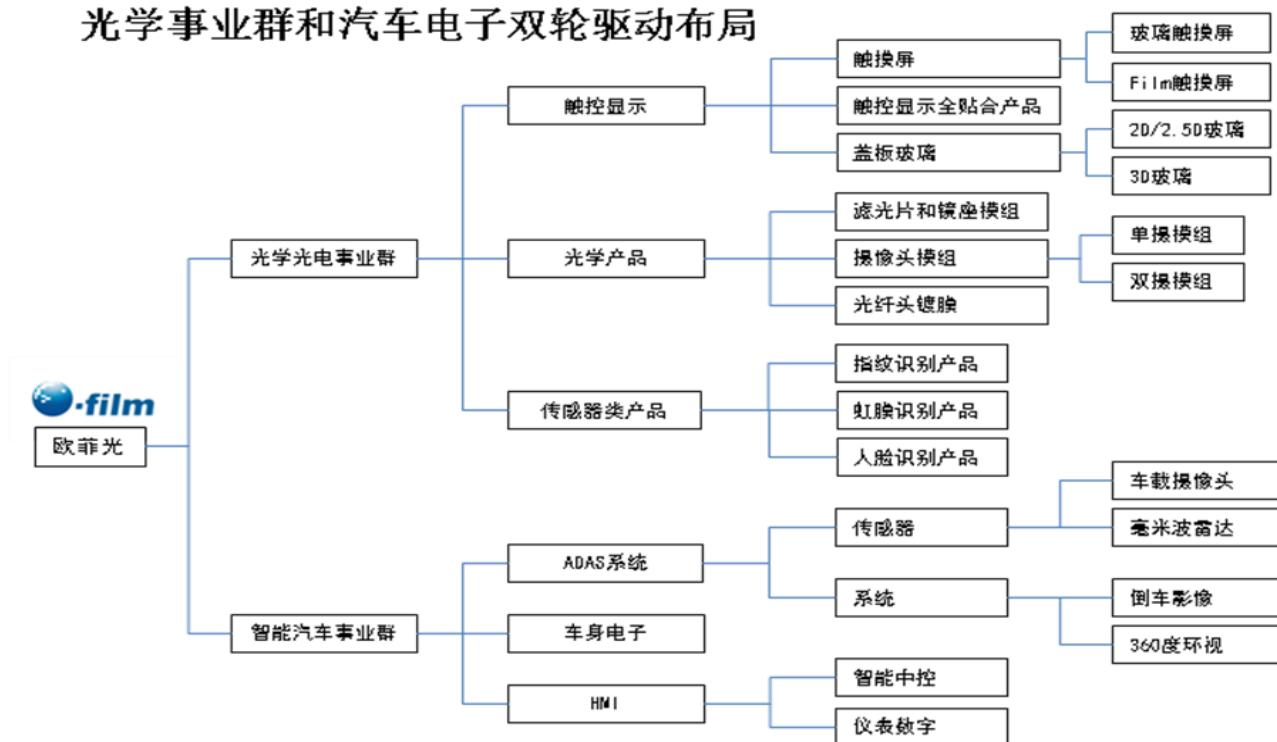
面对消费电子行业出现的新变化，公司管理层积极进取，紧紧抓住产业升级创新带来的机会，坚持推进以客户为导向的经营策略，新产品、新业务实现快速发展，带动公司整体的收入、利润均实现逆势加速增长。报告期内，公司实现营业收入110.15亿元，同比增长26.42%；归属于母公司净利润3.68亿元，同比增长30.17%；扣除非经常性损益后净利润3.10亿元，同比增长49.44%。公司收入和盈利能力的提升，主要得益于前期培育的新产品逐步进入收获期，同时传统产品保持住竞争优势。

二、主营业务分析

（一）概述

根据公司的战略规划，当前的主营业务分为光学光电事业群和智能汽车事业群两大板块。报告期内，收入和利润主要来自光学光电事业群，智能汽车事业群尚处于培育期。

光学事业群和汽车电子双轮驱动布局



公司的光学光电事业群分为三大业务板块：触控显示类产品、光学产品和传感器类产品。

触控显示：垂直一体化能力业界领先，从液晶到OLED全方位布局

触控显示业务：从触控sensor延伸到盖板玻璃、全贴合、LCM模组，涵盖产业链上除了显示面板外的所有环节；应用领域已从消费电子的手机、平板、笔电延伸到汽车电子、工业控制和穿戴设备。业界领先的垂直一体化能力减少了关键元件外购，提高了服务客户的能力和响应速度，增强了产品性价比和竞争力，更重要的是能够为客户提供触控显示的一体化解决方案，在消费电子终端竞争日趋激烈的大背景下，公司能帮助客户快速推进产品创新，减少供应链管理成本，提高交付和质量保障能力。以OLED为代表的柔性显示技术有望成为行业的新趋势，公司后续将在3D贴合、薄膜式触控方案、3D玻璃等领域进行布局。

光学产品：单摄像头实现高阶产品占比提升，重点发展双摄像头

光学产品主要包括摄像头、滤光片和镜座模组及光纤头镀膜，以摄像头为主。在摄像头领域，公司紧紧抓住摄像头高端化和双摄像头等技术创新带来的产业机遇，从韩国、日本等地引入优秀团队，充分发挥客户优势和生产线自动化水平高的后发优势，持续提高光学和产品设计能力，努力实现单摄模组提升份额，双摄模组占据国内主导地位。单摄模组：当前公司8M以上中高端产品占比约75%，高像素、光学防抖、自动对焦等产品占比还将持续提升，产线自动化率达到90%以上，处于行业领先水平。双摄模组：公司抢先布局，预计2016年下半年开始批量出货；2016年底形成有效产能3KK/月以上，综合良率处于国内领先地位，综合竞争力处于行业领先水平。

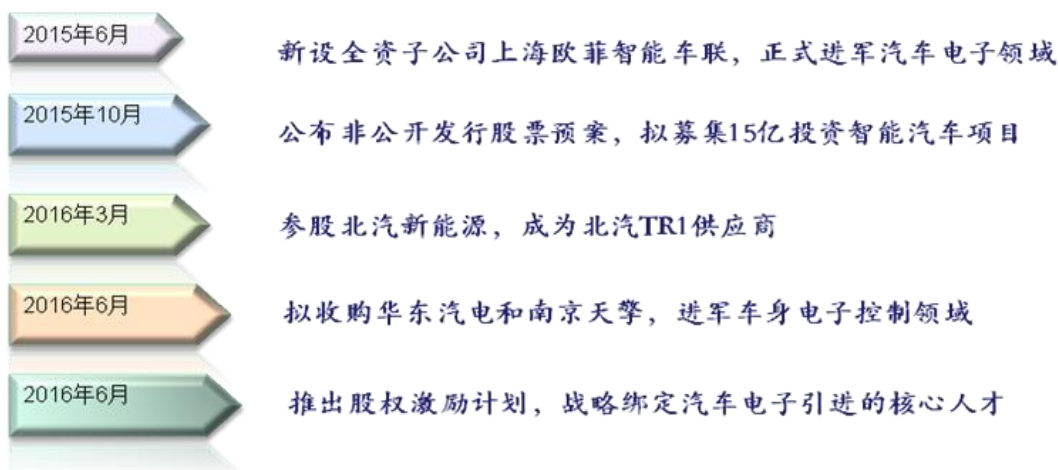
传感器类产品：指纹识别迎来跨越式增长

指纹识别迎来收获期，虹膜识别和人脸识别提前布局。指纹识别将经历三个发展阶段，第一阶段是当前至2017年，以电容式方案为主，公司先发优势较为明显，目前产能超20KK/月，位居全国第一；第二阶段是2017-2018年，将以underglass超声波方案为主，公司同具有成熟的超声波指纹识别算法的公司开展合作，技术水平国际领先；第三阶段全屏指纹识别有望成为主流，公司目前已着手研发相关新产品。

虹膜识别和人脸识别：公司依托摄像头模组的硬件优势，结合3D成像算法开发出了基于双摄像头的人脸识别软件、硬件综合解决方案和基于红外摄像头的虹膜识别软件、硬件综合解决方案，只要下游客户有需求，公司能迅速提供满足客户要求的方案。

目前公司的智能汽车事业群分为三个业务板块：HMI、ADAS和车身电子。

公司智能汽车发展历程



HMI（Human Machine Interface，人车交互系统）是智能汽车和驾驶员实现双向沟通的纽带，最重要的两类产品是智能中控台和数字化仪表盘。公司引入优秀团队从事产品研发，组建得力的销售团队拓展客户。

ADAS是从人为驾驶过渡到自动驾驶的重要阶段，市场空间巨大。其中传感器是智能汽车的眼睛和耳朵，而ADAS算法和系统则是智能汽车的大脑。公司引入国内领先的研发团队，围绕传感器和系统集成两个方面展开布局：传感器方面，车载摄像头将于2016年下半年量产，毫米波雷达正在研发过程中；系统集成方面，倒车影像系统、360度环视系统、自动泊车系统等正在开发或客户验证阶段，有望在2016年下半年获得客户订单。

车身电子方面，公司将以拟收购的华东汽电为基础，切入车身电子领域，华东汽电有三大优势：1、丰富的车身电子产品线，包括光雨量传感器、总线控制、能源管理等；2、拥有20余家优质整车厂的前装供应商资质，包括北汽、上汽、广汽和通用等。3、150余人优秀团队。如果收购成功，不仅补齐了公司在汽车电子领域的产品线，更重要的是依托华东汽电的前装供应商资质和优秀的团队迅速导入其他产品线。

（二）上半年经营情况分析：

报告期内，公司实现营业收入110.15亿元，同比增长26.42%；营业利润3.72亿元，同比增长54.09%；综合毛利率11.90%，同比增长0.05个百分点；归属于母公司的净利润3.68亿元，同比增长30.17%。

1、受市场竞争激烈、产品价格下降等综合因素影响，公司触控显示类产品收入49.92亿元，同比下降22.29%，但伴随触控行业逐渐触底回升及凭借公司垂直产业一体化的产销优势，毛利率同比上升1.04个百分点；

2、随着产品像素的持续提升和产能的平稳释放，公司光学产品实现营业收入32.90亿元，同比增长61.02%，毛利率同比提升1.20个百分点，其中摄像头业务高端产品占比提升和产线自动化程度的持续提高，是毛利率提升的因素；

3. 报告期内，公司传感器类产品实现超预期增长，实现营业收入25.48亿元，同比大增13621.86%，公司发挥规模效应和通过创新提升附加值，传感器类产品毛利率同比提升了5.44个百分点。

4. 公司坚持自主创新，研发投入力度继续加大，技术水平进一步提升，整体科研实力继续增强，巩固

了公司行业领先地位。报告期内，公司研发投入5.8亿元，同比增长34.42%。截至2016年6月30日，公司在全球共申请2313项专利（包括国内专利1824项、海外专利489项），已获得授权1382项专利（包括已授权的1037项国内专利、已授权的345项海外专利），其中已授权的发明专利516项（国内发明186项，海外发明330项），已授权的实用新型专利866项（国内新型851项，海外新型15项）。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-------------------|------------------|---------|--|
| 营业收入 | 11,014,696,213.71 | 8,713,102,583.52 | 26.42% | 本期光学产品和传感器类产品产能释放，销售规模有所增长 |
| 营业成本 | 9,704,004,972.46 | 7,680,408,138.47 | 26.35% | 成本随收入增长而增长 |
| 销售费用 | 77,032,320.20 | 64,591,705.52 | 19.26% | 市场规模扩大，相应销售费用增加 |
| 管理费用 | 692,369,438.24 | 539,360,887.85 | 28.37% | 主要系公司研发投入加大 |
| 财务费用 | 129,449,090.91 | 146,133,410.37 | -11.42% | 主要系同期利率下降，利息支出减少，同时汇率损失减少 |
| 所得税费用 | 72,864,871.60 | 44,989,201.66 | 61.96% | 主要系本期企业所得税计提增加 |
| 研发投入 | 579,850,758.35 | 431,358,052.50 | 34.42% | 公司研发投入加大 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 334,026,190.16 | -196,262,443.13 | | 本期客户回款增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,587,421,696.36 | -356,264,470.40 | 345.57% | 主要系本期收回短期投资保本理财产品本金减少，设备工程款采购增加，同时增加对外投资额以及收到政府长期借款。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,337,449,044.59 | 541,539,939.59 | 146.97% | 主要系本期借款增加所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 84,021,579.95 | -9,934,431.13 | | 以上三项原因综合所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

受一季度去库存影响，2016年上半年全球智能手机出货量6.78亿部，同比基本持平；预计全年出货量为15亿部，增长5%左右。在智能手机出货量增速下滑的大背景下，行业出现两个新的变化：（1）创新成为所有从业者保持增长的核心要素，而全球每年15亿部智能手机的销量，使得每一个零组件的创新都是大市场；（2）下游智能手机终端品牌的集中度进一步提高，对供应链要求大幅提升，这有利于零组件行业中的领导厂商。公司把握住消费电子发展新趋势带来的结构性机会，指纹识别模组、摄像头模组等新业务增长迅速，成为公司业绩重回高增长轨道的关键驱动要素。

1、 指纹识别模组：迎来收获期

2016年上半年，公司指纹识别模组业务实现超预期增长，贡献营收25.48亿元，同比大增13621.86%，占收入比重至23%，客户涵盖大部分国内智能手机品牌。公司指纹识别模组提前布局，当前先发优势较为明显，这主要体现在以下几个方面：

（1）产能大，市占率较高：当前产能超20KK/月，预计年底扩充到25-30KK/月，国内智能机市场占有率超70%；

（2）垂直一体化能力强：公司产线覆盖上下游除了触控芯片外的所有环节，包括封装、CNC加工、SMT、coating、玻璃盖板生产、模组贴合等工序。

2、 摄像头模组：市场份额继续扩大

报告期内，公司摄像头模组业务实现营收32.90亿元，同比增长61.02%，占收入比重达30%，当前保有产能38KK/月，截至年底规划产能40-45KK/月。2016年6月全球市场占有率10%，出货量已位居全球前列，主要客户包括小米、华为、OPPO、三星等国内主流智能手机品牌。公司产品市场竞争力较强的主要有以下两点原因：

（1）持续研发投入：公司在美国、日本、中国台湾设立研发中心，技术人员超过1500名。

（2）优秀团队：公司从日本、韩国等摄像头模组先进制造基地引进了多位技术、销售、管理人才，并通过股权激励给予长期激励；

（3）成本控制：设备自制提升自动化水平，目前自动化率90%以上，行业领先；规模采购降低关键原材料成本；提升管理水平降低费用率。

3、 触控显示业务：逐渐企稳，等待OLED市场需求释放

报告期内，公司触控显示业务实现营收49.92亿元，同比下降22.29%，对于液晶屏的触显业务而言，行业景气周期下行接近尾声，公司通过延伸产业链、提高高端产品占比和加强供应链管理等办法提升盈利能力；对于OLED的触显业务而言，行业向上周期刚刚开始，公司已经做好3D玻璃、薄膜触控等各项技术储备工作，待OLED下游需求释放，公司触控显示业务有望重回增长轨道。

（三）未来展望：把握消费电子创新大趋势，大力布局智能汽车领域

1、 柔性OLED带来触控显示行业的新机遇

据行业分析预测，2017-2019年将会有约1.3亿、2.7亿和3.5亿部智能手机搭载柔性OLED屏幕，柔性触控显示将成为业内主要的配置。公司目前已经储备了薄膜触摸屏、3D玻璃、3D全贴合、触觉反馈等新产品和新技术：

（1）薄膜触控：相比其他技术而言，外挂式的薄膜触控具备性能好、良率水平高，更省电等优势，有望成为主流方案；

（2）3D玻璃和全贴合业务：曲面屏和其他异型屏需要适配3D玻璃盖板，同时对全贴合能力要求更高，公司积极布局3D玻璃业务，同时曲面屏的全贴合业务已经具备量产能力。

2、 双摄像头：手机市场加速渗透已经开始

双摄像头能大幅提升拍摄效果，同时能够探测景深，加入其它光学传感器还能完成3D建模功能，捕捉真实的环境数据是进行后续处理的前提和关键，这些带有环境真实信息的照片和数据在VR/AR、智能识别等领域有着广泛的应用。公司看好双摄像头在消费电子领域成为主流配置，并在3D算法、成像系统开发、

双摄像头模组产能扩张等方面布局, 预计2016年下半年实现批量出货, 并在2016年底形成有效产能3KK/M以上。

3、智能汽车：公司重点布局的第二主业，消费电子后的新增长点

公司认为汽车智能化程度将会逐步提升, 自动驾驶相关电子硬件市场规模有望达到智能手机的量级。公司将智能汽车业务作为战略业务加以布局, 持续加大该领域的资金、人才等资源投入, 按照从硬件到软件, 从产品制造到内容服务的路径逐步布局智能汽车领域, 努力打造成为消费电子之后的第二个增长极。

(四) 报告期内, 为了完成发展战略和经营计划, 公司主要开展了以下几方面的工作:

(1) 加强技术创新

2016年, 公司紧盯消费类电子产品新技术趋势, 继续加大研发投入, 提升公司的研发水平, 并在各电子产品技术前沿的国家设立自己的研发中心, 引进业界顶尖级技术人员, 以围绕移动互联产业的新产品、新材料为核心, 根据客户需求和全球范围内业界的动态方向做布局及选择新业务。

(2) 重视市场服务

触摸屏市场, 公司着重于确保产品质量, 加强客户服务质量, 紧密跟踪品牌客户可能出现的产品架构变化或对价格、交货期等方面的特殊要求, 适时调整产品结构, 保持与竞争对手的时间差, 增强客户粘性, 继续保持和扩大公司在品牌产品市场中的份额。微摄像头领域, 公司通过产线扩张和精细管理, 加快新客户认证和导入, 适时逐步向产业链上游延伸, 形成全产业链垂直一体化布局。在生物识别领域, 公司快速完成客户认证和导入并大批量出货, 同时不断提高利润水平。

(3) 加强人才队伍建设

公司积极推动高端技术及管理人才引进, 扩大与国内外知名高校合作开展培训项目, 全面展开多层次、多类型、高水平的员工培训, 专业技能培训基本覆盖到所有岗位; 有计划地引进外部优秀的讲师和管理咨询机构, 充分发掘内部培训资源, 使培训学习、不断进步成为最吸引员工的核心发展要素; 公司推出第一期限制性股票和股票增值权计划, 吸引和保留优秀的管理人才和业务骨干, 进一步激发公司创新活力, 为公司的持续快速发展注入新的动力。

(4) 强化成本控制及质量管理

公司持续完善全员成本与质量考核制度, 引进竞争机制, 加强内部经济效益考核; 通过不断开发和导入性价比高的原材料替代, 不断降低BOM成本; 加强生产管理, 理顺生产环节, 强化过程控制, 全面进行工业自动化升级, 提升产品的良品率。通过对员工工作的研究与分析, 精简操作流程, 加强现场管理, 切实贯彻ISO9001 质量体系的标准, 保证工艺质量; 科学预测需求, 加强与客户及内部各部门之间的沟通。

(5) 收购兼并及对外扩张

公司充分考虑自身在资金、技术和管理上的优势和不足, 本着对股东有利、对公司发展有利的基本原则, 积极寻求与公司主业发展相关的企业或技术成果或者符合公司发展战略的标的作为收购、兼并的对象, 进行对外投资和兼并收购, 巩固和提高公司在行业中的领先地位, 加速公司发展新引擎的打造。

(6) 资金支持, 规避风险

进一步拓宽公司融资渠道、满足公司资金需求、降低公司财务成本、优化负债结构。

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|-------------------|------------------|--------|-------------|-------------|--------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 光学、光电子元 | 10,879,505,463.21 | 9,580,295,445.93 | 11.94% | 27.09% | 27.07% | 增加 0.01 个百分点 |

| | | | | | | |
|--------|------------------|------------------|--------|------------|------------|---------------|
| 器件制造 | | | | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 触控显示类 | 4,992,180,571.09 | 4,350,388,496.03 | 12.86% | -22.29% | -23.20% | 增加 1.04 个百分点 |
| 光学产品 | 3,289,769,213.57 | 2,869,394,034.09 | 12.78% | 61.02% | 58.82% | 增加 1.20 个百分点 |
| 传感器类产品 | 2,548,294,151.57 | 2,313,851,089.63 | 9.20% | 13,621.86% | 12,846.22% | 增加 5.44 个百分点 |
| 其他 | 49,261,526.98 | 46,661,826.18 | 5.28% | -34.23% | -7.00% | 减少 27.73 个百分点 |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内销售 | 7,794,585,802.71 | 6,870,193,524.18 | 11.86% | 11.60% | 11.81% | 减少 0.17 个百分点 |
| 国外销售 | 3,084,919,660.50 | 2,710,101,921.75 | 12.15% | 95.77% | 94.32% | 增加 0.65 个百分点 |

