



苏州苏大维格光电科技股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈林森、主管会计工作负责人朱志坚及会计机构负责人(会计主管人员)李玲玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节 公司债相关情况.....	40
第十节 财务报告 .....	41
第十一节 备查文件目录.....	143

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、上市公司、苏大维格	指	苏州苏大维格光电科技股份有限公司
维旺科技	指	苏州维旺科技有限公司，系本公司全资子公司
维业达	指	苏州维业达触控科技有限公司，系本公司控股子公司
江苏维格	指	江苏维格新材料科技有限公司，系本公司控股子公司
华日升	指	常州华日升反光材料有限公司，2016年11月25日已变更为本公司全资子公司
建金投资	指	常州市建金投资有限公司，系华日升原股东
华日升投资	指	常州华日升投资有限公司，系华日升原股东
沿海基金	指	江苏沿海产业投资基金（有限合伙），系华日升原股东
万载率然	指	万载率然基石投资中心（有限合伙），系华日升原股东
联明反光	指	常州市联明反光材料有限公司，系华日升全资子公司
通明防护	指	常州通明安全防护用品有限公司，系华日升全资子公司
华路明	指	常州华路明标牌有限公司，系华日升全资子公司
微纳结构	指	特征尺寸在微纳米量级的三维形貌，1微米=10 <sup>-6</sup> 米，1纳米=10 <sup>-9</sup> 米
微纳光学	指	利用微米乃至纳米尺度下的微纳结构光学特性，设计制造新型的光学器件、系统和装置
电容屏	指	电容式触摸屏，是利用人体的电流感应进行工作。当手指触摸在金属层上时，由于人体存在电场，人体和触摸屏表面形成一个耦合电容，对于高频电流来说，电容是直接导体，手指从接触点吸走一个微小的电流。这个电流分别从触摸屏角上的电极中流出，并且流经电极的电流与手指到角上的距离成正比，控制器通过对电流比例的精确计算，得出触摸点的位置
导光膜、导光板	指	导光膜、导光板是用于电子产品背光的新型导光器件，在材料表面具有精密光学网点或微棱镜结构，能有效地将全反射进入材料的光线折射出表面
定制化产品	指	根据客户产品特点或特定的需要，由双方共同参与设计研发，专门制作原版并批量化生产的微纳光学产品，该类产品的特殊性和专一性可使最终应用产品外观新颖、仿制难度大
镭射包装材料	指	指含有激光全息图像的防伪包装材料，在包装材料上进行印刷，能够

		在印刷品表面形成绚丽多彩的激光全息图像和立体图案，是一种兼具美观和防伪功能的包装材料
烟标	指	卷烟的外包装印刷品，有条盒和小盒之分
酒标	指	酒制品的外包装、商标等具有标识性的包装物的总称
反光材料	指	反光材料，也称为回归反射材料或逆反射材料，其原理是在相应的材料表面上植入一种高折射率的玻璃微珠或微棱镜结构，将光线按原路反射回光源处，从而形成回归反射现象。在灯光照射下，反光材料具有比其他非反光材料醒目百倍的视觉效果。通常定义为反光膜及反光布的统一统称
微棱镜	指	一种尺寸精细、对入射光具有逆反射作用的多面体棱镜
报告期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	苏大维格	股票代码	300331
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州苏大维格光电科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	苏大维格		
公司的外文名称（如有）	SVG OPTRONICS CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SVG		
公司的法定代表人	陈林森		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	姚维品
联系地址	苏州工业园区科教创新区新昌路 68 号
电话	0512-62868882-881
传真	0512-62589155
电子信箱	zqb@svgoptronics.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 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015年09月24日	江苏省工商行政管理局	913200007325123786	913200007325123786	913200007325123786
报告期末注册	2017年05月15日	江苏省工商行政管理局	913200007325123786	913200007325123786	913200007325123786
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017年05月17日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	417,549,294.78	181,279,367.89	130.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,695,310.46	5,311,503.80	572.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	27,945,972.24	-4,751,656.97	688.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-14,527,694.10	-24,302,162.61	40.22%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.03	433.33%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.03	433.33%
加权平均净资产收益率	2.61%	-0.97%	3.58%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,823,554,452.02	1,823,181,715.35	0.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,349,741,651.15	1,325,348,782.74	1.84%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,917.45	
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）	8,534,622.99	
委托他人投资或管理资产的损益	838,093.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-249,320.73	
减：所得税影响额	1,266,589.95	
少数股东权益影响额（税后）	103,550.56	
合计	7,749,338.22	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (一) 报告期内公司从事的主要业务

公司是国内领先的微纳结构产品制造和技术服务商，主要从事微纳结构产品的设计、开发与制造，关键制造设备的研制和相关技术研发服务。公司在运用自主研发的微纳光学技术这一平台型技术基础上，进行纳米级和微米级的超细微加工极端制造，是高端智能制造、先进制造的重要组成部分。公司产品主要通过自制微纳结构模具，采用纳米压印方式在经过特殊处理的PET\PC薄膜等基材表面形成微纳结构，量级、形貌不同的微纳结构可使材料能够产生各类特殊的效果，如光变色图案、增亮扩散特性、透明导电特性、全息图像等，根据材料的不同特性将其分别应用于公共安全防伪法律证卡、新型显示及照明、中大尺寸触控、光学印材等诸多领域。