四、核心竞争力分析

公司把握住移动互联产业发展的良好机遇，充分利用自身多年技术积累，坚持推进以客户为导向的经营策略，持续创新，引导技术产业化应用，加大研发投入，强化内部管理，稳步提高产品品质，巩固了欧菲光在全球光学光电行业的领先地位，从追求速度向追求布局 and 品质转型。公司在行业内的核心竞争力主要体现在如下：

（1）技术研发优势

公司发展始终坚持以研发为向导，持续加大研发投入。报告期内，公司研发投入5.8亿元，同比增长34.42%。公司在圣何塞、东京、水原、台北等地设立研究中心，在国内成立先进技术研究院及若干研发平台，已全面构建了多技术方向、多层次、跨平台的研发体系。截至2016年6月30日，公司在全球共申请2313项专利（包括国内专利1824项、海外专利489项），已获得授权1382项专利（包括已授权的1037项国内专利、已授权的345项海外专利），其中已授权的发明专利516项（国内发明186项，海外发明330项），已授权的实用新型专利866项（国内新型851项，海外新型15项）。

（2）垂直一体化产业链优势

公司已完成垂直一体化的全产业链布局，打通了产业链的上下游，实现了产业链的一体化整合。随着国内触控行业的快速发展，在行业竞争不断加剧、产品价格不断下降的压力下，通过构建垂直一体化产业链，公司可以控制产业链中的各个环节，并直接与终端大客户接触，从而在成本控制、质量一致性、柔性生产、快速响应、及时交货、缩短研究开发及市场推广周期等方面获得明显的竞争优势。

（3）规模化稳定、可靠的供货能力优势

规模化稳定的供货能力是公司最为核心的竞争力之一。下游的智能手机厂商和整车企业都需要配套的供应商具备足够体量的接单能力。公司是国内为数不多的具备大规模稳定供货能力的厂商，公司产品质量的稳定获得市场广泛认可，成为公司市场拓展的有力武器。

（4）快速的市场响应能力优势

受市场个性化需求推动，下游客户新产品开发频繁，且产品的生命周期一般较短。对于市场反应好、需求旺盛的新产品，下游客户会大幅增加其出货量，这要求供应商也能够做出快速响应，在短时间内实现更大批量的供货。凭借公司高效的嵌入式研发模式及自主创新的核心技术，结合垂直一体化的全产业链布局，使公司生产具备高度的灵活性和及时应变能力，减少了采购、运输等物流环节，加快了资产周转效率，能够大大缩短公司的交货周期。

（5）优质的客户资源优势

公司秉持“一切都为了客户”的经营理念，围绕客户需求不断提升产品设计能力、提高产品质量、快速

响应客户采购需求，与华为、小米、OPPO、三星、联想、金立、酷派等知名企业建立了长期稳定合作关系，并保持了良性的互动，为公司业绩持续快速增长做出重要贡献，奠定了公司国内触控显示、微摄像头模组和生物识别模组主流供应商的行业地位。未来公司将进一步深化与重点客户的合作，为公司业绩的稳定持续增长奠定良好的基础。

(6) 长期积累的品种齐全、结构合理的产品优势

基于对国内消费电子产品的深刻理解及多年来的研发积累，公司在触摸屏、微摄像头模组和指纹识别模组等各个产品系列都形成了分布合理、覆盖面广的产品结构，囊括了国内主流移动智能终端厂家的市场需求，产品系列齐全，具有较大的客户拓展及选择空间。

(7) 良好的人才激励机制

在保持业务高速增长的同时，公司深知人才是公司长期持续、健康发展的关键保障，因此始终“以人为本”，建立一整套引进、培养、使用、激励专业人才的管理机制；公司加强人才获取与吸引力度，不断引进市场高端人才，并提升公司内人员的工作效率；公司建立了完善的任职资格管理体系，为员工的职业发展提供通道，并配套以完善的培训机制，促进和推动员工的能力提升。公司先后推出四期员工持股计划和股权激励计划，实施对象涵盖了公司中高层管理人员和核心技术骨干，良好的激励机制为公司提供了具有竞争力的软实力，有利于公司的长期业务发展。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

| 对外投资情况 | | |
|----------------|---|----------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 914,091,807.78 | 243,277,863.20 | 275.74% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 苏州欧菲光科技有限公司 | 新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；纳米材料研发、销售服务及相关设备的研究技术服务；电子产品、机电产品、通信设备、计算机软硬件的研发、生产、销售，并提供相关的系统集成、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训；车联网技术研发及技术服务；汽车电子行业项目开发。自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 100.00% |
| 南昌欧菲光科技有限公司 | 新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 100.00% |

| | | |
|-------------------|---|---------|
| 南昌欧菲光电技术有限公司 | 研发生产经营光电器件、光学零件及系统设备；光学玻璃、新型电子元器件、光电子器件、新型显示器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 100.00% |
| 南昌欧菲光学技术有限公司 | 新型电子元器件、光电子器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 100.00% |
| 南昌欧菲光显示技术有限公司 | 新型电子元器件、光电子器件、新型显示器件及关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 100.00% |
| 南昌欧菲光纳米科技有限公司 | 研发，销售透明导电膜 | 100.00% |
| 南昌欧菲显示科技有限公司 | 新型电子元器件、光电子器件、新型显示器件及关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 100.00% |
| 南昌欧菲生物识别技术有限公司 | 新型电子元器件、光电子器件、新型显示器件、生物识别技术及关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 100.00% |
| 南昌欧菲智慧信息产业有限公司 | 软件开发、信息系统集成服务；数据处理和存储服务；计算机通讯和电子设备的制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 100.00% |
| 南昌欧菲智能科技有限公司 | 软件开发；信息系统集成服务；数据处理和存储服务；计算机通讯和其他电子设备制造（限分支机构经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 100.00% |
| 欧菲光科技（香港）有限公司 | 一般贸易和代理服务 | 100.00% |
| 韩国欧菲有限公司 | 批发、零售电子产品及通讯器材；电子产品及通讯器材的进出口业务 | 100.00% |
| 美国欧菲有限公司 | 光学光电产品的销售及技术的咨询服务 | 100.00% |
| O-film Japan 株式会社 | 产品信息及产品的技术开发销售、进出口、投资产业；上两项附带的一切事业 | 100.00% |
| 台湾欧菲光科技有限公司 | 玻璃及玻璃制品制造业，电子零组件制造业，其他光学及精密器械制造业，化 | 100.00% |

| | | |
|------------------|--|---------|
| | 学原料批发业，电子材料批发业 | |
| 上海欧菲智能车联科技有限公司 | 从事电子产品、机电设备、通信设备、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，从事电子产品，机电设备、通信设备、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，汽车电子行业的投资，从事货物进出口及技术进出口业务。 | 100.00% |
| 融创天下（上海）科技发展有限公司 | 通讯科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件及多媒体设备的开发、销售、安装、维护；安防监控产品的销售及安装；机电安装建设工程施工；计算机信息系统集成；照明建设工程专项设计；电子设备及电器的销售、租赁（不得从事金融租赁）及安装；广告的设计、制作；建筑智能化建设工程、建筑幕墙建设工程设计与施工，空调及机电设备的销售、安装。 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】 | 100.00% |
| 融创天下（厦门）网络科技有限公司 | 移动多媒体的软、硬件的技术开发、技术咨询及技术服务 | 100.00% |
| 深圳融创新技术有限公司 | "计算机软硬件及多媒体设备的开发、销售、上门安装与维护；通讯科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询及技术服务；安防监控产品的销售及上门安装；机房装修工程、计算机网络工程、系统集成工程的设计与施工；多媒体的设计；电子设备及电器的销售、租赁及上门安装；从事广告业务；建筑智能化工程、空调及机电设备系统（不含特种设备）的销售与上门安装（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。^" | 100.00% |
| 南昌德恒置业投资有限公司 | 房地产开发经营、项目投资咨询、市政道路工程、策划创意服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 100.00% |
| 南昌德正置业投资有限公司 | 房地产开发及经营、商品房销售；城市综合开发（含土地一级开发，法律限制的除外）；项目投资与管理；城市基础设施及配套项目的建设、管理、经营；项 | 100.00% |

| | | |
|----------------|--|---------|
| | 目投资咨询、策划可行性研究(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | |
| 南昌欧菲多媒体新技术有限公司 | 新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务;自营和代理国内各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 100.00% |
| Senseg Oy | 静电触控反馈技术的研发及市场推广。 | 100.00% |
| 陕西云创网络科技股份有限公司 | 许可经营项目:第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅限互联网信息服务,互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗、保健、药品和医疗器械、广播电影电视节目、电子公告,含文化内容,许可证有效期至2019年9月10日);一般经营项目:计算机网络工程的设计、施工,计算机软硬件开发及销售,计算机系统集成,动漫设计、开发;承办企业文化艺术交流活动,会议、展览服务,企业形象策划、设计,翻译服务,电脑图文设计制作,企业营销策划,美术设计制作,室内装潢设计,工艺礼品设计,广告的设计、制作、代理、发布,文化创意产品的研发、生产、销售,商务信息咨询服务,商标代理,手工艺品、土特产品、农副产品的销售,汽车租赁,酒店代理预订,机票代理预订和销售,门票代理预定和销售,旅游信息咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 30.00% |

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|-------|------|--------|-------|----------|-------------|-------------|--------|------------|--------------|-------|-----------|
| 深圳中行 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 20,000 | 2016年01月29日 | 2016年02月15日 | 保本到期付息 | 20,000 | | 27.95 | 27.95 |
| 苏州中行 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 7,000 | 2016年02月02日 | 2016年02月17日 | 保本到期付息 | 7,000 | | 8.42 | 8.42 |
| 深圳中行 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 3,000 | 2016年02月03日 | 2016年02月14日 | 保本到期付息 | 3,000 | | 1.72 | 1.72 |
| 苏州中行 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 2,500 | 2016年02月03日 | 2016年02月14日 | 保本到期付息 | 2,500 | | 1.51 | 1.51 |
| 信托银行 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 6,622.61 | 2016年02月03日 | 2016年02月17日 | 保本到期付息 | 6,623 | | 9.01 | 9.01 |
| 深圳中行 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2016年02月16日 | 2016年02月22日 | 保本到期付息 | 10,000 | | 3.45 | 3.45 |
| 苏州中行 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 4,000 | 2016年02月17日 | 2016年02月23日 | 保本到期付息 | 4,000 | | 1.45 | 1.45 |
| 华夏象湖 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 4,000 | 2016年02月25日 | 2016年03月28日 | 保本到期付息 | 4,000 | | 6.4 | 6.4 |
| 华夏象湖 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 15,000 | 2016年02月25日 | 2016年04月25日 | 保本到期付息 | 15,000 | | 47.1 | 47.1 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------|-----|---|-------|----------------|---------------------|---------------------|------------|---------|--|--------|--------|
| 深圳中行 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 30,000 | 2016年 02月26 日 | 2016年 03月14 日 | 保本到期 付息 | 30,000 | | 37.33 | 37.33 |
| 深圳中行 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2016年 02月26 日 | 2016年 03月18 日 | 保本到期 付息 | 10,000 | | 15.53 | 15.53 |
| 苏州浦发 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 8,000 | 2016年 03月04 日 | 2016年 03月14 日 | 保本到期 付息 | 8,000 | | 6.03 | 6.03 |
| 南昌中行 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2016年 03月03 日 | 2016年 03月09 日 | 保本到期 付息 | 10,000 | | 3.62 | 3.62 |
| 深圳农行 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2016年 05月06 日 | 2016年 05月14 日 | 保本到期 付息 | 10,000 | | 4.82 | 4.82 |
| 华夏象湖 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 15,000 | 2016年 05月05 日 | 2016年 06月06 日 | 保本到期 付息 | 15,000 | | 23.67 | 23.67 |
| 华夏象湖 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 4,000 | 2016年 05月09 日 | 2016年 06月12 日 | 保本到期 付息 | 4,000 | | 6.71 | 6.71 |
| 华夏象湖 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 13,000 | 2016年 06月08 日 | 2016年 07月08 日 | 保本到期 付息 | | | 19.5 | |
| 华夏象湖 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 4,000 | 2016年 06月14 日 | 2016年 07月14 日 | 保本到期 付息 | | | 5.92 | |
| 上海中行 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 5,000 | 2016年 06月24 日 | 2016年 07月04 日 | 保本到期 付息 | | | 3.7 | |
| 上海中行 | 非关联 | 否 | 保本保收益 | 11,800 | 2016年 06月24 日 | 2016年 07月13 日 | 保本到期 付息 | | | 17.19 | |
| 合计 | | | | 192,922.6 1 | -- | -- | -- | 159,123 | | 251.03 | 204.72 |
| 委托理财资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | 0 | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | | | | 2015年08月25日 | | | | | | | |

| | |
|---------------------|--|
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） | |
|---------------------|--|

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|---|------------|
| 募集资金总额 | 195,989.54 |
| 报告期投入募集资金总额 | 32,704.37 |
| 已累计投入募集资金总额 | 132,260.38 |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>本公司报告期投入使用募集资金 32,704.37 万元，截止 2016 年 6 月 30 日，， 累计已使用投入募集资金总额为 132,260.38 万元，尚未使用的募集资金为 65,549.35 万元(包括存放在与公司签订了募集资金监管协议的银行账户 20,559.81 万元，以及暂时用于补充流动资金 44,989.54 万元)，募集资金余额与募集资金应有余额的差异为-1,820.19 万元，系募集资金存放期间的利息收入。</p> | |

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 (1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度 (3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------|----------------|------------|-------------|-----------|---------------|-----------------------|----------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、南昌光电/生物识别高像素微摄像头模组 | 是 | 200,000 | 151,000 | 24,132.24 | 95,446.44 | 63.21% | 2016 年 02 月 29 | 17,136.88 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|---------|---------|-----------|------------|--------|---------------------|-----------|-----|----|
| 扩产项目 | | | | | | | 日 | | | |
| 2、南昌光显中大尺寸电容式触摸屏扩产项目（注1） | 是 | 80,000 | 15,000 | 3,522.07 | 9,016.89 | 60.11% | 2016年 02月29 日 | 1,668.46 | 否 | 否 |
| 3、南昌显示液晶显示模组扩产项目（注2） | 是 | 100,000 | 20,000 | 3,042.23 | 18,231.25 | 91.16% | 2017年 02月28 日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 4、南昌欧菲光传感器及应用集成系统研发中心项目 | 是 | 20,000 | 10,000 | 2,007.83 | 9,565.8 | 95.66% | 2016年 02月29 日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 400,000 | 196,000 | 32,704.37 | 132,260.38 | -- | -- | 18,805.34 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 400,000 | 196,000 | 32,704.37 | 132,260.38 | -- | -- | 18,805.34 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>未达到预计收益的情况（注1）：南昌光显中大尺寸电容式触摸屏扩产项目，经2015年度公司第三届董事会第十九次会议（临时）审议，并经第三届监事会第十二次会议审议和保荐机构发表核查意见，变更投资金额为1.5亿，由于受中大尺寸电容屏市场总需求低于行业预期、市场竞争激烈、产品价格下降等综合因素影响，合并2013年度募集资金“南昌欧菲光显中大尺寸电容屏及基建工程项目”计算，本项目未达成业绩目标。</p> <p>未达到计划进度的情况（注2）：经公司第三届董事会第十九次会议（临时）审议，并经第三届监事会第十二次会议审议和保荐机构发表核查意见，由于项目技术改造的变化，公司将南昌显示液晶显示模组扩产项目延期一年完成，即将完成时间从2016年2月29日延期至2017年2月28日。</p> | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司第二届董事会第四十五次(临时)会议、2014年第二次临时股东大会审议通过，为把握良好的市场机会，确保充足的产能满足市场需求，能够让募投项目尽快产生效益，增加股东收益，同时提高管理效率，降低管理成本，公司拟采取在现有厂房并外租部分厂房的方式建设本次非公开发行募投项目，相应变更募投项目实施地点及增加募投项目实施主体。具体情况如下：1、以欧菲光向南昌欧菲显示科技有限公司(以下简称南昌显示)增资的方式，由南昌显示负责实施液晶显示模组研发生产，项目名称为液晶显示模组扩产项目，项目实施地点由南昌经济技术开发区龙潭路以东、规划路以南、龙潭水渠以北区域变更至南昌经济技术开发区富樱路18号。2、以欧菲光向南昌光电增资的方式，由南昌光电负责实施高像素微摄像头模组研发生产，项目名称为高像素微摄像头模组扩产项目，项目实施地点由南昌经济技术开发区龙潭路以东、规划路以南、龙潭水渠以北区域变更至南昌经济技术开发区富樱路18号。同时为更好垂直整合，充分利用公司在生物识别、脸部识别、虹膜</p> | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | 识别等方面的领先技术, 增加全资子公司南昌欧菲生物识别技术有限公司(以下简称生物识别)作为本项目的实施主体, 实施地点为南昌国家高新技术产业开发区天祥大道南侧原赛维硅片项目 6 号和 7 号厂房。 3、以欧菲光向南昌光显增资的方式, 由南昌光显负责实施中大尺寸(7-23 英寸)电容式触摸屏扩产, 项目名称为中大尺寸电容式触摸屏扩产项目。项目实施地点由南昌经济技术开发区龙潭路以东、规划路以南、龙潭水渠以北区域变更至南昌经济技术开发区富樱路 18 号, 不足部分拟利用南昌欧菲光在南昌经济技术开发区一号园区的现成厂房(经开区丁香路以东、龙潭水渠以北)。 4、以欧菲光向南昌欧菲光增资的方式, 由南昌欧菲光负责实施研发中心的硬件、仪器投资以及研发项目、人员、管理等方面费用的支付, 项目名称为传感器及应用系统集成研发中心项目。项目实施地点由南昌经济技术开发区龙潭路以东、规划路以南、龙潭水渠以北区域变更至南昌欧菲光在南昌经济技术开发区一号园区的现成自有厂房(经开区丁香路以东、龙潭水渠以北)。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 |
| | 以前年度发生 |
| | 为更好垂直整合, 充分利用公司在生物识别、脸部识别、虹膜识别等方面的领先技术, 增加全资子公司生物识别作为高像素微摄像头模组扩产项目实施主体。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 |
| | 公司第二届董事会第四十五次会议(临时)审议通过了《闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》, 同意公司在保证募集资金项目建设的资金需求以及项目正常进行的前提下, 使用 90,989.54 万元闲置募集资金暂时补充流动资金, 补充期限为 12 个月, 自 2014 年 9 月 6 日至 2015 年 9 月 5 日止, 预计可节省财务费用约 5,760.00 万元。公司保证暂时用于补充流动资金的款项到期前, 及时归还到募集资金专用账户。保荐机构已出具核查意见书, 独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。2015 年 07 月 20 日, 公司已经将 10,000 万元资金提前归还并存入募集资金专用账户, 2015 年 08 月 12 日, 公司已经将 80,989.54 万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户。本次闲置募集资金暂时补充流动资金已经全部归还至募集资金账户。经第三届董事会第十一次会议审议通过《闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》, 统一公司在保证募集资金投资建设资金需求的前提下, 公司拟使用 60,989.54 万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金, 补充期限为 12 个月, 自 2015 年 08 月 18 日至 2016 年 08 月 17 日止, 可节省财务费用约 2,957.99 万元。公司保证暂时用于补充流动资金的款项到期前, 及时归还到募集资金专用账户。保荐机构已出具核查意见书, 独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。截至 2016 年 6 月 6 日, 公司已经将 16,000.00 万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户, 剩余未归还的募集资金, 公司保证在暂时用于补充流动资金的款项到期前, 及时归还到募集资金专用账户。截至 2016 年 06 月 30 日止, 公司闲置募集资金暂时用于补充流动资金余额为 44,989.54 万元。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2016 年 06 月 30 日止, 尚未使用的募集资金为 65,549.35 万元(包括存放在与公司签订了募集资金监管协议的银行账户 20,559.81 万元, 以及暂时用于补充流动资金 44,989.54 万元)。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

□ 适用 √ 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-------------|------|------|---|------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| 苏州欧菲光科技有限公司 | 子公司 | 制造业 | 新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；纳米材料研发、销售服务及相关设备的研发、生产、销售，并提供相关的系统集成、技术咨询、技术服务、技术转让、技术 | 人民币 50,946 万元 | 3,118,598.0 13.00 | 664,082.63 1.80 | 2,693,503.3 26.00 | 26,316.53 8.21 | 26,391,954.8 3 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----|-----|--|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | | | 培训；车联网技术研发及技术服务；汽车电子行业项目开发。自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | | | | | | |
| 南昌欧菲光电技术有限公司 | 子公司 | 制造业 | 研发生产经营光电器件、光学零件及系统设备；光学玻璃、新型电子元器件、光电子器件、新型显示器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 人民币 91,000 万元 | 3,660,738,196.00 | 1,345,026,224.00 | 2,867,561,950.00 | 158,196,058.20 | 144,873,209.10 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-----|---------|---|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 南昌欧菲光显示技术有限公司 | 子公司 | 制造业 | 新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 人民币 85,000 万元 | 2,390,804.4 26.00 | 1,009,576.0 48.00 | 424,226.00 9.40 | 651,631.9 5 | 16,684,567.3 3 |
| 南昌欧菲生物识别技术有限公司 | 子公司 | 制造业 | 新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件、生物识别技术及关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 人民币 55,000 万元 | 5,211,034.2 69.00 | 762,159.06 6.80 | 4,331,067.5 66.00 | 223,031.9 19.40 | 188,616,483. 20 |
| 上海欧菲智能车联科技有限公司 | 子公司 | 技术服务、研发 | 从事电子产品、机电设备、通信设备、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，从事电子产品，机电设备、通信设备、计算机、软件 | 人民币 200,000 万元 | 245,169.30 8.60 | 241,996.51 8.10 | 2,643,202.6 6 | -19,633.1 23.52 | -19,633,123.5 2 |

| | | | | | | | | | |
|---------------|-----|-------|---|-------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|
| | | | 及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，汽车电子行业的投资，从事货物进出口及技术进出口业务。 | | | | | | |
| 欧菲光科技(香港)有限公司 | 子公司 | 代理、贸易 | 一般贸易和代理服务 | 美元 5,000 万元 | 4,171,958,256.00 | 473,672,026.80 | 7,669,433,506.00 | 35,467,544.85 | 32,014,506.11 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|--|---|--------|
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 40.00% | 至 | 70.00% |
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 49,400 | 至 | 60,000 |
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元) | 35,319.78 | | |
| 业绩变动的的原因说明 | 1、摄像头业务产品结构优化，高端占比持续提升，双摄像头批量出货； 2、指纹识别模组下游需求持续旺盛，产能陆续释放。 | | |

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2015年度利润分配方案为：以公司现有总股本103,061.20万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.7元人民币（含税），不派送红股，对股东分配的现金股利72,142,840元，利润分配后，剩余未分配利润1,902,576,623.58元转入以后年度分配。上述利润分配方案于2016年7月1日实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|------------------|------|--------|---|---------------|
| 2016年02月24日 | 深圳欧菲光科技股份有限公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 必达资本杜凤平，第一创业证券王庆莉，东莞证券柯开明、刘湘，冠丰资产范宇、周策，君心盈泰投资黎景航，竣弘投资黎韦清，广发证券罗立波，广州证券高传伦，国寿安保基金张标，国信证券杨辉、钟宇，海通证 | 公司的各业务模块发展情况 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | <p>券谢亚彤，华商基金李贺，华泰柏瑞基金郝雪梅，华夏基金胡杰，华银精治资产谭龙，汇盛投资郭俊豪，金元证券程晨，平安证券王猛，浦银安盛华冉晨、黄星霖，晟贝乐投资周觅，日兴资产管理杜孙忠，瑞锐投资陈洪，从容投资陈蒙，宏铭投资王超，磐厚股权投资余可乐，朴易资产宋伟，银领资产王健，上投摩根基金乐琪，红岩投资张薇，民森投资熊杰，展博投资胡昱琳、梁懿琪、周毅，盛世景资产付曙光，信达证券吴漪、王大鹏，盈峰资本龙江伟，长城财富资产张月红，浙商证券资产李光歌，中融基金杨鑫桐，中新融创资本吕云龙，中原证券何卫江。</p> |
|--|--|--|--|--|

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，结合公司实际情况，进一步完善法人治理结构和内部控制体系，规范公司运作，有效提高公司治理水平，不存在监管部门限期整改的问题，符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内公司制定或修改了以下制度：

2016年1月18日，修订了《投资决策管理制度》。

2016年4月27日，修订了《公司章程》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司严格按照要求规范治理

1、股东与股东大会

公司严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板投资者权益保护指引》等规定和要求，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、对中小股东权益的保护等。公司平等对待所有股东，尽可能为股东参加股东大会提供便利（如提供网络投票等），确保所有股东能够充分行使自己的权利。同时，公司还开展以电话、现场交流、投资者管理网络平台、网上交流等多种形式的互动沟通活动，加强与股东的信息沟通和交流。

2、公司与控股股东关系

公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定和要求规范与控股股东的关系，控股股东通过股东大会依法行使出资权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务等均独立于控股股东，董事会、监事会和内部机构均独立运作，各自独立核算，独立承担责任和风险。同时，公司建立《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》，截至本报告期末，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保及非经营性资金占用情况。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关规定的程序选举董事，董事会由九名成员组成，其中独立董事三名。公司董事会的人数、人员构成及任职资格均符合相关法律、法规。报告期内，公司董事会成员积极开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律、法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行董事职责。董事会下设专门委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考，董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。独立董事对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不收到损害，促进了公司的规范运作。

4、监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序选举监事。监事会设有监事三名，其中职工监事一名。监事会的人数、人员构成及任职资格均符合相关法律、法规的要求。报告期内，公司全体监事勤勉尽责履行监督职责，认真出席会议，对公司关联交易、财务状况、对外投资等重大事项的合法合规性进行检查和监督，并发表意见，维护公司股东的合法。

5、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，诚信对待供应商和客户，加强各方的沟通和交流，在企业创

造利润最大化的同时，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司的发展。

6、绩效评价与激励

根据市场人员，同类型企业人员薪酬水平，结合公司当前的发展需求，2016年公司提供对外具有竞争力，对内具有公平性，对员工本人具有激励性的薪酬策略。同时加大员工薪酬激励因素，2016年全员纳入绩效考核，员工综合收入受员工工作绩效的影响，激发员工工作热情和动力，实现公司和员工双赢。

7、投资者关系

报告期内，公司根据《证券法》、《上市公司投资者关系管理指引》等法律、法规的要求，遵循《投资者关系管理制度》及《信息披露事务管理制度》等规章制度的规定，及时、准确地进行信息披露；主动开展投资者关系管理活动，积极参与资本市场互动，保持信息披露的公开、公平和公正。董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人开展投资者关系管理工作，保证投资者对公司生产经营情况有一个相对系统的了解。公司建立健全的投资者调研记录档案，积极做好各类分析师和投资者的现场来访接待及记录工作，与机构及媒体保持良好沟通，使公司的投资者关系管理工作更为系统和规范，有效避免了未披露信息的提前泄露。

2015年年报披露之后，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司2015年度报告网上业绩说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东在业务、资产、人员、财务、机构等方面均完全独立，公司具有完整的业务、供应、生产和销售系统以及面向市场自主经营的能力，完全独立规范运作。

1、业务方面

公司拥有独立、完整的经营资产，业务结构完整，所需生产设备、材料的采购及客户群、市场均不依赖于控股股东，具有独立的产供销系统，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、土地的所有权或使用权以及完整的辅助生产系统和配套设施，具有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。公司没有以资产、权益及信用为股东单位提供担保。

3、人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求选举聘任，不存在股东超越股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。公司高级管理人员总经理、副总经理、财务负责人以及董事会秘书均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事以外的职务，公司财务负责人未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司设有专职的人力资源部门，负责员工的招聘、入离职管理、员工培训、人才激励、绩效薪酬管理等事项，与股东单位完全分离，并根据国家及地区的企业劳动、人事和工资管理规定，制定了一整套完整独立的相关制度，对公司员工实行全员劳动聘用合同制。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备独立的财务人员，开设独立的银行账号，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合相关会计政策的要求，独立对外签订合同，依法独立进行纳税申报并缴纳税款。根据公司自身发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用情况，也不存在为各股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

5、机构独立情况

公司依照《公司法》、《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了完整、独立的法人治理结构，设立了适应发展需要的组织机构。公司董事会、监事会及各事业部、各职能部门均独立运作，独立行使经营管理职权。生产、销售、人事、行政、财务等所有生产经营的机构与控股股东完全独立，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|---|---------------|--------------|------|------|
| 欧菲光于 2014 年 10 月向南昌中院提起侵权诉讼，诉 TPK 制造之 OPPO U705T 侵犯欧菲光专利 CN201220134480.7（面板及含有该面板的触摸屏），涉及面板油墨印刷技术。 | 6,500 | 否 | 由于涉案专利正在专利无效审理中，南昌中院诉讼程序中止 | 等待判决 | 无 | | |
| 深圳市新宁现代物流有限公司（下称“新宁”）为本公司的子公司南昌欧菲光电有限公司（下称“光电”）的货物提供仓储保管服务，形成有偿仓储合同法律关系。2015 年 12 月 22 日，新宁保管光电货物的仓库发生火灾，致使光电货物被烧毁，给光电造成严重经济损失。双方就赔偿协商不成，光电于 2016 年 5 月向深圳市龙岗区人民法院提起诉 | 2,507.8 | 否 | 该案于 2016 年 6 月 30 日及 2016 年 7 月 19 日两次开庭审理。 | 等待进一步审理 | 无 | | |

| | | | | | | | |
|---------------|--|--|--|--|--|--|--|
| 讼,要求新宁承担违约责任。 | | | | | | | |
|---------------|--|--|--|--|--|--|--|

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|--|-------------------------------|------------------------------------|------|------|
| 2012年,深圳市邦华电子有限公司(以下简称"深圳邦华")因本公司及子公司南昌欧菲光科技有限公司生产并销售给深圳邦华的产品质量纠纷事宜向深圳市罗湖区人民法院起诉本公司及南昌欧菲光;2013年12月30日,罗湖区人民法院出具一审判决判决书;2015年12月24日,深圳中级人民法院对本案作出二审判决。 | 732.15 | 否 | 2016年5月,本公司向广东省高院申请再审;7月,本公司及南昌欧菲光科技有限公司收到广东省高院的案件受理通知书及应诉通知书。 | 深圳中级人民法院判决:本公司向深圳邦华赔偿732.15万元 | 本公司已于2016年1月28日按照深圳中级人民法院生效判决履行完毕。 | | |
| 2014年10月,德硕咨询(上海)有限公司(以下简称"德硕公司")向华南国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁,主张本公司拖欠其服务费,要求本公司支付服务费、利息损失及律师费等。2014年11月12日,本公司已向深圳中级人民法院提出管辖权异议,并于同月14日获得受理。 | 249.63 | 否 | 深圳中级人民法院已于2014年12月10日开庭审理,目前等待法院判决 | 等待判决 | 无 | | |

| | | | | | | | |
|---|--------|---|---------------------------------|------|---|--|--|
| <p>2013年本公司的子公司南昌欧菲光科技有限公司（下称“光科技”）与深圳市新宁现代物流有限公司（下称“新宁”）签订《仓储合同》，约定光科技将货物交由新宁仓库进行仓储保管。15年12月22日，新宁仓库发生火灾，致使光科技货物被烧毁。光科技于2016年4月向南昌市经开区人民法院提起诉讼，要求新宁承担违约赔偿责任。</p> | 226.13 | 否 | <p>2016年4月6日经开区人民法院已受理，已开庭。</p> | 等待判决 | 无 | | |
|---|--------|---|---------------------------------|------|---|--|--|

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司欧菲光科技（香港）有限公司（以下简称“香港欧菲”）于2016年2月与Senseg公司全体股东签订《股权收购协议》（《SALE AND PURCHASE AGREEMENT》），以总计约143万欧元的对价收购Senseg公司100%股权，同时对Senseg公司进行187万欧元的注资，用于偿还Senseg的债务及维持公司正常运营。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年6月25日、2016年7月11日分别召开第三届董事会第二十五次会议和2016年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司<第一期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期股票增值权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。

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

本激励计划的具体实施情况如下：

1、股票来源：本计划拟向激励对象授予限制性股票，其股票来源为公司向激励对象定向发行新股，股票增值权为虚拟股票。

2、激励对象的授予数量：董事会确定以2016年7月12日作为公司第一期限限制性股票激励计划的授予日，向156名激励对象授予1907万股的限制性股票，向31名激励对象授予450.5万份的股票增值权。

3、限制性股票和股票增值权授予后即行锁定。激励对象获授的限制性股票和股票增值权适用不同的锁定期，分别为12个月、24个月、36个月，均自授予之日起计算。

在锁定期内限制性股票和股票期权不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象因获授的尚未解锁的限制性股票和股票增值权而取得的资本公积转增股本、派息、派发股票红利、股票拆细等股份和红利同时按本激励计划进行锁定。

4、股权激励对公司未来财务状况和经营成果的影响

按照《企业会计准则第11号——股份支付》的规定，公司将在锁定期（行权期）的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁（行权）人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁（行权）的限制性股票、股票增值权数量，并按照限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入各年度相关成本或费用，同时计入资本公积中的其他资本公积；按照股票增值权每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和相应的应付职工薪酬，并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计算，将其变动计入当期损益。

公司本次激励计划限制性股票、股票增值权的授予对公司相关年度的财务状况将产生一定的影响。董事会已确定激励计划的授予日为2016年7月12日，根据授予日限制性股票、股票增值权的公允价值确认激励成本。

经测算，未来四年限限制性股票、股票增值权激励成本合计为23,650.35万元，在2016年-2019年成本分摊情况如下表所示：

| 年份 | 2016年 | 2017年 | 2018年 | 2019年 | 合计 |
|-----------------|----------|----------|----------|--------|-----------|
| 各年摊销限制性股票费用（万元） | 6,122.22 | 8,586.80 | 3,443.26 | 978.68 | 19,130.95 |

| | | | | | |
|-----------------|----------|-----------|----------|----------|-----------|
| 各年摊销股票增值权费用（万元） | 1,446.28 | 2,028.50 | 813.42 | 231.20 | 4,519.40 |
| 合计 | 7,568.50 | 10,615.30 | 4,256.68 | 1,209.87 | 23,650.35 |

激励计划的成本将在经常性损益中列支。上述对公司财务状况和经营成果的影响仅为测算数据，应以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

5 解锁条件

（1）公司业绩考核要求

① 锁定期考核指标：公司限制性股票和股票增值权锁定期内，各年度归属于上市公司股东的净利润及扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

② 公司解锁期前一年度业绩考核要求：本计划在2016年-2018年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的解锁条件之一。在本限制性股票激励计划有效期内，首次授予限制性股票各年度财务业绩考核目标如下表所示：

| 解锁期 | 业绩考核指标 |
|--------|--|
| 第一个解锁期 | 以2015年经审计的扣非后净利润为基数，2016年扣非后净利润增长率不低于20% |
| 第二个解锁期 | 以2015年经审计的扣非后净利润为基数，2017年扣非后净利润增长率不低于40% |
| 第三个解锁期 | 以2015年经审计的扣非后净利润为基数，2018年扣非后净利润增长率不低于60% |

预留部分限制性股票各年度绩效考核目标如下：

A、若预留部分限制性股票于2016年度授出，则考核目标如下：

| 解锁期 | 业绩考核指标 |
|--------|--|
| 第一个解锁期 | 以2015年经审计的扣非后净利润为基数，2016年扣非后净利润增长率不低于20% |
| 第二个解锁期 | 以2015年经审计的扣非后净利润为基数，2017年扣非后净利润增长率不低于40% |
| 第三个解锁期 | 以2015年经审计的扣非后净利润为基数，2018年扣非后净利润增长率不低于60% |

B、若预留部分限制性股票于2017年度授出，则考核目标如下：

| 解锁期 | 业绩考核指标 |
|--------|--|
| 第一个解锁期 | 以2015年经审计的扣非后净利润为基数，2017年扣非后净利润增长率不低于40% |
| 第二个解锁期 | 以2015年经审计的扣非后净利润为基数，2018年扣非后净利润增长率不低于60% |

(2) 个人绩效考核要求

依据公司董事会通过的《深圳欧菲光科技股份有限公司第一期股权激励计划实施考核管理办法》对激励对象进行考核，将激励对象当年实际可解锁的限制性股票数量与其个人上一年度的绩效考核挂钩。

个人绩效考核结果共有A、B、C、D四档。若激励对象上一年度个人绩效考核结果为A/B/C档，则上一年度激励对象个人绩效考核合格；若激励对象上一年度个人绩效考核为D档，则上一年度激励对象个人绩效考核不合格。激励对象只有在上一年度绩效考核合格，当年度限制性股票才可按照个人可解锁比例进行解锁。

(3) 未达到解锁条件的限制性股票的处理方法

如解锁期内任一年度公司业绩条件未达到解锁条件，对应解锁期当期的限制性股票由公司按照本限制性股票激励计划的规定回购并注销。如解锁期内任一年度激励对象个人绩效考核条件未达标的，对应解锁期当期相应额度的限制性股票由公司按照本限制性股票激励计划的规定回购并注销。

6、名单核实情况、激励对象范围的调整情况及履行的程序

公司于2016年7月12日召开了第二十七次会议，审议通过了《关于对公司第一期限限制性股票激励计划进行调整的议案》、《关于对公司第一期股票增值权激励计划进行调整的议案》、《关于向激励对象授予公司限制性股票的议案》、《关于向激励对象授予公司股票增值权的议案》。

主要内容如下：

公司第一期限限制性股票激励计划原拟向激励对象授予限制性股票总计1977.00万股，其中首次授予1927.00万股，首次授予的激励对象总人数为175人；预留授予50.00万股。

调整后，本次限制性股票激励计划授予激励对象人数由175名调整为156名，授予限制性股票总量由1977万股调整为1957万股。预留授予部分50万股保持不变。

根据公司2015年度利润分配方案和本次限制性股票激励计划的有关规定，限制性股票授予价格由14.32元/股调整为14.25元/股。

公司第一期股票增值权激励计划原拟向激励对象授予限制性股票总计461万股，首次授予的激励对象总人数为32人。

调整后，本次股票增值权激励计划授予激励对象人数由32名调整为31名，授予股票增值权总量由461万份调整为450.5万份。

根据公司2015年度利润分配方案和本次股票增值权激励计划的有关规定，股票增值权行权价格由14.32元/份调整为14.25元/份。

公司监事会对本次激励计划激励对象名单发表了核查意见，公司独立董事对本议案发表了独立意见。

为核实公司激励对象相关情况是否符合限制性股票和股票增值权的授予条件，监事会对公司本次激励对象名单进行了再次确认，监事会认为：

1、鉴于个别激励对象因个人原因自愿部分或全部放弃参与本次股权激励权益的认购，同意公司董事会对股权激励计划授予限制性股票、股票增值权的激励对象名单及授予限制性股票、股票增值权数量进行相应调整，授予限制性股票的激励对象人数由175人调整为156人，本次限制性股票的授予总量由1,977万股调整为1957万股；授予股票增值权的激励对象人数由32人调整为31人，本次股票增值权的授予总量由461万份调整为450.5万份。

2、根据公司2015年度利润分配方案和本次限制性股票激励计划、股票增值权激励计划的有关规定，限制性股票授予价格由14.32元/股调整为14.25元/股，股票增值权的行权价格由14.32元/股调整为14.25元/股，该授予价格、行权价格的调整符合《深圳欧菲光科技股份有限公司第一期限限制性股票激励计划(草案)》、《深圳欧菲光科技股份有限公司第一期股票增值权激励计划(草案)》中关于授予（行权）价格调整的规

定。

3、激励对象具备《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件规定的任职资格，不存在最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人选，也不存在最近三年因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚的情形，符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录1-3号》等相关法律、法规和规范性文件的规定，其作为公司限制性股票和股票增值权激励对象的主体资格合法、有效。

4、除前述部分激励对象因个人原因自愿部分或全部放弃参与本次激励计划获授的权益外，公司本次授予权益激励对象的名单与股东大会批准的限制性股票激励计划、股票增值权激励计划中规定的激励对象相符。