公司2016年并购了常州华日升反光材料有限公司。华日升主营业务为反光材料及反光制品的研发、生产及销售。反光材料包含各个等级和各规格反光膜、发光膜、反光布以及以上述为原料的反光制品，广泛应用于公路标志标牌、广告牌、指示牌、机动车车牌、机动车反光标示贴等领域。

报告期内，公司产品包括公共安全防伪材料、新型显示光学材料、中大尺寸触控材料、新型光学印材、反光材料以及包括“汽车号牌生产序列号激光签注系统”设备、微纳结构产品制造用光刻设备在内的高端微纳装备和汽车特种装饰材料。产品的具体用途如下：

产品类别	产品类型	用途	主要客户群体
公共安全防伪材料	公共安全防伪膜(行驶证、驾驶证防伪材料)	光学视读防伪	国家票证发行机构
新型显示光学材料	导光膜、超薄导光板	通讯、IT产品的局部照明、平板显示背光模组	IT、消费电子产品制造商
中大尺寸触控产品	柔性透明导电膜、中大尺寸触控产品	中大尺寸触控屏	通讯、医疗、智能家居、金融、教育类触控产品整体方案解决商；IT、消费电子产品制造商
新型光学印材	镭射膜、镭射纸	烟标、酒标、化妆品、日化用品等包装，达到美观防伪的目的	包装印刷厂商
反光材料	反光膜（超强级别、高级级别、车牌照膜、工程级别、广告级别等）、发光膜、发光布	道路标志标牌、机动车车牌、机动车反光标示贴、职业防护服装、广告牌、指示牌	交通标牌、机动车号牌等计划专用市场客户；广告商等
特种装饰材料	特种装饰膜	可替代电镀工艺的汽车用装饰膜	汽车配件厂商
微纳光学设备	“汽车号牌生产序列号激光签注系统”设备	汽车号牌管理	国家票证发行机构
	光刻设备	用于微纳光学制造的模具制造工艺	自用；高校、科研机构

## （二）报告期内公司的经营模式

1、微纳光学产品业务主要为客户提供定制化微纳光学产品和非定制化微纳光学产品。其中定制化微纳光学产品需要经过微纳结构设计服务——原版与样品试制——规模化生产。

微纳结构设计服务是前端客户服务过程。根据客户提供的初始设计图形效果和光学特性要求，进行微纳光学结构设计，并且提供微纳光学制造技术解决方案。此步骤是了解客户需求，并且转化为微纳结构的研发过程；在特殊情况下，如涉及公共防伪产品的设计研发，需要与客户密切合作，在客户的全程参与下进行研发。此步骤是获取客户认同的关键一步，满足客户对图形效果与光学特性的要求，并且在此基础上改进设计，取得客户认可，形成最终的微纳光学设计图。

原版与样品试制是从设计迈向产品的过程。本行业的产品是中间产品，必须经过下游客户进一步加工才具有最终使用价值，样品试制往往与客户的试样过程相结合，需要下游用户的配合与支持。在公共安全防伪领域，公司需要与政府部门下属的研发生产机构合作，技术要求高，保密要求严，原版与样品试制过程周期长，客户评审程序复杂，样品不仅要进行技术先进性评估、防伪能力评价、可靠性测试，而且要满足政府部门对日常生产的各种要求。通过评审后，样品试制的企业自动获得独家供应资格。镭射包装材料方面，在客户新款包装试制过程中，利用光刻设备制造原版实现设计阶段确定的微纳结构，制作镭射包装材料样品，再由下游加工企业完成印刷并制作成包装盒样品，经过数次试样与修改完善，达到客户要求的图形与质量要求，客户评审通过后即获得该种定制化材料的指定供应商资格。一般情况下，定制化产品从设计到出样需要上下游企业耗费大量的精力，不过一旦通过审核，市场上其他厂商无法模仿，该定制化产品的指定供应商通常仅有1家。

规模化生产即根据客户的需求计划，做好生产准备，按照用户要求的规格、数量和交货期，组织产品生产和配送。产品定制化设计的特点决定了公司在规模化生产中必须采用以销定产的订单生产模式，避免形成大量的库存，但需企业拥有一定的富余产能，增强及时供货的能力。

2、反光材料产品采用订单与计划相结合的生产模式。反光材料产品业务分为外贸业务和内销业务，外贸业务根据客户订单进行生产；内销业务中车牌膜类产品同样采用订单生产模式；常规产品则根据销售计划确定生产计划。反光材料产品国内市场采用直销为主，经销为辅的模式；海外市场采用经销模式。

## （三）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入41,754.93万元，较上年同期增长130.33%，主要因为本报告期合并范围新增华日升，主营业务新增反光材料产品业务，车牌用反光膜及其他反光材料生产销售情况良好，反光材料产品业务实现营业收入16,427.60万元。