监事会同意本次激励计划的授予日为2016年7月12日，并同意向156名激励对象授予1907万股限制性股票，向31名激励对象授予450.5万份股票增值权。

以上进展情况均在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/>和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》公告。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|--|--------------|---------|---------------|--------|--------|-------------------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 南昌欧菲光/南昌光学/南昌光显/南昌光电/南昌显示科技/南昌生物识别/苏州欧菲光 | 2015年10月28日 | 100,000 | 2016年01月26日 | 51,919 | 连带责任保证 | 20160126-20170126 | 否 | 是 |
| 南昌欧菲光/苏州欧菲光 | 2014年08月26日 | 100,000 | 2015年08月04日 | 20,000 | 连带责任保证 | 20150804-20160803 | 否 | 是 |
| 南昌显示科技/南昌光学/苏州欧菲光 | 2015年05月14日 | 50,000 | 2015年07月28日 | 22,500 | 连带责任保证 | 20150728-20160728 | 否 | 是 |
| 南昌光显 | 2014年04 | 40,000 | 2013年08月14 | 11,232 | 连带责任保 | 20130814-20 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|--------|------------------|---------|------------------|--------|--------|---------------------|---|---|
| | 月 22 日 | | 日 | | 证 | 180813 | | |
| 南昌光显 | 2015 年 10 月 28 日 | 10,000 | 2015 年 12 月 15 日 | 10,000 | 连带责任保证 | 20151215-20171215 | 否 | 是 |
| 南昌生物识别 | 2015 年 10 月 28 日 | 30,000 | 2015 年 11 月 26 日 | 29,160 | 连带责任保证 | 20151215-20171215 | 否 | 是 |
| 苏州欧菲光 | 2015 年 07 月 02 日 | 101,920 | 2015 年 09 月 10 日 | 11,070 | 连带责任保证 | 20150910-20160831 | 否 | 是 |
| 苏州欧菲光 | 2015 年 02 月 14 日 | 30,000 | 2015 年 04 月 23 日 | 3,026 | 连带责任保证 | 20150423-20160331 | 否 | 是 |
| 苏州欧菲光 | 2015 年 07 月 02 日 | 80,000 | 2015 年 07 月 30 日 | 29,723 | 连带责任保证 | 20150730-20160729 | 否 | 是 |
| 南昌光电 | 2015 年 10 月 28 日 | 50,000 | 2016 年 01 月 08 日 | 5,639 | 连带责任保证 | 20160108-20161220 | 否 | 是 |
| 南昌光电 | 2015 年 10 月 28 日 | 20,000 | 2016 年 05 月 16 日 | 25,000 | 连带责任保证 | 20160516-20171215 | 否 | 是 |
| 南昌光电 | 2016 年 02 月 01 日 | 30,000 | 2016 年 02 月 01 日 | 3,969 | 连带责任保证 | 20160201-20170201 | 否 | 是 |
| 南昌欧菲光 | 2015 年 05 月 14 日 | 60,000 | 2015 年 11 月 16 日 | 41,909 | 连带责任保证 | 20151116-20161018 | 否 | 是 |
| 南昌欧菲光 | 2014 年 11 月 19 日 | 20,000 | 2011 年 03 月 15 日 | 7,000 | 连带责任保证 | 2016/2/18-2017/2/28 | 否 | 是 |
| 南昌光学 | 2015 年 07 月 02 日 | 20,000 | 2015 年 10 月 08 日 | 7,785 | 连带责任保证 | 20151008-20160817 | 否 | 是 |
| 南昌光学 | 2013 年 06 月 13 日 | 30,000 | 2013 年 12 月 05 日 | 4,000 | 连带责任保证 | 20131205-20171205 | 否 | 是 |
| 南昌光显 | 2014 年 08 月 26 日 | 60,000 | 2015 年 07 月 02 日 | 11,486 | 连带责任保证 | 20150702-20160514 | 否 | 是 |
| 南昌光显 | 2013 年 06 月 13 日 | 20,000 | 2013 年 09 月 26 日 | 7,500 | 连带责任保证 | 20130926-20180926 | 否 | 是 |
| 南昌生物识别 | 2015 年 10 月 28 日 | 45,000 | 2016 年 01 月 08 日 | 10,233 | 连带责任保证 | 20160108-20161206 | 否 | 是 |
| 南昌生物识别 | 2016 年 04 月 14 日 | 48,000 | 2016 年 04 月 14 日 | 38,000 | 连带责任保证 | 20160414-20170413 | 否 | 是 |
| 南昌生物识别 | 2015 年 02 月 12 日 | 30,000 | 2016 年 06 月 15 日 | 20,000 | 连带责任保证 | 20160615-20170614 | 否 | 是 |
| 南昌生物识别 | 2014 年 08 月 26 日 | 20,000 | 2014 年 12 月 25 日 | 8,514 | 连带责任保证 | 20141225-20171216 | 否 | 是 |
| 香港欧菲 | 2016 年 04 月 19 日 | 19,800 | 2016 年 05 月 31 日 | 1,813 | 连带责任保证 | 20160531-20170531 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|----------------------|--------|--------------------------|--------|---------|-------------------|------------|--------------|
| 香港欧菲 | 2016年01月18日 | 81,250 | 2015年09月11日 | 15,948 | 连带责任保证 | 20150801-20160801 | 否 | 是 |
| 香港欧菲 | 2016年01月18日 | 16,250 | 2016年03月15日 | 4,700 | 连带责任保证 | 20160315-20161231 | 否 | 是 |
| 南昌生物识别 | 2014年08月19日 | 20,000 | 2015年03月10日 | 11,000 | 连带责任保证 | 20150310-20180309 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | 195,300 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | 334,720 | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | 1,132,220 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | 423,126 | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | 195,300 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | 334,720 | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 1,132,220 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | 423,126 | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 66.68% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---------------|---|------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 深圳市欧菲投资控股有限公司 | 1、自本公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内不转让或委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。2、承诺延长锁定期一年。3、2014 年 7 月承诺锁定期延长一年 4、2015 年 7 月承诺锁定期延长一年 | 2010 年 08 月 03 日 | 2010 年 8 月 3 日-2016 年 8 月 3 日 | 截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺，并到期解锁了限售承诺。 |
| | 蔡荣军 | 1、自本公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内不转让或委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。2、承诺延长锁定期一年。3、2014 年 7 月承诺锁定期延长一年。4、2015 年 7 月承诺锁定期延长一年 | 2010 年 08 月 03 日 | 2010 年 8 月 3 日-2016 年 8 月 3 日 | 截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺，并到期解锁了限售承诺。 |
| | 蔡荣军、蔡高校 | 承诺自本公司股票在证券交易所上市交易 | 2010 年 08 月 03 日 | 长期有效 | 截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。 |

| | | | | | |
|--------------------------|-----|--|---------------------|------|------------------------------|
| | | 之日起 36 个月 期满后,其任职 期间每年转让 的股份不超过 其持有本公司 股份总数的百 分之二十五,离 职后半年内不 转让其持有的 本公司股份。 | | | |
| | 蔡荣军 | 承诺不会以任 何形式从事对 深圳欧菲光科 技股份有限公司 的生产经营 构成或可能构 成同业竞争的 业务和经营活 动,也不会以任 何方式为深圳 欧菲光科技股 份有限公司的 竞争企业提供 资金、业务及 技术等方面的帮 助。 | 2010 年 08 月 03 日 | 长期有效 | 截至公告之日, 承诺人严格履 行了上述承诺。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 无 | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有) | 不适用 | | | | |

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

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

1、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额（万元） | 利率 | 还本付息方式 |
|---|---|--------|------------------|------------------|----------|-------|--------|
| 深圳欧菲光科技股份有限公司 2014 年公司债券 | 14 欧菲债 | 112198 | 2014 年 02 月 24 日 | 2017 年 02 月 23 日 | 90,000 | 7.90% | 每年付息一次 |
| 公司债券上市或转让的交易场所 | 深圳证券交易所 | | | | | | |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况 | 公司于 2016 年 2 月 24 日支付自 2015 年 2 月 24 日至 2016 年 2 月 23 日期间的利息。本次付息的债权登记日为 2016 年 2 月 23 日，凡在 2016 年 2 月 23 日（含）前买入并持有本期债券的投资者享有本次派发的利息。 | | | | | | |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。 | 本债券为 3 年期公司债，附第 2 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。本债券存续期第二年末，本公司未上调票面利率，投资者未行使回售选择权。详见巨潮资讯网分别于 1 月 20 日披露的《关于不调整“14 欧菲债”票面利率的公告》（公告编号：2016-004）、2 月 23 日披露的《关于“14 欧菲债”投资者回售结果的公告》（公告编号：2016-018）。 | | | | | | |

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

| 债券受托管理人： | | | | | | | |
|---|------------|------|----------------------------|---------------------------------------|----|-------|--------------|
| 名称 | 东方花旗证券有限公司 | 办公地址 | 上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 24 层 | 联系人 | 郁建 | 联系人电话 | 021-23153888 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 联合信用评级有限公司 | | 办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层（100022） | | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如 | | | | | | | |

| | |
|-----|--|
| 适用) | |
|-----|--|

3、公司债券募集资金使用情况

| | |
|---------------------------------|----------------------------|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序 | 公司债券募集资金使用符合相关制度。 |
| 年末余额（万元） | 89,888.21 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 公司债券募集资金用于调整公司债务结构及补充流动资金。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是 |

4、公司债券信息评级情况

报告期内公司委托联合信用评级有限公司对“14欧菲债”公司债券的信用状况进行了跟踪分析，并出具《深圳欧菲光科技股份有限公司公司债券2016年跟踪评级报告》详见2016年6月17日在巨潮资讯网发布了相关公告，对本期公司债券跟踪评级结果维持AA，主体评级AA，评级展望稳定，本次评级与前次评级结果一致。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

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

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

目前公司经营状况良好，负债率稳定，严格遵照相关信息披露要求披露公司的经营与财务状况，无任何事项表明未来无法到期偿付本息。本期公司债券发行至今按期兑付利息，债券持有人未召开债券持有人会议对《债券持有人会议规则》规定的权限范围内的事项行使权利。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

东方花旗证券有限公司作为公司的债券受托管理人严格按照相关规定履行职责，且不存在利益冲突的情形。受托管理事务报告已于2016年4月30日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露。

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

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|---------|---------|-------------|
| 流动比率 | 115.01% | 138.64% | -23.63% |
| 资产负债率 | 68.13% | 62.41% | 5.72% |
| 速动比率 | 79.56% | 95.81% | -16.25% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 4.54 | 3.58 | 26.82% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

9、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 31,934,375.80 | 信用证及贷款保证金 |
| 无形资产 | 57,982,250.13 | 抵押取得借款 |
| | | |
| 合计 | 89,916,625.93 | -- |

10、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司债付息情况：

公司于2016年2月24日支付自2015年2月24日至2016年2月23日期间的利息。本次付息的债权登记日为2016年2月23日，凡在2016年2月23日（含）前买入并持有本期债券的投资者享有本次派发的利息；2016年2月23日卖出本期债券的投资者不享有本次派发的利息。

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内公司分别于2月18日、4月19日、6月23日上会并最终获得银行授信额度105,200万元、100,000万元、386,920万元，报告期内总计获得银行授信额度592,120万元、总计使用银行额度（含银承）483,903.27万元，总计偿还银行贷款341,252.20万元。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

根据本公司第二届董事会第二十八次会议（临时）决议和2013年第四次临时股东大会的决议，在出现预计不能按时偿付本次债券本金或利息时，本公司承诺将至少采取以下措施，切实保障债券持有人利益：

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

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

14、报告期内发生的重大事项

无

15、公司债券是否存在保证人

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|----|----|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 212,037,027 | 20.57% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 212,037,027 | 20.57% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 212,037,027 | 20.57% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 212,037,027 | 20.57% |
| 其中：境内法人持股 | 209,454,336 | 20.32% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 209,454,336 | 20.32% |
| 境内自然人持股 | 2,582,691 | 0.25% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,582,691 | 0.25% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 818,574,973 | 79.43% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 818,574,973 | 79.43% |
| 1、人民币普通股 | 818,574,973 | 79.43% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 818,574,973 | 79.43% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 1,030,612,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,030,612,000 | 100.00% |

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 63,913 | | 报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | | |
|-----------------------------------|---------|--------|----------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------|-------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末 持有的普 通股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限 售条件的 普通股数 量 | 持有无限 售条件的 普通股数 量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 深圳市欧菲投资控股有限公司 | 境内非国有法人 | 20.32% | 209,454,336 | 0 | 209,454,336 | 0 | 质押 | 129,489,900 |
| 裕高（中国）有限公司 | 境外法人 | 12.08% | 124,460,784 | 0 | 0 | 124,460,784 | 质押 | 61,050,000 |
| 乌鲁木齐恒泰安股权投资合伙企业（有限合伙） | 其他 | 1.89% | 19,428,140 | 16840 | 0 | 19,428,140 | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 1.43% | 14,699,300 | 0 | 0 | 14,699,300 | | |
| 前海开源基金—浦发银行—前海开源欧菲光员工持股 4 号资产管理计划 | 其他 | 1.25% | 12,895,105 | 0 | 0 | 12,895,105 | | |
| 中国银行股份有限公司 | 其他 | 1.20% | 12,330,010 | 0 | 0 | 12,330,018 | | |

| 有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金 | | | 8 | | | | |
|--|--|--------|-------------|-----------|---|-----------|--|
| 前海开源基金—浦发银行—前海开源欧菲光 5 号资产管理计划 | 其他 | 0.88% | 9,032,068 | 0 | 0 | 9,032,068 | |
| 广州金骏投资控股有限公司 | 境内非国有法人 | 0.83% | 8,589,703 | 8,589,703 | 0 | 8,589,703 | |
| 泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L-FH002 深 | 其他 | 0.83% | 8,534,229 | 8,534,229 | 0 | 8,534,229 | |
| 广发证券资管—浦发银行—广发原驰 欧菲光 1 号集合资产管理计划 | 其他 | 0.78% | 8,080,000 | 0 | 0 | 8,080,000 | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 深圳市欧菲投资控股有限公司实际控制人蔡荣军先生和裕高（中国）有限公司实际控制人蔡高校先生系兄弟关系，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 裕高（中国）有限公司 | 124,460,784 | 人民币普通股 | 124,460,784 | | | | |
| 乌鲁木齐恒泰安股权投资合伙企业（有限合伙） | 19,428,140 | 人民币普通股 | 19,428,140 | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 14,699,300 | 人民币普通股 | 14,699,300 | | | | |
| 前海开源基金—浦发银行—前海开源欧菲光员工持股 4 号资产管理计划 | 12,895,105 | 人民币普通股 | 12,895,105 | | | | |
| 中国银行股份有限公司—华夏新 | 12,330,018 | 人民币普通股 | 12,330,018 | | | | |

| | | | |
|---|--|--------|-----------|
| 经济灵活配置混合型发起式证券投资基金 | | | |
| 前海开源基金－浦发银行－前海开源欧菲光 5 号资产管理计划 | 9,032,068 | 人民币普通股 | 9,032,068 |
| 广州金骏投资控股有限公司 | 8,589,703 | 人民币普通股 | 8,589,703 |
| 泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-019L-FH002 深 | 8,534,229 | 人民币普通股 | 8,534,229 |
| 广发证券资管－浦发银行－广发原驰 欧菲光 1 号集合资产管理计划 | 8,080,000 | 人民币普通股 | 8,080,000 |
| 中国工商银行股份有限公司－华夏领先股票型证券投资基金 | 7,769,867 | 人民币普通股 | 7,769,867 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 深圳市欧菲投资控股有限公司实际控制人蔡荣军先生和裕高（中国）有限公司实际控制人蔡高校先生系兄弟关系，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|------------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 蔡荣军 | 董事长 | 现任 | 212,967,174 | 0 | 0 | 212,967,174 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡高校 | 董事、副总经理 | 现任 | 125,841,684 | 0 | 0 | 125,841,684 | 0 | 0 | 0 |
| 唐根初 | 董事、副总经理 | 现任 | 714,858 | 0 | 0 | 714,858 | 0 | 0 | 0 |
| 黄丽辉 | 董事、副总经理 | 现任 | 782,396 | 0 | 0 | 782,396 | 0 | 0 | 0 |
| 郭剑 | 董事、副总经理 | 现任 | 794,246 | 0 | 0 | 794,246 | 0 | 0 | 0 |
| 胡殿君 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王红波 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 郭晋龙 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 高卫民 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曾燮荣 | 独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 罗勇辉 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 尹爱珍 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵伟 | 监事 | 现任 | 120,000 | 0 | 0 | 120,000 | 0 | 0 | 0 |
| 宣利 | 总经理 | 现任 | 142,500 | 0 | 0 | 142,500 | 0 | 0 | 0 |
| 李素雯 | 财务总监 | 现任 | 889,590 | 0 | 0 | 889,590 | 0 | 0 | 0 |
| 肖燕松 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨依明 | 副总经理 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 342,252,448 | 0 | 0 | 342,252,448 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|------------------|--------|
| 曾燮荣 | 独立董事 | 离任 | 2016 年 02 月 19 日 | 个人原因 |
| 高卫民 | 独立董事 | 被选举 | 2016 年 02 月 19 日 | 增补独立董事 |
| 杨依明 | 副总经理 | 离任 | 2016 年 05 月 31 日 | 个人原因 |

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,752,205,886.64 | 1,668,535,934.61 |
| 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 | 214,969,994.68 | 384,127,782.83 |
| 应收账款 | 6,381,939,319.55 | 4,904,575,311.74 |
| 预付款项 | 93,169,773.16 | 34,937,960.09 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 137,474.50 | 636,391.95 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 139,651,166.08 | 85,184,197.03 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 4,106,818,332.26 | 3,295,942,537.52 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 9,502,239.49 | 6,388,589.57 |
| 其他流动资产 | 627,438,998.02 | 288,005,800.47 |
| 流动资产合计 | 13,325,833,184.38 | 10,668,334,505.81 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 239,613,800.00 | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 30,898,409.98 | 33,428,580.12 |
| 长期股权投资 | 33,231,482.67 | 34,906,470.67 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 4,145,455,187.53 | 3,887,013,540.65 |
| 在建工程 | 550,170,457.89 | 331,205,064.55 |
| 工程物资 | 21,800.00 | 331,112.78 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 495,830,848.77 | 555,053,652.19 |
| 开发支出 | 75,143,607.77 | 18,657,566.64 |
| 商誉 | 203,154,533.40 | 181,201,085.86 |
| 长期待摊费用 | 217,158,400.03 | 247,735,009.41 |
| 递延所得税资产 | 36,860,226.90 | 30,034,184.94 |
| 其他非流动资产 | 561,098,195.20 | 79,864,557.50 |
| 非流动资产合计 | 6,588,636,950.14 | 5,399,430,825.31 |
| 资产总计 | 19,914,470,134.52 | 16,067,765,331.12 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,509,360,986.12 | 1,498,622,801.43 |
| 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 | 1,466,046,282.45 | 1,230,815,702.26 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付账款 | 6,030,692,528.65 | 4,278,604,532.37 |
| 预收款项 | 10,618,118.74 | 7,935,896.84 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 186,350,009.44 | 188,564,892.80 |
| 应交税费 | 92,021,366.62 | 95,907,058.40 |
| 应付利息 | 53,148,116.67 | 70,334,710.04 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 55,895,855.03 | 56,072,657.85 |
| 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 | 1,182,812,238.24 | 268,016,625.46 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 11,586,945,501.96 | 7,694,874,877.45 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 879,029,790.58 | 600,130,335.40 |
| 应付债券 | 794,626,369.53 | 1,691,023,087.45 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 250,833,333.33 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 11,864,923.02 | 9,598,444.61 |
| 递延收益 | 20,375,798.99 | 18,270,565.05 |
| 递延所得税负债 | 22,325,681.42 | 11,133,670.72 |
| 其他非流动负债 | 2,584,265.19 | 2,900,429.23 |
| 非流动负债合计 | 1,981,640,162.06 | 2,333,056,532.46 |
| 负债合计 | 13,568,585,664.02 | 10,027,931,409.91 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,030,612,000.00 | 1,030,612,000.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,969,842,703.16 | 2,969,842,703.16 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 26,657,831.14 | 16,133,612.75 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 48,526,141.72 | 48,526,141.72 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 2,270,150,472.36 | 1,974,719,463.58 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 6,345,789,148.38 | 6,039,833,921.21 |
| 少数股东权益 | 95,322.12 | |
| 所有者权益合计 | 6,345,884,470.50 | 6,039,833,921.21 |
| 负债和所有者权益总计 | 19,914,470,134.52 | 16,067,765,331.12 |

法定代表人：蔡荣军

主管会计工作负责人：李素雯

会计机构负责人：李素雯

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 699,564,274.43 | 35,694,696.49 |
| 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 | 17,187,387.04 | 86,809,261.46 |
| 应收账款 | 1,361,458,750.16 | 1,389,503,919.11 |
| 预付款项 | 12,826,537.83 | 270,218,864.92 |
| 应收利息 | 19,836,699.12 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 8,368,752.85 | 17,825,532.97 |
| 存货 | 247,635,397.57 | 221,692,498.85 |
| 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 | 14,213,054.53 | 3,339,970.11 |
| 流动资产合计 | 2,381,090,853.53 | 2,025,084,743.91 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 204,800,000.00 | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 748,554,684.88 | 748,554,684.88 |
| 长期股权投资 | 5,318,943,763.19 | 4,732,618,751.19 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 182,649,797.37 | 194,944,408.99 |
| 在建工程 | 2,168,788.48 | 548,977.17 |
| 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 | 136,546,792.49 | 132,000,124.57 |
| 开发支出 | 9,463,261.92 | 6,959,661.80 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,169,614.91 | 11,363,018.08 |
| 递延所得税资产 | 3,327,371.76 | 2,769,482.61 |
| 其他非流动资产 | 647,656.81 | 845,893.81 |
| 非流动资产合计 | 6,610,271,731.81 | 5,830,605,003.10 |
| 资产总计 | 8,991,362,585.34 | 7,855,689,747.01 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 84,164,110.62 | 286,000,000.00 |
| 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 | 348,897,953.97 | 244,761,482.54 |
| 应付账款 | 718,232,455.08 | 927,887,119.13 |
| 预收款项 | 1,372,694,935.22 | 139,465,441.90 |
| 应付职工薪酬 | 26,741,464.38 | 32,458,382.15 |
| 应交税费 | 3,456,268.05 | 48,213,480.30 |
| 应付利息 | 52,001,747.95 | 66,841,263.87 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 106,459,243.62 | 109,312,368.86 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 932,697,102.24 | 9,250,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 3,645,345,281.13 | 1,864,189,538.75 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 318,550,489.00 | 20,585,489.00 |
| 应付债券 | 794,626,369.53 | 1,691,023,087.45 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 833,333.33 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 899,151.25 | 551,092.83 |
| 递延收益 | 10,011,905.04 | 7,541,186.68 |
| 递延所得税负债 | 846,948.37 | 614,790.62 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,125,768,196.52 | 1,720,315,646.58 |
| 负债合计 | 4,771,113,477.65 | 3,584,505,185.33 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,030,612,000.00 | 1,030,612,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,018,452,507.33 | 3,018,452,507.33 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 48,526,141.72 | 48,526,141.72 |
| 未分配利润 | 122,658,458.64 | 173,593,912.63 |
| 所有者权益合计 | 4,220,249,107.69 | 4,271,184,561.68 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,991,362,585.34 | 7,855,689,747.01 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 11,014,696,213.71 | 8,713,102,583.52 |
| 其中：营业收入 | 11,014,696,213.71 | 8,713,102,583.52 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 10,643,114,700.27 | 8,474,976,206.73 |
| 其中：营业成本 | 9,704,004,972.46 | 7,680,408,138.47 |
| 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 | 14,084,628.82 | 22,846,432.88 |
| 销售费用 | 77,032,320.20 | 64,591,705.52 |
| 管理费用 | 692,369,438.24 | 539,360,887.85 |
| 财务费用 | 129,449,090.91 | 146,133,410.37 |
| 资产减值损失 | 26,174,249.64 | 21,635,631.64 |
| 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） | 372,068.83 | 3,265,986.36 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,674,988.00 | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 371,953,582.27 | 241,392,363.15 |
| 加：营业外收入 | 74,403,814.26 | 86,980,006.36 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 1,031.83 | 59,550.00 |
| 减：营业外支出 | 5,823,354.03 | 1,003,690.52 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 2,044,921.93 | 1,003,690.52 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 440,534,042.50 | 327,368,678.99 |
| 减：所得税费用 | 72,864,871.60 | 44,989,201.66 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 367,669,170.90 | 282,379,477.33 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 367,573,848.78 | 282,379,477.33 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 少数股东损益 | 95,322.12 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 10,524,218.39 | -397,265.24 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 10,524,218.39 | -397,265.24 |
| （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 | 10,524,218.39 | -397,265.24 |
| 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 | 10,524,218.39 | -397,265.24 |
| 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 | 378,193,389.29 | 281,982,212.09 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 378,193,389.29 | 281,982,212.09 |
| 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 | 0.3567 | 0.2740 |
| （二）稀释每股收益 | 0.3567 | 0.2740 |

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

法定代表人：蔡荣军

主管会计工作负责人：李素雯

会计机构负责人：李素雯

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 2,510,285,849.24 | 1,843,075,711.11 |
| 减：营业成本 | 2,303,419,607.36 | 1,647,202,327.00 |
| 营业税金及附加 | 3,408,322.93 | 8,450,295.00 |
| 销售费用 | 22,342,050.85 | 23,305,096.33 |
| 管理费用 | 103,371,201.64 | 92,633,551.28 |
| 财务费用 | 50,025,032.99 | 60,938,922.42 |
| 资产减值损失 | 4,337,334.94 | 2,924,128.37 |
| 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） | -763,015.39 | 1,875,739.71 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,674,988.00 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 22,619,283.14 | 9,497,130.42 |
| 加：营业外收入 | 3,363,760.05 | 5,907,180.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 1,320,351.37 | 19,047.73 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 70,351.37 | 19,047.73 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 24,662,691.82 | 15,385,262.69 |
| 减：所得税费用 | 3,455,305.81 | 1,554,123.22 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 21,207,386.01 | 13,831,139.47 |
| 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 | 21,207,386.01 | 13,831,139.47 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 11,141,067,304.05 | 9,168,926,566.48 |
| 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 | 215,003,598.50 | 117,586,870.61 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 99,447,815.45 | 102,719,658.44 |
| 经营活动现金流入小计 | 11,455,518,718.00 | 9,389,233,095.53 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 9,620,069,043.96 | 8,012,723,566.30 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,155,156,208.22 | 1,141,062,040.12 |
| 支付的各项税费 | 152,209,988.69 | 246,691,246.17 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 194,057,286.97 | 185,018,686.07 |
| 经营活动现金流出小计 | 11,121,492,527.84 | 9,585,495,538.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 334,026,190.16 | -196,262,443.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,591,226,124.12 | 2,230,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,047,108.24 | 3,265,986.36 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 56,401,574.00 | 1,088,577.90 |
| 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 | 4,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,653,674,806.36 | 2,234,354,564.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,048,649,962.04 | 610,619,034.66 |
| 投资支付的现金 | 2,191,896,540.68 | 1,980,000,000.00 |
| 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 | 550,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 3,241,096,502.72 | 2,590,619,034.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,587,421,696.36 | -356,264,470.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 2,960,964,282.69 | 3,965,070,240.34 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 105,044,331.03 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,960,964,282.69 | 4,070,114,571.37 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,415,710,853.52 | 3,375,031,373.32 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 205,190,037.31 | 153,543,258.46 |
| 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 | 2,614,347.27 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,623,515,238.10 | 3,528,574,631.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,337,449,044.59 | 541,539,939.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -31,958.44 | 1,052,542.81 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 84,021,579.95 | -9,934,431.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,636,249,930.89 | 2,258,558,019.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,720,271,510.84 | 2,248,623,588.12 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,857,296,769.95 | 3,144,511,650.89 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,713,201.56 | 8,026,366.55 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,860,009,971.51 | 3,152,538,017.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,097,429,011.62 | 2,623,058,648.02 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 191,781,265.91 | 195,809,506.66 |
| 支付的各项税费 | 35,998,812.89 | 89,151,566.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 41,962,092.83 | 69,900,534.66 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,367,171,183.25 | 2,977,920,256.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,492,838,788.26 | 174,617,761.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 830,000,000.00 | 1,230,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 911,972.61 | 1,875,739.71 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 4,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 834,911,972.61 | 1,231,875,739.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,555,188.59 | 117,328,525.80 |
| 投资支付的现金 | 1,622,800,000.00 | 1,280,000,000.00 |
| 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 | 550,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,628,905,188.59 | 1,397,328,525.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -793,993,215.98 | -165,452,786.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 357,942,406.17 | 329,335,404.70 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 541,173.51 |
| 筹资活动现金流入小计 | 357,942,406.17 | 329,876,578.21 |
| 偿还债务支付的现金 | 237,470,000.00 | 407,521,336.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 155,684,837.51 | 95,052,226.85 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 28,177,429.27 | 1,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 421,332,266.78 | 503,573,562.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -63,389,860.61 | -173,696,984.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 281,237.00 | -1,599.81 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 635,736,948.67 | -164,533,609.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 35,694,696.49 | 632,713,132.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 671,431,645.16 | 468,179,522.66 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|---------------|------|---------------|--------|------------------|-----------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,030,612,000.00 | | | | 2,969,842,703.16 | | | 16,133,612.75 | | 48,526,141.72 | | 1,974,719,463.58 | | 6,039,833,921.21 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,030,612,000.00 | | | | 2,969,842,703.16 | | | 16,133,612.75 | | 48,526,141.72 | | 1,974,719,463.58 | | 6,039,833,921.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 10,524,218.39 | | | | | 295,431,008.78 | 95,322.12 | 306,050,549.29 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 10,524,218.39 | | | | | 367,573,848.78 | 95,322.12 | 378,193,389.29 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | -72,142,840.00 | | -72,142,840.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|--|------------------|-----------|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -72,142,840.00 | | -72,142,840.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,030,612,000.00 | | | | 2,969,842,703.16 | | 26,657,831.14 | | 48,526,141.72 | | 2,270,150,472.36 | 95,322.12 | 6,345,884,470.50 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|---------------|--------|------------------|--|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,030,612,000.00 | | | | 3,401,611,896.18 | | -5,716,263.29 | | 45,372,444.90 | | 1,602,483,749.98 | | 6,074,363,827.77 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,030,612,000.00 | | | | 3,401,611,896.18 | | -5,716,263.29 | | 45,372,444.90 | | 1,602,483,749.98 | | 6,074,363,827.77 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------|--|--|--|-----------------|--|---------------|--|--------------|--|-----------------|--|-----------------|
| | 0.00 | | | | 18 | | 63.29 | | 444.90 | | 98 | | 77 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | -431,769,193.02 | | 21,849,876.04 | | 3,153,696.82 | | 372,235,713.60 | | -34,529,906.56 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 21,849,876.04 | | | | 478,450,610.42 | | 500,300,486.46 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -431,769,193.02 | | | | | | | | -431,769,193.02 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -431,769,193.02 | | | | | | | | -431,769,193.02 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 3,153,696.82 | | -106,214,896.82 | | -103,061,200.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,153,696.82 | | -3,153,696.82 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -103,061,200.00 | | -103,061,200.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|--|------------------|------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,030,612,000.00 | | | | 2,969,842,703.16 | | 16,133,612.75 | | 48,526,141.72 | | 1,974,719,463.58 | 6,039,833,921.21 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,030,612,000.00 | | | | 3,018,452,507.33 | | | | 48,526,141.72 | 173,593,912.63 | 4,271,184,561.68 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,030,612,000.00 | | | | 3,018,452,507.33 | | | | 48,526,141.72 | 173,593,912.63 | 4,271,184,561.68 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -50,935,453.99 | -50,935,453.99 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 21,207,386.01 | 21,207,386.01 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -72,142,840.00 | -72,142,840.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -72,142,840.00 | -72,142,840.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,030,612,000.00 | | | | 3,018,452,507.33 | | | | 48,526,141.72 | 122,658,458.64 | 4,220,249,107.69 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,030,612,000.00 | | | | 3,187,111,896.18 | | | | 45,372,444.90 | 248,271,841.24 | 4,511,368,182.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,030,612,000.00 | | | | 3,187,111,896.18 | | | | 45,372,444.90 | 248,271,841.24 | 4,511,368,182.32 |
| 三、本期增减变动 | | | | | -168,659, | | | | 3,153,696 | -74,677, | -240,183, |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------|--|--|-----------------|--|--|--|--------------|-----------------|-----------------|
| 金额(减少以“一”号填列) | | | | 388.85 | | | | .82 | 928.61 | 620.64 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 31,536,968.21 | 31,536,968.21 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 3,153,696.82 | -106,214,896.82 | -103,061,200.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 3,153,696.82 | -3,153,696.82 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -103,061,200.00 | -103,061,200.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | -168,659,388.85 | | | | | | -168,659,388.85 |
| 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 | | | | -168,659,388.85 | | | | | | -168,659,388.85 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,030,61 | | | 3,018,452 | | | | 48,526,14 | 173,593 | 4,271,184 |

| | | | | | | | | | | |
|--|----------|--|--|--|---------|--|--|------|---------|---------|
| | 2,000.00 | | | | ,507.33 | | | 1.72 | ,912.63 | ,561.68 |
|--|----------|--|--|--|---------|--|--|------|---------|---------|

三、公司基本情况

深圳欧菲光科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2001年03月经根据商务部“商资批[2007]1642号”文件和“商外资资审A字[2007]0229号”文件批准，由深圳市欧菲投资控股有限公司、裕高（中国）有限公司、深圳市创新资本投资有限公司、深圳市恒泰安科技投资有限公司和深圳市同创伟业创业投资有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：440301501122288，并于2010年8月3日在深圳证券交易所上市。

经过历年的转增股本及增发新股，截至2016年06月30日，本公司累计发行股本总数103,061.20万股，注册资本为103,061.20万元，注册地址：广东省深圳市光明新区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园，总部地址：广东省深圳市光明新区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园，母公司为深圳市欧菲投资控股有限公司，最终实际控制人为蔡荣军先生。

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

本财务报表业经公司董事会于2016年8月19日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共 25 户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|--------------------------------|-------|----|----------|-----------|
| 南昌欧菲光科技有限公司 (简称“南昌欧菲光”) | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 南昌欧菲光电技术有限公司 (简称“南昌光电”) | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 苏州欧菲光科技有限公司 (简称“苏州欧菲光”) | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 欧菲光科技(香港)有限公司 (简称“香港欧菲”) | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 美国欧菲有限公司(简称“美国欧菲”) | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| O-FILM JAPAN株式会社 (简称“日本欧菲”) | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 台湾欧菲光科技有限公司 (简称“台湾欧菲”) | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 韩国欧菲有限公司(以下简称“韩国欧菲”) | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 南昌欧菲光学技术有限公司 (简称“南昌光学”) | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 南昌欧菲光显示技术有限公司 (简称“南昌光显”) | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 南昌欧菲光纳米科技有限公司 (简称“纳米科技”) | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 南昌欧菲显示科技有限公司 (简称“南昌显示”) | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 南昌欧菲生物识别技术有限公司 (简称“生物识别”) | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 南昌欧菲智慧信息产业有限公司 (简称“南昌智慧”) | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 南昌欧菲智能科技有限公司 (简称“南昌智能”) | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 南昌欧菲多媒体新技术有限公司 (简称“南昌多媒体”) | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 上海欧菲智能车联科技有限公司 (简称“上海欧菲”) | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 融创天下(上海)科技发展有限公司 (简称“融创上海”) | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 融创天下(厦门)网络科技有限公司 (简称“融创厦门”) | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 深圳融创新技术有限公司 (简称“融创新技术”) | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 深圳欧菲智慧环境科技有限公司 (简称“深圳欧菲智慧”) | 全资子公司 | 一级 | 70 | 70 |
| 南昌德恒置业投资有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 南昌德正置业投资有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| Senseg Oy | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加3户,其中:

| 公司名 | 变更原因 |
|--------|-------------|
| 南昌德恒置业 | 新设立 |
| 南昌德正置业 | 新设立 |
| Senseg | 非同一控制下的企业合并 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至06月30日止为一个会计期间。

3、营业周期

无

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

1. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

1. 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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

1. 为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

1. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1. 增加子公司或业务

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

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

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

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

1. 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和

的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

1. 购买子公司少数股权

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

1. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

• 合营安排的分类

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

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

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

• 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或其他方法确定的即期汇率的近似汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

1. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

1. 金融工具的确认依据和计量方法

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

1. 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的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、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资

收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

1. 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

1. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

1. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

1. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

1. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

1. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额在 100 万元以上(含)且占应收款项余额 5%以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|---------|----------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---------|----------|-----------|
| 1-6 个月 | 0.00% | 0.00% |
| 7-12 个月 | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 |

12、存货

1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、半成品及在产品、产成品（库存商品）等。

2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

1. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

1. 长期股权投资核算方法的转换

2. 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

1. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

1. 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

1. 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

1. 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

1. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

1. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

1. 固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

3. 固定资产后续计量及处置：固定资产折旧 固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-35 | 5.00-10.00 | 2.57-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-15 | 5.00-10.00 | 6.00-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 10.00 | 18.00 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 5 | 10.00 | 18.00 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程以项目分类核算。

1. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

1. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

1. 暂停资本化期间

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

1. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|---------|--------|
| 土地使用权 | 土地使用权年限 | 合同约定 |
| 软件 | 3-5 | 预期受益方式 |
| 专利权 | 5 | 预期受益方式 |
| 专有技术 | 3 | 预期受益方式 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

本公司根据新产品、新技术、新工艺开发和产品改进项目开发管理的流程，将其内部研究开发项目划分为研究阶段和开发阶段。其中，项目策划、立项、计划阶段作为研究阶段；项目实施、执行、验收阶段作为开发阶段。

本公司研究阶段起点为新产品、新技术、新工艺开发的市场需求性分析，终点为项目产品评估申请经研发中心确认，表明公司研发中心判断该项目在技术上、商业上等具有可行性；开发阶段的起点为研发中心开具项目样品申请资料，终点为项目从客户处得到书面关于产品的确认，属于专有技术项目的取得项目验收报告、属于专利权的取得国家专利机构颁发的专利权证书。

1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：
 该义务是本公司承担的现时义务；
 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
 该义务的金额能够可靠地计量。

1. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数

按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

1. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

1. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

1. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

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

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

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

1. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- （2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商

品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

【提示：一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。】

31、租赁**(1) 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，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计**33、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------------------|----------|
| 增值税 | 销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入） | 17%、6% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 见下表 |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2%、12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|--------------|
| 本公司 | 15% |
| 南昌欧菲光 | 15% |
| 南昌光电 | 15% |
| 苏州欧菲光 | 15% |
| 香港欧菲 | 16.50% |
| 韩国欧菲 | 10%、20%、22% |
| 南昌光学 | 25% |
| 南昌光显 | 15% |
| 纳米科技 | 25% |
| 美国欧菲 | 15%-39% |
| 日本欧菲 | 16.5%、28.05% |
| 南昌显示 | 25% |
| 生物识别 | 25% |
| 南昌智能 | 25% |

| | |
|--------|-------|
| 南昌智慧 | 25% |
| 台湾欧菲 | 17% |
| 融创上海 | 15% |
| 融创厦门 | 免征所得税 |
| 融创新技术 | 25% |
| 南昌多媒体 | 25% |
| 上海欧菲 | 25% |
| 深圳智慧环境 | 25% |
| 南昌德恒置业 | 25% |
| 南昌德正置业 | 25% |
| Senseg | 20% |

2、税收优惠

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

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

苏州欧菲光于2010年度被认定为高新技术企业，并于2013年度通过了高新技术企业复审，取得了编号为GF201332000391的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2013年1月1日至2015年12月31日，2016年度本公司已提交高新技术企业申请资料，目前正在审核中，本报告期暂按15%的税率缴纳企业所得税。

南昌光电于2014年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201436000270的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

南昌光显于2014年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201436000149的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

融创上海于2015年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GF201531000136的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 151,408.33 | 217,811.24 |
| 银行存款 | 1,720,120,102.51 | 1,611,032,119.65 |
| 其他货币资金 | 31,934,375.80 | 57,286,003.72 |
| 合计 | 1,752,205,886.64 | 1,668,535,934.61 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 66,052,070.29 | 293,834,863.57 |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 0.00 | 10,786,465.46 |
| 信用证保证金 | 3,801,746.53 | 21,499,538.26 |
| 贷款保证金 | 28,132,629.27 | |
| 合计 | 31,934,375.80 | 32,286,003.72 |

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 195,755,944.13 | 371,655,297.59 |
| 商业承兑票据 | 19,214,050.55 | 12,472,485.24 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 214,969,994.68 | 384,127,782.83 |
|----|----------------|----------------|

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 1,202,490,672.16 | |
| 合计 | 1,202,490,672.16 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------------|---------|---------------|---------|------------------|------------------|---------|---------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 6,395,288,685.33 | 99.91% | 13,349,365.78 | 0.21% | 6,381,939,319.55 | 4,914,079,790.31 | 99.83% | 11,484,478.58 | 0.23% | 4,902,595,311.73 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 6,079,625.04 | 0.09% | 6,079,625.04 | 100.00% | | 8,233,812.29 | 0.17% | 6,253,812.28 | 75.95% | 1,980,000.01 |
| 合计 | 6,401,368,310.37 | 100.00% | 19,428,990.82 | 0.30% | 6,381,939,319.55 | 4,922,313,602.60 | 100.00% | 17,738,290.86 | 0.36% | 4,904,575,311.74 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 6 个月以内 | 6,292,669,885.03 | | 0.00% |
| 7—12 个月 | 5,638,281.77 | 281,914.09 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 6,298,308,166.80 | 281,914.09 | |
| 1 至 2 年 | 79,361,651.86 | 7,936,165.19 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 12,702,984.94 | 2,540,596.99 | 20.00% |
| 3 年以上 | 4,915,881.73 | 2,590,689.52 | 52.70% |
| 3 至 4 年 | 4,589,424.42 | 2,294,712.21 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 152,400.00 | 121,920.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 174,057.31 | 174,057.31 | 100.00% |
| 合计 | 6,395,288,685.33 | 13,349,365.78 | 0.21% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,958,745.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,112,089.10 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期转销坏账准备金额 155,955.94 元

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占比 | 已计提坏账准备 |
|------|------------------|--------|---------|
| 第一名 | 1,638,325,278.14 | 25.59% | - |
| 第二名 | 708,758,280.73 | 11.07% | - |
| 第三名 | 691,351,862.58 | 10.80% | - |
| 第四名 | 577,843,517.99 | 9.03% | - |
| 第五名 | 406,261,098.03 | 6.35% | - |
| 合计 | 4,022,540,037.47 | 62.84% | - |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 87,731,546.82 | 94.16% | 26,078,859.81 | 74.64% |
| 1至2年 | 1,118,907.62 | 1.20% | 8,773,449.33 | 25.11% |
| 2至3年 | 4,308,392.84 | 4.63% | 85,650.95 | 0.25% |
| 3年以上 | 10,925.88 | 0.01% | | |
| 合计 | 93,169,773.16 | -- | 34,937,960.09 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末金额 | 占预付账款 总额的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|---------------|-----------------------|-------|-------|
| 第一名 | 26,925,701.64 | 28.90 | 1年以内 | 滚动结算 |
| 第二名 | 19,572,452.29 | 21.01 | 1年以内 | 滚动结算 |
| 第三名 | 15,825,806.67 | 16.99 | 1年以内 | 滚动结算 |
| 第四名 | 3,701,757.49 | 3.97 | 1年以内 | 滚动结算 |
| 第五名 | 3,626,149.95 | 3.89 | 1年以内 | 滚动结算 |
| 合计 | 69,651,868.04 | 74.76 | | |

其他说明：

7、应收利息

应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 定期存款 | 137,474.50 | 636,391.95 |
| 合计 | 137,474.50 | 636,391.95 |

8、应收股利

□ 适用 √ 不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 145,040,602.91 | 100.00% | 5,389,436.83 | 3.72% | 139,651,166.08 | 88,272,664.46 | 100.00% | 3,088,467.43 | 3.50% | 85,184,197.03 |
| 合计 | 145,040,602.91 | 100.00% | 5,389,436.83 | 3.72% | 139,651,166.08 | 88,272,664.46 | 100.00% | 3,088,467.43 | 3.50% | 85,184,197.03 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 6 个月以内 | 117,609,217.19 | | 0.00% |
| 7—12 个月 | 9,900.00 | 495.00 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 117,619,117.19 | 495.00 | |
| 1 至 2 年 | 8,668,644.70 | 866,864.47 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 16,251,472.20 | 3,250,294.45 | 20.00% |
| 3 年以上 | 2,501,368.82 | 1,271,782.91 | 50.84% |
| 3 至 4 年 | 2,450,591.82 | 1,225,295.91 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 21,450.00 | 17,160.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 29,327.00 | 29,327.00 | 100.00% |
| 合计 | 145,040,602.91 | 5,389,436.83 | 3.72% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,303,757.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 296.35 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期核销坏账准备金额 2,491.45 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 非关联往来 | 87,454,661.51 | 42,045,246.83 |
| 应收出口退税 | 34,946,736.17 | 32,222,877.43 |
| 保函手续费 | | 1,415,230.60 |
| 押金 | 10,170,430.37 | 7,327,232.49 |
| 员工备用金 | 4,440,403.99 | 3,187,038.96 |
| 其他 | 8,028,370.87 | 2,075,038.15 |
| 合计 | 145,040,602.91 | 88,272,664.46 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|----------------|-------|------------------|----------|
| 第一名 | 应收出口退税 | 34,629,518.10 | 1-6 月 | 23.88% | |
| 第二名 | 非关联往来 | 30,000,000.00 | 1-6 月 | 20.68% | |
| 第三名 | 非关联往来 | 28,000,000.00 | 1-6 月 | 19.30% | |
| 第四名 | 非关联往来 | 14,714,513.21 | 1-4 年 | 10.15% | |
| 第五名 | 非关联往来 | 12,076,200.00 | 1-3 年 | 8.33% | |
| 合计 | -- | 119,420,231.31 | -- | 82.34% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,422,902,965.46 | 5,625,971.44 | 1,417,276,994.04 | 890,140,144.91 | 3,127,250.19 | 887,012,894.72 |
| 在产品 | 1,239,511,977.03 | 5,409,410.97 | 1,234,102,566.05 | 889,572,398.93 | 6,931,346.66 | 882,641,052.27 |
| 库存商品 | 1,172,396,355.68 | 18,702,104.54 | 1,153,694,251.13 | 1,256,366,731.96 | 16,616,952.20 | 1,239,749,779.76 |
| 周转材料 | 12,719,777.24 | | 12,719,777.24 | 9,602,846.38 | | 9,602,846.38 |
| 发出商品 | 289,109,912.12 | 85,168.32 | 289,024,743.80 | 276,978,646.29 | 42,681.90 | 276,935,964.39 |
| 合计 | 4,136,640,987.53 | 29,822,655.27 | 4,106,818,332.26 | 3,322,660,768.47 | 26,718,230.95 | 3,295,942,537.52 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 3,127,250.19 | 6,505,306.42 | | 4,006,585.17 | | 5,625,971.44 |
| 在产品 | 6,931,346.66 | 2,778,386.21 | | 4,300,321.90 | | 5,409,410.97 |
| 库存商品 | 16,616,952.20 | 9,370,216.17 | | 7,285,063.83 | | 18,702,104.54 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 发出商品 | 42,681.90 | 90,334.81 | | 47,848.39 | | 85,168.32 |
| 合计 | 26,718,230.95 | 18,744,243.61 | | 15,639,819.29 | | 29,822,655.27 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□ 适用 √ 不适用

11、划分为持有待售的资产

□ 适用 √ 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 9,502,239.49 | 6,388,589.57 |
| 合计 | 9,502,239.49 | 6,388,589.57 |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 增值税留抵扣额 | 189,383,489.04 | 283,880,897.50 |
| 以抵销后净额列示的所得税预缴税额 | | 3,512,978.72 |
| 理财产品 | 338,000,000.00 | |
| 预缴海关增值税、关税 | 100,055,508.98 | 611,924.25 |
| 合计 | 627,438,998.02 | 288,005,800.47 |

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | 16,578,000.00 | | 16,578,000.00 | | | |
| 可供出售权益工具： | 223,035,800.00 | | 223,035,800.00 | | | |
| 按成本计量的 | 223,035,800.00 | | 223,035,800.00 | | | |
| 合计 | 239,613,800.00 | | 239,613,800.00 | | | |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------------|------|----------------|------|----------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 北京新能源汽车股份有限公司 | | 204,800.00 | | 204,800.00 | | | | | 2.50% | |
| Sonavation Inc. | | 13,262,400.00 | | 13,262,400.00 | | | | | 2.58% | |
| uSens Inc. | | 4,973,400.00 | | 4,973,400.00 | | | | | 0.87% | |
| Osterhout Design Group | | 16,578,000.00 | | 16,578,000.00 | | | | | -- | |
| 合计 | | 239,613,800.00 | | 239,613,800.00 | | | | | | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□ 适用 √ 不适用

15、持有至到期投资

□ 适用 √ 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款销售商品 | 8,360,521.18 | | 8,360,521.18 | 10,890,691.32 | | 10,890,691.32 | |

| | | | | | | | |
|----------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|----|
| 分期收款提供劳务 | 22,537,888.80 | | 22,537,888.80 | 22,537,888.80 | | 22,537,888.80 | |
| 合计 | 30,898,409.98 | | 30,898,409.98 | 33,428,580.12 | | 33,428,580.12 | -- |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□ 适用 √ 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|----------------------------|-------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|-------------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 陕西云创 网络科技 股份有限 公司 | 34,906,47 0.67 | | | -1,674,98 8.00 | | | | | | 33,231,48 2.67 | |
| 小计 | 34,906,47 0.67 | | | -1,674,98 8.00 | | | | | | 33,231,48 2.67 | |
| 合计 | 34,906,47 0.67 | | | -1,674,98 8.00 | | | | | | 33,231,48 2.67 | |

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,111,704,950.15 | 3,432,664,290.88 | 20,769,224.15 | 302,513,702.27 | 4,867,652,167.45 |
| 2.本期增加金额 | 161,451,450.03 | 270,530,920.51 | 962,814.37 | 32,397,122.16 | 465,342,307.08 |
| (1) 购置 | 59,465,009.92 | 12,146,183.26 | 962,814.37 | 6,790,636.68 | 79,364,644.24 |
| (2) 在建工程转入 | 101,986,440.11 | 222,185,820.85 | | 25,606,485.48 | 349,778,746.44 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他转入 | | 36,198,916.40 | | | 36,198,916.40 |
| 3.本期减少金额 | | 2,512,565.67 | 107,540.00 | 1,812,173.49 | 4,432,279.16 |
| (1) 处置或报废 | | 2,512,565.67 | 107,540.00 | 1,812,173.49 | 4,432,279.16 |
| 4.期末余额 | 1,273,156,400.18 | 3,700,682,645.72 | 21,624,498.52 | 333,098,650.94 | 5,328,562,195.37 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 129,235,848.33 | 716,265,802.72 | 11,485,387.31 | 114,824,550.17 | 971,811,588.53 |
| 2.本期增加金额 | 21,313,932.21 | 152,325,814.99 | 1,471,879.45 | 27,186,545.67 | 202,298,172.31 |
| (1) 计提 | 21,313,932.21 | 152,325,814.99 | 1,471,879.45 | 27,186,545.67 | 202,298,172.31 |
| 3.本期减少金额 | | 831,936.13 | 96,786.00 | 861,343.36 | 1,790,065.49 |
| (1) 处置或报废 | | 831,936.13 | 96,786.00 | 861,343.36 | 1,790,065.49 |
| 4.期末余额 | 150,549,780.54 | 867,759,681.58 | 12,860,480.76 | 141,149,752.48 | 1,172,319,695.35 |
| 三、减值准备 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|--------------|----------------|------------------|
| 1.期初余额 | | 8,022,801.91 | | 804,236.36 | 8,827,038.27 |
| 2.本期增加金额 | | 1,960,274.22 | | | 1,960,274.22 |
| (1) 计提 | | 1,960,274.22 | | | 1,960,274.22 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | 9,983,076.13 | | 804,236.36 | 10,787,312.49 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,122,606,619.64 | 2,822,939,888.01 | 8,764,017.77 | 191,144,662.11 | 4,145,455,187.53 |
| 2.期初账面价值 | 982,469,101.82 | 2,708,375,686.25 | 9,283,836.84 | 186,884,915.74 | 3,887,013,540.65 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 251,140,204.92 | 未完成相关手续/待消防验收 |
| 合计 | 251,140,204.92 | |

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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

| | | | | | | |
|--------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 厂房建设工程 | 223,155,696.98 | | 223,155,696.98 | 164,344,278.96 | | 164,344,278.96 |
| 设备安装 | 327,014,760.91 | | 327,014,760.91 | 166,860,785.59 | | 166,860,785.59 |
| 合计 | 550,170,457.89 | | 550,170,457.89 | 331,205,064.55 | | 331,205,064.55 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 苏州厂房、宿舍建设工程 | 198,779,000.00 | 51,200,975.68 | 1,573,873.79 | | | 52,774,849.47 | 76.95% | 76.95% | | | | 其他 |
| 南昌光显厂房建设工程 | 94,590,600.00 | 356,256.37 | 4,830,158.95 | 4,940,415.32 | | 246,000.00 | 99.74% | 99.74% | | | | 其他 |
| 南昌显示厂房建设工程 | 510,000,000.00 | 112,787,046.91 | 154,393,825.39 | 97,046,024.79 | | 170,134,847.51 | 52.43% | 52.43% | | | | 其他 |
| 设备安装 | | 166,860,785.59 | 407,946,281.65 | 247,792,306.33 | | 327,014,760.91 | | | | | | |
| 合计 | 803,369,600.00 | 331,205,064.55 | 568,744,139.78 | 349,778,746.44 | | 550,170,457.89 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|------------|
| 工程用材料 | 21,800.00 | 331,112.78 |
| 合计 | 21,800.00 | 331,112.78 |

其他说明：

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件及其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 287,097,030.09 | 271,289,437.34 | 59,597,991.36 | 95,917,326.18 | 713,901,784.97 |
| 2.本期增加金额 | 126,746.00 | 15,214,206.24 | 51,749,459.88 | 1,090,860.89 | 68,181,273.01 |
| (1) 购置 | 126,746.00 | 2,925,176.86 | 28,169,060.60 | 1,090,860.89 | 32,311,844.35 |
| (2) 内部研发 | | 12,289,029.38 | 23,580,399.28 | | 35,869,428.66 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 63,757,596.27 | | | | 63,757,596.27 |
| (1) 处置 | 63,757,596.27 | | | | 63,757,596.27 |
| 4.期末余额 | 223,466,179.82 | 286,503,643.58 | 111,347,451.24 | 97,008,187.08 | 718,325,461.71 |
| 二、累计摊销 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额 | 13,397,418.32 | 73,172,179.21 | 34,502,239.26 | 37,776,295.99 | 158,848,132.78 |
| 2.本期增加金额 | 3,499,055.24 | 28,488,803.14 | 9,468,949.92 | 25,567,024.91 | 67,023,833.22 |
| (1) 计提 | 3,499,055.24 | 28,488,803.14 | 9,468,949.92 | 25,567,024.91 | 67,023,833.22 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 3,377,353.06 | | | | 3,377,353.06 |
| (1) 处置 | 3,377,353.06 | | | | 3,377,353.06 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 13,519,120.50 | 101,660,982.35 | 43,971,189.18 | 63,343,320.91 | 222,494,612.94 |
| 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 | 209,947,059.32 | 184,842,661.23 | 67,376,262.05 | 33,664,866.17 | 495,830,848.77 |
| 2.期初账面价值 | 273,699,611.77 | 198,117,258.13 | 25,095,752.10 | 58,141,030.19 | 555,053,652.19 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 23.53%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|--------------------|--------------|--------------|--|--|--------------|--|--|------|
| 研发-FPC bonding PIN | 4,710,384.10 | 1,984,225.14 | | | 6,694,609.24 | | | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|---------------|--|--|--------------|--------|--|---------------|
| 0.1/0.1mm 工艺验证 | | | | | | | | |
| 研发-CG 盖板自动双印工艺 | 759.17 | | | | | 759.17 | | 0.00 |
| 研发-GFF 结构电容屏减薄技术 | 2,248,518.53 | 3,211,224.02 | | | 5,459,742.55 | | | 0.00 |
| IFS 技术 | | 5,883,501.17 | | | | | | 5,883,501.17 |
| super hover 技术 | | 3,579,760.75 | | | | | | 3,579,760.75 |
| 窄边框电容触摸研发 | | 10,224,730.95 | | | | | | 10,224,730.95 |
| 摄像头模组及其柔性线路板开发 | 1,273,546.92 | | | | | | | 1,273,546.92 |
| 摄像头模组开发 | 1,625,565.06 | | | | | | | 1,625,565.06 |
| 支架式多摄像头相机模组光轴控制技术 | | 3,864,569.75 | | | | | | 3,864,569.75 |
| PET 基材镀铜开发 | | 1,543,067.82 | | | | | | 1,543,067.82 |
| 低方阻柔性镀膜技术 | | 1,737,472.97 | | | | | | 1,737,472.97 |
| 双面多层柔性镀膜专案 | | 1,779,076.13 | | | | | | 1,779,076.13 |
| 自动化 OCR 全贴合专案 | | 1,934,254.74 | | | | | | 1,934,254.74 |
| 精细线路超薄 Sensor 专案 | | 3,610,441.88 | | | | | | 3,610,441.88 |
| 研发-AMOLED 显示模组 | 1,026,791.33 | 1,590,330.88 | | | | | | 2,617,122.21 |
| 一种具有指纹识别功能的 IC 卡 | 1,294,691.60 | 1,953,148.73 | | | 3,247,840.33 | | | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|--|--|---------------|--------------|--|---------------|
| 一种具有指纹识别功能的电源开关 | 2,942,662.08 | 2,586,942.58 | | | 5,529,604.66 | | | 0.00 |
| 基于加密指纹信息的指纹识别系统、终端设备及方法 | | 5,428,190.93 | | | | | | 5,428,190.93 |
| 多指纹交叉解锁方法及系统 | | 6,753,798.62 | | | | | | 6,753,798.62 |
| BJEV C10HB IVI | | 350,504.52 | | | | | | 350,504.52 |
| BJEV C11CB IVI | | 3,505,064.04 | | | | | | 3,505,064.04 |
| BAIC C51E Cluster | | 18,812.16 | | | | | | 18,812.16 |
| 研发-4R-3D 玻璃 | | 5,687,373.32 | | | | | | 5,687,373.32 |
| 触摸屏及显示装置 -2016200408 833 | 877,229.56 | 891,873.74 | | | 1,769,103.30 | | | 0.00 |
| 兼具夜光性能的可视化紫外线检测装置 | 881,571.47 | 860,909.62 | | | 1,742,481.09 | | | 0.00 |
| 触屏之超薄无边框技术开发 | | 4,371,871.10 | | | | 864,406.63 | | 3,507,464.47 |
| 研发-感光银 20/20 极细线路 | 1,775,846.82 | 1,116,508.88 | | | | | | 2,892,355.70 |
| Film sensor 方案 | | 4,526,460.96 | | | | 860,909.62 | | 3,665,551.34 |
| 合计 | 18,657,566.64 | 94,081,545.21 | | | 35,869,428.66 | 1,726,075.42 | | 75,143,607.77 |

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|----------------|---------------|----|------|----|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 融创天下(上海) 科技发展有限公司 | 181,201,085.86 | | | | | 181,201,085.86 |
| Senseg.Oy | | 21,953,447.54 | | | | 21,953,447.54 |
| 合计 | 203,154,533.40 | 21,953,447.54 | | | | 203,154,533.40 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|----|------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| | | | | | | |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------------|----------------|---------------|---------------|--------|----------------|
| 办公室、厂房装修 | 19,583,488.97 | 1,569,276.00 | 10,877,433.70 | | 10,275,331.27 |
| 经营租入固定资产 改良支出 | 187,632,848.18 | 9,685,072.20 | 23,950,862.03 | | 173,367,058.35 |
| 其他 | 40,518,672.26 | | 7,002,661.85 | | 33,516,010.41 |
| 合计 | 247,735,009.41 | 11,254,348.20 | 41,830,957.58 | | 217,158,400.03 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 资产减值准备 | 54,450,345.59 | 7,722,851.63 | 44,975,762.07 | 6,746,364.30 |
| 内部交易未实现利润 | 46,062,899.30 | 8,148,060.54 | 37,973,417.32 | 6,288,060.54 |
| 折旧或摊销年限和税法有差异的资产 | 88,336,106.61 | 13,258,456.75 | 69,479,230.38 | 10,482,031.37 |
| 预计负债 | 11,864,923.02 | 1,646,300.78 | 8,027,705.34 | 1,270,100.11 |
| 其他 | 31,089,974.38 | 6,084,557.20 | 27,771,409.70 | 5,247,628.62 |
| 合计 | 231,804,248.90 | 36,860,226.90 | 188,227,524.81 | 30,034,184.94 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 折旧年限和税法有差异的资产 | 114,718,316.63 | 18,005,861.20 | 34,753,772.81 | 6,813,850.50 |
| 分期收款销售商品 | 17,279,280.89 | 4,319,820.22 | 17,279,280.89 | 4,319,820.22 |
| 合计 | 131,997,597.52 | 22,325,681.42 | 52,033,053.70 | 11,133,670.72 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 36,860,226.90 | | 30,034,184.94 |
| 递延所得税负债 | | 22,325,681.42 | | 11,133,670.72 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 11,032,123.85 | 11,396,265.44 |
| 可抵扣亏损 | 57,777,891.91 | 65,423,396.08 |
| 合计 | 68,810,015.76 | 76,819,661.52 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2019 年 | 15,230,076.99 | 15,230,076.99 | |
| 2020 年 | 53,688,010.66 | 50,193,319.09 | |
| 合计 | 68,918,087.65 | 65,423,396.08 | -- |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 预付厂房租赁费 | 4,621,378.26 | 5,422,720.54 |
| 预付设备款 | 549,771,938.45 | 59,048,047.09 |
| 其他(预付工程款及专利款项) | 6,704,878.49 | 15,393,789.87 |
| 合计 | 561,098,195.20 | 79,864,557.50 |

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 2,030,511,310.62 | 972,622,801.43 |
| 信用借款 | 8,849,675.50 | 396,000,000.00 |
| 保证及抵押借款 | 130,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 保证及质押借款 | 340,000,000.00 | |
| 合计 | 2,509,360,986.12 | 1,498,622,801.43 |

短期借款分类的说明：

本公司为取得短期借款与银行签订担保合同，由合并范围内关联方提供担保；本公司为取得短期借款而抵押的无形资产账面净值为57,982,250.13元，为取得短期借款而质押的关联公司应收账款为340,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

33、衍生金融负债 适用 不适用**34、应付票据**

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,466,046,282.45 | 1,230,815,702.26 |
| 合计 | 1,466,046,282.45 | 1,230,815,702.26 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付材料款 | 5,397,127,446.72 | 3,974,804,106.19 |
| 应付设备款 | 480,999,371.10 | 198,376,912.91 |
| 应付工程款 | 94,264,988.43 | 53,527,257.10 |
| 运输费 | 15,997,474.08 | 21,476,530.92 |
| 水电费 | 16,613,812.78 | 8,074,781.73 |
| 其他 | 25,689,435.54 | 22,344,943.52 |
| 合计 | 6,030,692,528.65 | 4,278,604,532.37 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 预收货款 | 10,618,118.74 | 7,305,610.63 |
| 其他 | | 630,286.21 |
| 合计 | 10,618,118.74 | 7,935,896.84 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 188,561,351.89 | 945,545,106.58 | 948,523,036.61 | 185,583,421.86 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,405.20 | 60,038,511.27 | 59,275,328.89 | 766,587.58 |
| 三、辞退福利 | | 588,333.34 | 588,333.34 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | 135.71 | | 135.71 | |
| 合计 | 188,564,892.80 | 1,006,171,951.19 | 1,008,386,834.55 | 186,350,009.44 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和 | 187,901,858.58 | 895,319,412.67 | 898,223,869.88 | 184,997,401.37 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 补贴 | | | | |
| 2、职工福利费 | 113,025.00 | 11,769,257.12 | 11,779,027.32 | 103,254.80 |
| 3、社会保险费 | 510,288.67 | 29,257,879.43 | 29,367,286.01 | 400,882.09 |
| 其中：医疗保险费 | 510,288.67 | 22,649,919.99 | 22,343,472.20 | 816,736.46 |
| 工伤保险费 | | 4,170,720.29 | 4,143,982.24 | 26,738.05 |
| 生育保险费 | | 1,737,000.86 | 1,720,893.28 | 16,107.58 |
| 其他社会保险费 | | 700,238.29 | 1,158,938.29 | -458,700.00 |
| 4、住房公积金 | 36,179.64 | 9,166,193.07 | 9,120,489.11 | 81,883.60 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 32,364.29 | 32,364.29 | |
| 合计 | 188,561,351.89 | 945,545,106.58 | 948,523,036.61 | 185,583,421.86 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | | 56,554,072.46 | 55,813,942.66 | 740,129.80 |
| 2、失业保险费 | 3,405.20 | 3,484,438.81 | 3,461,386.23 | 26,457.78 |
| 合计 | 3,405.20 | 60,038,511.27 | 59,275,328.89 | 766,587.58 |

其他说明：

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 21,173,308.71 | 48,535,816.72 |
| 营业税 | 8,871.83 | 128,621.84 |
| 企业所得税 | 60,826,161.04 | 33,451,197.81 |
| 个人所得税 | 5,472,436.63 | 4,410,827.87 |
| 城市维护建设税 | 1,036,789.51 | 2,323,655.49 |
| 教育费附加 | 740,563.89 | 1,736,042.70 |
| 房产税 | 1,095,332.18 | 1,406,159.80 |
| 土地使用税 | 423,517.78 | 367,518.88 |
| 印花税 | 1,235,225.97 | 3,536,943.45 |
| 其他 | 9,159.08 | 10,273.84 |
| 合计 | 92,021,366.62 | 95,907,058.40 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 682,152.65 | 1,527,424.28 |
| 企业债券利息 | 51,776,388.91 | 66,126,388.93 |
| 短期借款应付利息 | 689,575.10 | 2,680,896.83 |
| 合计 | 53,148,116.67 | 70,334,710.04 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

40、应付股利

 适用 不适用

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 10,000,000.00 | |
| 员工福利基金 | 12,364,246.07 | 12,723,580.05 |
| 残疾人保障金 | 11,300,639.77 | 3,431,691.14 |
| 返利 | 2,960,096.73 | 11,621,043.77 |
| 员工报销款 | 1,889,623.71 | 1,634,661.26 |
| 奖罚款及社保款 | 2,813,619.98 | 3,550,957.48 |
| 预提费用及水电费 | 6,142,343.70 | 3,341,922.20 |
| 赔偿款 | | 11,593,299.50 |
| 往来款 | 3,993,359.77 | 1,561,045.30 |
| 其他 | 4,431,925.30 | 6,614,457.15 |
| 合计 | 55,895,855.03 | 56,072,657.85 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

 适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 283,930,136.00 | 268,016,625.46 |
| 一年内到期的应付债券 | 898,882,102.24 | |
| 合计 | 1,182,812,238.24 | 268,016,625.46 |

其他说明：

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 490,966,273.00 | 213,024,408.00 |
| 信用借款 | 88,063,517.58 | 87,105,927.40 |
| 委托贷款 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 合计 | 879,029,790.58 | 600,130,335.40 |

长期借款分类的说明：

委托贷款系委托人南昌临空经济区城市建设投资开发有限公司委托江西银行八一支行（原名：南昌银行工人支行）向本公司之子公司显示科技公司提供人民币300,000,000.00元的贷款。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------------------|
| 其他应付债券 | 794,626,369.53 | 1,691,023,087.45 |
| 合计 | 794,626,369.53 | 1,691,023,087.45 |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 一年内到期 | 期末余额 |
|---------------------------------------|--------|------------|------|------------------|------------------|------|---------------|--------------|------|----------------|----------------|
| 深圳欧菲光科技股份有限公司 2014 年公司债券（上市代码 112198） | 100.00 | 2014-2-24 | 3 年 | 900,000,000.00 | 896,885,481.92 | | 35,550,000.00 | 1,996,620.32 | | 898,882,102.24 | 0.00 |
| 深圳欧菲光科技股份有限公司 2015 年度第一期中期票据 | 100.00 | 2015-11-11 | 3 年 | 800,000,000.00 | 794,137,605.53 | | 21,200,000.00 | 488,764.00 | | | 794,626,369.53 |
| 合计 | -- | -- | -- | 1,700,000,000.00 | 1,691,023,087.45 | 0.00 | 56,750,000.00 | 2,485,384.32 | | 898,882,102.24 | 794,626,369.53 |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

□ 适用 √ 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|------|
| 其他长期应付款 | 250,833,333.33 | |
| 合计 | 250,833,333.33 | |

其他说明：

南昌欧菲光学技术有限公司（简称：“南昌光学”）与南昌国资创业投资管理有限公司（简称“国资创业”）于2016年2月17日签订了股权投资合同，双方一致约定：国资创业以2.5亿元人民币投资南昌光学增资，投资期限3年，折合持有南昌光学注册资本2.5亿，占南昌光学48.26%股权。期限届满后，国资创业按照约定退出股权，股权转让价格按照投资原值加投资回报（按年回报率1%）确定。

48、长期应付职工薪酬

□ 适用 √ 不适用

49、专项应付款

□ 适用 √ 不适用

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|--------------|------|
| 产品质量保证 | 11,864,923.02 | 9,598,444.61 | |
| 合计 | 11,864,923.02 | 9,598,444.61 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 18,270,565.05 | 4,000,000.00 | 1,894,766.06 | 20,375,798.99 | |
| 合计 | 18,270,565.05 | 4,000,000.00 | 1,894,766.06 | 20,375,798.99 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 深圳市战略性新兴产业发展专项资金 | 4,000,000.00 | | 250,000.00 | | 3,750,000.00 | 与资产相关 |
| 南昌光科技建设工程规费补助 | 5,136,956.02 | | 81,738.66 | | 5,055,217.36 | 与资产相关 |
| 苏州产业发展资金技术中心建设 | 1,025,313.33 | | 63,710.00 | | 961,603.33 | 与资产相关 |
| 苏州厂房开工扶持资金 | 993,054.19 | | 15,762.76 | | 977,291.43 | 与资产相关 |
| 苏州技术改造项目 | 1,324,054.83 | | 79,273.00 | | 1,244,781.83 | 与资产相关 |
| 苏州工业和信息产业转型财政补贴 | 2,250,000.00 | | 125,000.00 | | 2,125,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|---------------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|-------|
| 深圳市第三批战略性新兴产业发展专项资金 | 3,541,186.68 | | 279,281.64 | | 3,261,905.04 | 与资产相关 |
| 深圳市财政委员会补贴 | | 4,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 18,270,565.05 | 4,000,000.00 | 1,894,766.06 | | 20,375,798.99 | -- |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 退职年金负债 | 594,779.91 | 910,943.95 |
| 销售产品分期预收账款 | 1,989,485.28 | 1,989,485.28 |
| 合计 | 2,584,265.19 | 2,900,429.23 |

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,030,612,000.00 | | | | | | 1,030,612,000.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,969,842,703.16 | | | 2,969,842,703.16 |
| 合计 | 2,969,842,703.16 | | | 2,969,842,703.16 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|---------------|--------------------|---------|---------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 16,133,612.75 | 10,524,218.39 | | | 10,524,218.39 | | 26,657,831.14 |
| 外币财务报表折算差额 | 16,133,612.75 | 10,524,218.39 | | | 10,524,218.39 | | 26,657,831.14 |
| 其他综合收益合计 | 16,133,612.75 | 10,524,218.39 | | | 10,524,218.39 | | 26,657,831.14 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 48,526,141.72 | | | 48,526,141.72 |
| 合计 | 48,526,141.72 | | | 48,526,141.72 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,974,719,463.58 | 1,602,483,749.98 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,974,719,463.58 | 1,602,483,749.98 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 367,669,170.90 | 478,450,610.42 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 减：提取法定盈余公积 | | 3,153,696.82 |
| 应付普通股股利 | 72,142,840.00 | 103,061,200.00 |
| 期末未分配利润 | 2,270,150,472.36 | 1,974,719,463.58 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 10,879,505,463.21 | 9,580,295,445.93 | 8,560,459,780.51 | 7,539,258,857.84 |
| 其他业务 | 135,190,750.50 | 123,709,526.53 | 152,642,803.01 | 141,149,280.63 |
| 合计 | 11,014,696,213.71 | 9,704,004,972.46 | 8,713,102,583.52 | 7,680,408,138.47 |

62、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税 | 476,124.64 | 1,486,670.65 |
| 城市维护建设税 | 7,736,087.91 | 12,225,006.28 |
| 教育费附加 | 5,870,029.21 | 9,132,736.89 |
| 其他 | 2,387.06 | 2,019.06 |
| 合计 | 14,084,628.82 | 22,846,432.88 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 26,549,262.23 | 18,478,256.57 |
| 运输费用 | 15,116,835.86 | 19,296,009.35 |
| 业务招待费 | 3,993,137.32 | 4,055,519.64 |
| 差旅费用 | 3,878,422.15 | 3,237,115.20 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 产品质量保证 | 9,255,994.83 | 8,507,927.27 |
| 其他 | 18,238,667.81 | 11,016,877.49 |
| 合计 | 77,032,320.20 | 64,591,705.52 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 研究开发费用 | 484,785,470.68 | 385,032,034.80 |
| 人工费用 | 89,312,901.90 | 80,100,817.60 |
| 办公费用 | 23,029,975.12 | 25,481,177.50 |
| 折旧摊销费 | 57,336,396.73 | 21,729,995.53 |
| 管理税金 | 12,814,064.70 | 9,678,174.62 |
| 其他 | 25,090,629.11 | 17,338,687.80 |
| 合计 | 692,369,438.24 | 539,360,887.85 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 124,343,475.25 | 126,764,591.14 |
| 减：利息收入 | -14,188,389.09 | -21,977,261.28 |
| 汇兑损益 | 15,836,911.62 | 28,898,069.48 |
| 手续费及其他 | 3,457,093.13 | 12,448,011.04 |
| 合计 | 129,449,090.91 | 146,133,410.37 |

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 4,805,987.22 | 4,360,952.72 |
| 二、存货跌价损失 | 18,189,889.09 | 16,174,678.89 |
| 七、固定资产减值损失 | 3,178,373.33 | 1,100,000.03 |
| 合计 | 26,174,249.64 | 21,635,631.64 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

□ 适用 √ 不适用

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,674,988.00 | |
| 银行理财产品取得的投资收益 | 2,047,056.83 | 3,265,986.36 |
| 合计 | 372,068.83 | 3,265,986.36 |

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,031.83 | 59,550.00 | |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,031.83 | 59,550.00 | 1,031.83 |
| 政府补助 | 73,938,876.72 | 86,918,056.36 | 73,938,876.72 |
| 其他 | 463,905.71 | | 463,905.71 |
| 合计 | 74,403,814.26 | 86,980,006.36 | 74,403,814.26 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-----------------------|------|------|---|----------------|------------|--------------|-------------------|-----------------|
| 初期运营补 助 | | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | | 12,850,000.0 0 | 与收益相关 |
| 发展扶持资 金 | | 补助 | | 否 | 否 | 570,000.00 | | 与收益相关 |
| 工业和新兴 产业发展专 项资金 | | 补助 | | 否 | 否 | 2,983,745.76 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------|--|----|---------------------------|---|---|---------------|---------------|-------|
| 科研工作资助专项资金补助 | | 补助 | | 否 | 否 | | 465,000.00 | 与收益相关 |
| 贴息补助 | | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 66,299,874.00 | 50,000,000.00 | 与收益相关 |
| 外经贸发展扶持资金补助 | | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 1,390,228.00 | 645,000.00 | 与收益相关 |
| 新产品研发补助 | | 补助 | | 否 | 否 | 250,000.00 | | 与收益相关 |
| 新兴产业发展及改造专项资金 | | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 1,279,281.64 | 15,242,525.00 | 与收益相关 |
| 新增工业企业奖励 | | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 4,031,700.00 | 与收益相关 |
| 原材料进口资金支持 | | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 1,459,531.00 | 与收益相关 |
| 重点高层次人才补助 | | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 自主创新贡献奖励 | | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 500,000.00 | 1,189,005.10 | 与收益相关 |
| 其他 | | 补助 | 因符合地方 | 否 | 否 | 665,747.32 | 535,295.26 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|----|----|----|----------------------|----|----|---------------|---------------|----|
| | | | 政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 73,938,876.72 | 86,918,056.36 | -- |

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,044,921.93 | 1,003,690.52 | 2,044,921.93 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,258,757.08 | 1,003,690.52 | 1,258,757.08 |
| 无形资产处置损失 | 786,164.85 | | 786,164.85 |
| 对外捐赠 | 3,750,000.00 | | 3,750,000.00 |
| 其他 | 28,432.10 | | 28,432.10 |
| 合计 | 5,823,354.03 | 1,003,690.52 | 5,823,354.03 |

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 68,377,695.02 | 43,112,997.20 |
| 递延所得税费用 | 4,487,176.58 | 1,876,204.46 |
| 合计 | 72,864,871.60 | 44,989,201.66 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|----------------|
| 利润总额 | 440,534,042.50 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 66,080,106.38 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 22,887,631.18 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -25,683,978.15 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 7,378,296.69 |
| 其他 | 2,202,815.51 |
| 所得税费用 | 72,864,871.60 |

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|----------------|
| 利息收入 | 17,526,041.23 | 16,328,699.10 |
| 政府补助 | 73,178,424.81 | 76,347,416.10 |
| 其他 | 8,743,349.41 | 10,043,543.24 |
| 合计 | 99,447,815.45 | 102,719,658.44 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 61,901,615.25 | 64,724,757.87 |
| 销售费用 | 41,227,063.15 | 37,209,729.66 |
| 支付往来款项及其他 | 90,928,608.57 | 83,084,198.54 |
| 合计 | 194,057,286.97 | 185,018,686.07 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|-------|
| 与资产相关的政府补助 | 4,000,000.00 | |
| 合计 | 4,000,000.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|-------|
| 支付的投资公司股份认购筹备费 | 550,000.00 | |
| 合计 | 550,000.00 | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|----------------|
| 保证金减少 | | 99,398,891.60 |
| 募集资金利息收入 | | 5,645,439.43 |
| 合计 | | 105,044,331.03 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|-------|
| 保证金增加 | 2,614,347.27 | 0.00 |
| 合计 | 2,614,347.27 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 367,669,170.90 | 282,379,477.33 |
| 加：资产减值准备 | 26,174,249.64 | 21,635,631.64 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 202,298,172.31 | 164,972,979.81 |
| 无形资产摊销 | 67,023,833.22 | 22,668,698.78 |
| 长期待摊费用摊销 | 41,830,957.58 | 30,393,776.26 |

| | | |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 2,043,890.10 | 944,140.52 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 137,679,517.93 | 118,213,089.47 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -372,068.83 | -3,265,986.36 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -6,826,041.96 | -1,389,976.27 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 11,192,010.70 | 5,230,831.38 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -829,620,038.35 | -24,024,543.72 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,380,343,171.14 | -755,887,206.88 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,693,009,229.65 | -59,112,535.97 |
| 其他 | 2,266,478.41 | 979,180.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 334,026,190.16 | -196,262,443.13 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 1,720,271,510.84 | 2,248,623,588.12 |
| 减：现金的期初余额 | 1,636,249,930.89 | 2,258,558,019.25 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 84,021,579.95 | -9,934,431.13 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,720,271,510.84 | 1,636,249,930.89 |
| 其中：库存现金 | 151,408.33 | 217,811.24 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,720,120,102.51 | 1,611,032,119.65 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 25,000,000.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,720,271,510.84 | 1,636,249,930.89 |
| 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 | 31,934,375.80 | 32,286,003.72 |

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 31,934,375.80 | 信用证及贷款保证金 |
| 无形资产 | 57,982,250.13 | 抵押取得借款 |
| 合计 | 89,916,625.93 | -- |

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 货币资金 | -- | -- | 355,266,939.02 |
| 其中：美元 | 52,095,458.38 | 6.6312 | 345,440,654.77 |
| 欧元 | 134,999.82 | 7.3750 | 995,623.67 |
| 港币 | 2,290,534.08 | 0.8547 | 1,957,650.66 |
| 日元 | 56,661,319.00 | 0.0645 | 3,654,351.11 |
| 台币 | 10,303,473.00 | 0.2057 | 2,119,424.40 |
| 韩元 | 192,848,142.00 | 0.0057 | 1,099,234.41 |
| 应收账款 | -- | -- | 1,674,816,328.04 |
| 其中：美元 | 252,563,437.47 | 6.6312 | 1,674,816,328.04 |
| 长期借款 | -- | -- | 124,999,301.58 |
| 其中：美元 | 15,814,000.00 | 6.6312 | 104,865,796.80 |
| 欧元 | 2,729,966.75 | 7.3750 | 20,133,504.78 |
| 短期借款 | | -- | 408,360,986.12 |
| 其中：美元 | 60,247,211.76 | 6.6312 | 399,511,310.62 |
| 欧元 | 1,199,956.00 | 7.3750 | 8,849,675.50 |
| 应付账款 | | -- | 2,613,540,516.02 |
| 其中：美元 | 386,904,533.02 | 6.6312 | 2,565,641,033.86 |
| 日元 | 700,929,824.31 | 0.0645 | 43,789,982.50 |
| 台币 | 788,447.00 | 0.2057 | 162,183.55 |
| 港币 | 4,098,627.35 | 0.8547 | 3,488,453.52 |
| 韩元 | 59,506,165.00 | 0.0057 | 339,185.14 |

| | | | |
|----|-----------|--------|------------|
| 欧元 | 16,182.90 | 7.3750 | 119,677.46 |
|----|-----------|--------|------------|

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

| 公司 | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|--------|-------|-------|--------|
| 香港欧菲 | 香港 | 美元 | 主要交易币种 |
| 韩国欧菲 | 韩国 | 韩元 | 当地货币 |
| 美国欧菲 | 美国 | 美元 | 当地货币 |
| 日本欧菲 | 日本 | 日元 | 当地货币 |
| 台湾欧菲 | 台湾 | 新台币 | 当地货币 |
| senseg | 芬兰 | 欧元 | 当地货币 |

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

报告期内，公司结合外汇市场波动情况，根据原料采购美元付汇需求，为规避外汇波动风险，锁定资金成本，与合作银行开展远期结售汇业务，总计11,000万美元。

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|------------|-------------|---------------|---------|--------|-------------|--|---------------|----------------|
| Senseg Oy. | 2016年02月19日 | 23,807,052.00 | 100.00% | 收购 | 2016年02月19日 | 深圳欧菲光科技股份有限公司(以下简称“公司”)全资子公司欧菲光科技(香港)有限公司(以下简称“香港欧菲”)于近日 | 0.00 | -5,343,196.45 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|---|--|--|
| | | | | | | 与 Senseg 公司全体股东签订《股权收购协议》（《SALE AND PURCHASE AGREEMENT》），以总计约 143 万欧元的对价收购 Senseg 公司 100% 股权。同时对 Senseg 公司进行 187 万欧元的注资，用于偿还 Senseg 的债务及维持公司正常运营。 | | |
|--|--|--|--|--|--|---|--|--|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|--------|---------------|
| --现金 | 23,807,052.00 |
| 合并成本合计 | 23,807,052.00 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|------|---------|---------------|
| 资产： | | 31,513,233.09 |
| 货币资金 | | 729,180.58 |
| 应收款项 | | 253,338.48 |

| | | |
|--------|--|---------------|
| 存货 | | 26,266.92 |
| 固定资产 | | 139,165.16 |
| 无形资产 | | 30,365,281.95 |
| 负债： | | 29,683,645.28 |
| 借款 | | 28,111,916.41 |
| 应付款项 | | 1,571,728.87 |
| 净资产 | | 1,829,587.81 |
| 取得的净资产 | | 1,829,587.81 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | | |
|--|-----|------|
| | | |
| | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否**5、其他原因的合并范围变动**

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

| 公司名 | 变更原因 |
|--------|-------------|
| 南昌德恒置业 | 新设立 |
| 南昌德正置业 | 新设立 |
| Senseg | 非同一控制下的企业合并 |

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 南昌欧菲光 | 南昌 | 南昌 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 南昌光电 | 南昌 | 南昌 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 苏州欧菲光 | 苏州 | 苏州 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|--------|----|----|----------------|---------|---------|-----------------|
| 香港欧菲 | 香港 | 香港 | 代理、贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 韩国欧菲 | 韩国 | 韩国 | 代理、贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 南昌光学 | 南昌 | 南昌 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 南昌光显 | 南昌 | 南昌 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 纳米科技 | 南昌 | 南昌 | 制造业 | 100.00% | | 收购 |
| 美国欧菲 | 美国 | 美国 | 贸易、技术服务、 研发 | | 100.00% | 设立 |
| 日本欧菲 | 日本 | 日本 | 贸易、技术服务、 研发 | | 100.00% | 设立 |
| 南昌显示 | 南昌 | 南昌 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 生物识别 | 南昌 | 南昌 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 南昌智能 | 南昌 | 南昌 | 互联网、信息 | 100.00% | | 设立 |
| 南昌智慧 | 南昌 | 南昌 | 互联网、信息 | 100.00% | | 设立 |
| 台湾欧菲 | 台湾 | 台湾 | 研发、制造、贸 易 | | 100.00% | 设立 |
| 上海融创 | 上海 | 上海 | 技术服务、研发 | 100.00% | | 同一控制合并 |
| 厦门融创 | 厦门 | 厦门 | 技术服务、研发 | | 100.00% | 同一控制合并 |
| 融创新技术 | 深圳 | 深圳 | 技术服务、研发 | | 100.00% | 设立 |
| 南昌多媒体 | 南昌 | 南昌 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |
| 上海欧菲 | 上海 | 上海 | 技术服务、研发 | 100.00% | | 设立 |
| 欧菲智慧环境 | 深圳 | 深圳 | 技术服务、研发 | 70.00% | | 设立 |
| 南昌德恒置业 | 南昌 | 南昌 | 服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 南昌德正置业 | 南昌 | 南昌 | 服务业 | | 100.00% | 设立 |
| Senseg | 芬兰 | 芬兰 | 贸易、技术服务、 研发 | | 100.00% | 非同一控制下的 企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的 损益 | 本期向少数股东宣告分 派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------|----------|------------------|--------------------|------------|
| 欧菲智慧环境 | 30.00% | 95,322.12 | 0.00 | 95,322.12 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------|------------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 欧菲智慧环境 | 807,970.45 | 3,889,831.19 | 4,697,801.64 | 4,380,061.23 | | 4,380,061.23 | | | | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------|---------------|------------|------------|------------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 欧菲智慧环境 | 25,438,200.27 | 317,740.35 | 317,740.35 | 507,080.56 | | | | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|----------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | 计处理方法 |
|----------------|----|----|---------|--------|--|-------|
| 陕西云创网络科技股份有限公司 | 西安 | 西安 | 技术服务、研发 | 30.00% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| | | |
| 流动资产 | 10,396,744.30 | 14,259,064.36 |
| 非流动资产 | 20,034,425.53 | 21,506,183.83 |
| 资产合计 | 30,431,169.83 | 35,765,248.19 |
| 流动负债 | 17,432,201.49 | 17,052,430.96 |
| 非流动负债 | 1,936,574.06 | 2,067,129.62 |
| 负债合计 | 19,368,775.55 | 19,119,560.58 |
| 归属于母公司股东权益 | 11,062,394.28 | 16,645,687.61 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 3,318,718.28 | 4,993,706.28 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 33,231,482.67 | |
| 营业收入 | 207,421.39 | |
| 净利润 | -1,362,797.46 | |
| 综合收益总额 | -1,362,797.46 | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

| | | |
|-----------------|----|----|
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| | | | | |

| | | | | |
|--------------|----|----|----|----|
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|---------------|------|------|-----------|--------------|---------------|
| 深圳市欧菲投资控股有限公司 | 中国深圳 | 投资控股 | 312.89 万元 | 20.32% | 20.32% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡荣军。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------------|----------------|
| 赵美容 | 蔡荣军的配偶 |
| 蔡高校 | 蔡荣军的弟弟 |
| 裕高(中国)有限公司 | 本公司股东 |
| 深圳德方投资咨询有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 深圳市融创天下科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 成都融创天下科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 吉林省融创天下网络科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 深圳市融创无线科技开发有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 深圳市艾特智能科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 香港欧菲投资有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 深圳市欧菲开发置业有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 深圳市艾特精英股权投资有限合伙企业（有限合伙） | 同受最终控制方控制 |
| 深圳市云宙多媒体技术有限公司 | 最终控制方施加重大影响的企业 |
| 南京御尚健康咨询服务有限公司 | 最终控制方施加重大影响的企业 |
| 南京瑞吉科生物科技有限公司 | 最终控制方施加重大影响的企业 |
| 北京中青盛世传媒文化有限公司 | 最终控制方施加重大影响的企业 |
| 厦门市云宙微电子有限公司 | 最终控制方施加重大影响的企业 |
| 深圳市中青合创传媒科技有限公司 | 最终控制方施加重大影响的企业 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------------|-------|
| 深圳市融创天下科技有限公司 | 销售商品 | 1,000,264.44 | |
| 合计 | | 1,000,264.44 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 深圳市欧菲投资控股有限公司 | 77,000,000.00 | 2013年08月19日 | 2017年08月19日 | 否 |
| 深圳市欧菲投资控股有限公司 | 585,000,000.00 | 2015年10月27日 | 2016年10月23日 | 否 |
| 深圳市欧菲投资控股有限公司 | 600,000,000.00 | 2016年02月22日 | 2017年02月21日 | 否 |
| 深圳市欧菲投资控股有限公司 | 198,936,000.00 | 2016年06月29日 | 2017年06月29日 | 否 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|---|
| 深圳市欧菲投资控股有限公司 | 400,000,000.00 | 2014 年 09 月 18 日 | 2016 年 09 月 17 日 | 否 |
| 深圳市欧菲投资控股有限公司 | 1,305,000,000.00 | 2015 年 07 月 29 日 | 2016 年 07 月 28 日 | 否 |
| 深圳市欧菲投资控股有限公司 | 800,000,000.00 | 2016 年 01 月 26 日 | 2017 年 01 月 26 日 | 否 |
| 深圳市欧菲投资控股有限公司 | 400,000,000.00 | 2016 年 08 月 04 日 | 2017 年 08 月 03 日 | 否 |
| 合计 | 4,365,936,000.00 | | | |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|-------|---------------|
| 深圳市融创天下科技有限公司 | 转让无形资产 | | 15,103,685.70 |
| 合计 | | | 15,103,685.70 |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

| | | | | | |
|------|---------------|--------------|--|--|--|
| 应收账款 | 深圳市融创天下科技有限公司 | 1,000,264.44 | | | |
| 合计 | | 1,000,264.44 | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 深圳市融创天下科技有限公司 | 3,761,845.96 | 1,538,363.06 |
| 其他应付款 | 成都融创天下科技有限公司 | 33,346.92 | 33,346.92 |
| 应付账款 | 深圳市融创天下科技有限公司 | 40,565.50 | |
| 合计 | | 3,835,758.38 | 1,571,709.98 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 已签订的尚未履行或尚未完成履行的对外投资合同及有关财务支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 已签订尚未履行或尚未完全履行的在建工程合同 | 1,920,084,115.96 | 480,342,485.15 |
| 合 计 | 1,920,084,115.96 | 480,342,485.15 |

2. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

| 项目 | 厂房租赁合同 |
|------|----------------|
| 1年以内 | 33,087,198.59 |
| 1-2年 | 22,550,930.06 |
| 2-3年 | 14,685,777.60 |
| 3年以上 | 118,917,292.60 |
| 合计 | 189,241,198.85 |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、公司于2016年6月23日召开的第三届董事会第二十五次（临时）会议审议通过了《关于拟收购华东汽电和南京天擎部分股权的议案》，公司全资子公司上海欧菲与中国电子科技集团公司第三十二研究所、上海华东电脑股份有限公司、上海科技创业投资有限公司、中国电子科技集团公司第十四研究所就上海华东汽车信息技术有限公司（以下简称“华东汽电”）和南京天擎汽车电子有限公司（以下简称“南京天擎”）股权

转让事宜达成意向并参与股权转让拍卖，上海欧菲拟通过支付现金的方式，受让华东汽电70%股权（三十二所持有的45%股权、华东电脑持有的6%股权、上海科投持有的19%股权）和南京天擎48%股权（三十二所持有的33%股权、十四所持有的15%股权），股权转让总金额 16,824万元人民币。

2016年8月20日，公司公告收到上海联合产权交易所转来的《上海联合产权交易所产权交易凭证》和《上海市产权交易合同》，本次股权转让事项已经国资管理部门批准完成国有股权转让程序，经上海联合产权交易所公开挂牌转让成功。本次股权转让完成后，华东汽电和南京天擎将成为公司控股子公司，依托其在汽车行业的客户资源和资质以及在汽车电子领域的产品和技术，公司将加速在汽车智能化领域的战略布局。

2、2016年7月20日，公司全资子公司南昌显示将其持有的南昌德正置业投资有限公司（简称“德正置业”）100%股权及全部现有资产以总350万价格转让给南昌临空置业投资有限公司（简称“临空置业”），双方达成一致意见，并已办理完毕相关股权及资产报批、工商变更登记等手续。

3、公司控股股东深圳市欧菲投资控股有限公司持有本公司有限售条件股份于2016年8月3日解除限售，本次解除限售股份的数量为 209,454,336 股，占公司总股本的 20.32%，全部为公司首次公开发行前限售股。

4、公司于2016年8月9日收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳欧菲光科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1740号），核准公司非公开发行不超过68,569,277股新股。

5、公司于2016年8月10日召开的第三届董事会第二十八次（临时）会议审议通过了《公司符合发行公司债券条件》、《发行公司债券的具体方案》和《本次发行公司债券的授权事项》等议案，公司拟发行规模不超过人民币 16 亿元的公司债券，用于优化公司负债结构、补充流动资金。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|------------------|---------|------------|---------|------------------|------------------|---------|------------|---------|------------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,361,470,568.58 | 99.97% | 11,818.42 | 0.00% | 1,361,458,750.16 | 1,389,579,407.69 | 99.96% | 75,488.58 | 0.01% | 1,389,503,919.11 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 371,210.46 | 0.03% | 371,210.46 | 100.00% | | 545,070.10 | 0.04% | 545,070.10 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 1,361,841,779.04 | 100.00% | 383,028.88 | 0.03% | 1,361,458,750.16 | 1,390,124,477.79 | 100.00% | 620,558.68 | 0.04% | 1,389,503,919.11 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|------------------|-----------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 6个月以内 | 1,361,399,348.38 | | |
| 7-12个月 | 12,162.50 | 608.13 | 5.00% |
| 1年以内小计 | 1,361,411,510.88 | 608.13 | |
| 1至2年 | 6,012.50 | 601.25 | 10.00% |
| 2至3年 | 53,045.20 | 10,609.04 | 20.00% |
| 合计 | 1,361,470,568.58 | 11,818.42 | 0.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,912.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 91,486.51 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期转销坏账准备金额155,955.94元

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|------|------------------|-----------------|---------|
| 第一名 | 691,351,862.58 | 50.77 | -- |
| 第二名 | 577,843,517.99 | 42.43 | -- |
| 第三名 | 28,030,330.56 | 2.06 | -- |
| 第四名 | 21,628,029.76 | 1.59 | -- |
| 第五名 | 12,295,242.72 | 0.90 | -- |
| 合计 | 1,331,148,983.61 | 97.75 | -- |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 8,393,079.85 | 100.00% | 24,327.00 | 0.29% | 8,368,752.85 | 17,852,505.54 | 100.00% | 26,972.57 | 0.15% | 17,825,532.97 |
| 合计 | 8,393,079.85 | 100.00% | 24,327.00 | 0.29% | 8,368,752.85 | 17,852,505.54 | 100.00% | 26,972.57 | 0.15% | 17,825,532.97 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|-----------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 6 个月以内 | 8,368,752.85 | | |
| 7—12 个月 | | | |
| 1 年以内小计 | 8,368,752.85 | | |
| 3 年以上 | 24,327.00 | 24,327.00 | 100.00% |
| 5 年以上 | 24,327.00 | 24,327.00 | 100.00% |
| 合计 | 8,393,079.85 | 24,327.00 | 0.29% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 154.12 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期转销坏账准备金额2,491.45元

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 往来款 | 3,522,572.80 | 15,653,123.12 |
| 保证金 | 2,515,384.00 | 1,649,854.00 |
| 备用金 | 319,260.13 | 328,159.53 |
| 代垫运杂费 | | 221,368.89 |
| 代扣代缴社会保险费 | 2,035,862.92 | |
| 合计 | 8,393,079.85 | 17,852,505.54 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|--------|------------------|----------|
| 第一名 | 保证金 | 1,000,000.00 | 6 个月以内 | 11.91% | |
| 第二名 | 往来款 | 764,033.59 | 6 个月以内 | 9.10% | |
| 第三名 | 往来款 | 550,000.00 | 6 个月以内 | 6.55% | |
| 第四名 | 往来款 | 527,459.16 | 6 个月以内 | 6.28% | |
| 第五名 | 保证金 | 516,150.00 | 6 个月以内 | 6.15% | |
| 合计 | -- | 3,357,642.75 | -- | 40.00% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| 对子公司投资 | 5,285,712,280.52 | | 5,285,712,280.52 | 4,697,712,280.52 | | 4,697,712,280.52 |
| 对联营、合营企业投资 | 33,231,482.67 | | 33,231,482.67 | 34,906,470.67 | | 34,906,470.67 |
| 合计 | 5,318,943,763.19 | | 5,318,943,763.19 | 4,732,618,751.19 | | 4,732,618,751.19 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------|
| 南昌欧菲 | 808,082,440.27 | | | 808,082,440.27 | | |
| 南昌光电 | 750,000,000.00 | 160,000,000.00 | | 910,000,000.00 | | |
| 苏州欧菲 | 309,467,519.60 | 200,000,000.00 | | 509,467,519.60 | | |
| 香港欧菲 | 309,054,118.10 | | | 309,054,118.10 | | |
| 韩国欧菲 | 6,267,576.62 | | | 6,267,576.62 | | |
| 南昌光学 | 250,000,000.00 | 18,000,000.00 | | 268,000,000.00 | | |
| 南昌光显 | 850,000,014.78 | | | 850,000,014.78 | | |
| 南昌纳米 | 8,500,000.00 | | | 8,500,000.00 | | |
| 南昌显示 | 400,000,000.00 | | | 400,000,000.00 | | |
| 南昌生物 | 550,000,000.00 | | | 550,000,000.00 | | |
| 南昌智慧 | 90,000,000.00 | | | 90,000,000.00 | | |
| 上海欧菲 | 60,000,000.00 | 210,000,000.00 | | 270,000,000.00 | | |
| 南昌智能 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 上海融创 | 286,340,611.15 | | | 286,340,611.15 | | |
| 合计 | 4,697,712,280.52 | 588,000,000.00 | | 5,285,712,280.52 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|--------|-----------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|-----------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 陕西云创 | 34,906.47 | | | -1,674.98 | | | | | | | 33,231.48 | |

| | | | | | | | | | | |
|------------|---------------|--|---------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 网络科技股份有限公司 | 0.67 | | 8.00 | | | | | | 2.67 | |
| 小计 | 34,906,470.67 | | -1,674,988.00 | | | | | | 33,231,482.67 | |
| 合计 | 34,906,470.67 | | -1,674,988.00 | | | | | | 33,231,482.67 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,461,578,565.01 | 2,256,529,178.67 | 1,753,415,376.87 | 1,570,561,340.48 |
| 其他业务 | 48,707,284.23 | 46,890,428.69 | 89,660,334.24 | 76,640,986.52 |
| 合计 | 2,510,285,849.24 | 2,303,419,607.36 | 1,843,075,711.11 | 1,647,202,327.00 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,674,988.00 | |
| 银行理财产品取得的投资收益 | 911,972.61 | 1,875,739.71 |
| 合计 | -763,015.39 | 1,875,739.71 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------------------------|---------------|------------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,043,890.10 | 本期处置固定资产、无形资产损益。 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享 | 73,938,876.72 | 本期收到与收益相关的政府补助。 |

| | | |
|--------------------|---------------|-------------|
| 受的政府补助除外) | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,047,056.83 | 投资保本理财收益。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,314,526.39 | 主要系本期的捐赠支出。 |
| 减：所得税影响额 | 13,216,076.59 | |
| 合计 | 57,411,440.47 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.89% | 0.3567 | 0.3567 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.97% | 0.3009 | 0.3009 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长蔡荣军先生签名的2016年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人蔡荣军先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人李素雯女士签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司董事会秘书办公室。