同时，公司加强内部管理，提升效率，加大各类业务的市场营销力度。新型光学印材领域，报告期内公司通过改善产品工艺，培育拳头优势产品，对原有客户加强产品渗透，进一步增加新客户、新订单，市场占有率提高，2017年上半年，酒标业务保持稳定，烟标业务增长较快。在中大尺寸触控产品领域，子公司维业达着眼于中大尺寸高性能电容触控整体解决方案，提供柔性透明导电膜、触控TP、大尺寸VisionBoard智能终端以及相关的配套软硬件服务，报告期内，公司销售收入较上年同期有所提升。新型显示与照明领域，笔记本键盘导光膜业务、显示器背光模组用超薄导光板产品顺利切入部分知名厂商供应链，销售收入较上年同期大幅度增长。公共安全防伪法律证卡类产品销售收入保持稳定。报告期内，公司“汽车号牌生产序列号激光签注系统”设备批量出货并已在车牌制备过程中使用。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较期初增长 454.88%，主要原因系子公司华日升微棱镜型产业化项目建设支出增加。
货币资金	较期初减少 36.26%，主要原因系公司使用自有资金进行了现金管理及募投资金投入使用。
预付款项	较期初增长 146.19%，主要原因系项目支出增加，子公司维旺科技、江苏维格增加设备投入。
其他流动资产	较期初增长 427.73%，主要原因系公司使用自有资金进行了现金管理，购买了理财产品。
长期待摊费用	较期初增长 84.63%，主要原因系子公司维旺科技设备和厂房装修完工转固定资产和长期待摊费用。
其他非流动资产	较期初减少 59.40%，主要原因系子公司华日升预付设备款本期结算。
应付票据	较期初减少 79.84%，主要原因系子公司华日升承兑汇票到期兑付。
其他应付款	较期初减少 52.90%，主要原因系计提的发行费用，本期结算；及子公司华日升支付了前期应付的房租水电。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变，也未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响的情形。

与同行业公司相比，公司在技术研发创新、完整工艺链、客户市场等方面具有明显核心竞争优势。主要体现在以下几个方面：

### 1、技术研发创新优势

微纳光学技术是集光学理论、工程应用、光学检测、微纳结构设计、软件开发、自动化控制、数字图像处理、精密机械制作等多方面技术为一体的综合性技术，需要多领域专业人才协同合作，充分发挥团队力量。公司组建了一支以董事长陈林森为首的、包括各个专业领域的优秀人才在内的核心技术研发队伍，承担了多项国家级、省市级科研项目，并获得国家科学技术进步二等奖、江苏省科技进步一等奖，中国优秀专利奖等奖项，具有持续的技术研发创新能力。在反光材料领域，公司子公司华日升具备领先的技术实力和自主研发创新能力，多项反光膜产品被列入“国家火炬计划项目”，其中部分产品被认定为“国家重点新产品”、“江苏省高新技术产品”，公路交通标志反光膜技术获得了国家科学技术最佳成果进步奖二等奖等。

本公司强大的技术研发能力推动公司快速发展。公司在微纳结构制造领域经过多年的研究与开发，形成一系列拥有自主知识产权的核心技术。

公司拥有的微纳技术属于平台型基础技术，技术延展性和通用性较强。由于掌握了核心关键技术，并自主研发制造行业

关键设备，通过关键技术研究的不断提升带动新产品开发，不断创造微纳结构产品新的应用领域，形成新的利润增长点，推动公司业务向前发展。雄厚的技术实力是公司未来发展最重要的竞争力之一。

## **2、完整工艺链优势**

微纳结构制造工艺链主要包括核心装备制造、微纳结构设计、原版开发、规模化生产等环节，公司是国内少数拥有微纳结构制造完整工艺链的企业之一。行业内的多数企业依靠外购获取相关生产设备或模具，而公司依靠先进的技术研发能力实现了从源头的光刻机制造，到个性化图形的微纳结构设计，原版开发及批量生产模具的翻制，完全实现自我供给。公司研制光刻设备目前已达到国际领先水平，自制原版能够有效缩短设计、试样、批量化的周期，一方面因试样速度快，反应及时，使公司在竞标过程中处于有利地位，为公司拓展业务奠定了良好基础；另一方面公司根据在批量化生产过程中出现的新情况，根据生产或客户需求灵活调整，确保产品质量稳定，为稳定客户关系奠定了坚实基础。由于公司掌握了完整的核心工艺链，不断创新，应用新工艺，为客户提供完整的微纳结构产品解决方案，在市场竞争中处于优势地位。

## **3、客户市场优势**

公司具有强大的技术研发能力以及完整的工艺链，能根据客户需求定制高技术含量、高性能的微纳结构产品，并能提供独创性产品整体解决方案，为客户提供高质量的服务，市场反应速度快，使得客户对公司的认可度逐步提高。在公共安全防伪领域，由于技术门槛高，产品难以模仿，有很强的技术专用性，而且产品具有长期稳定性，进入门槛后能在一段时期内保持垄断地位。在新型显示照明和触控领域，公司产品性能处于行业领先水平，符合行业发展趋势，已逐步与行业龙头企业建立合作关系。在镭射包装材料领域，公司依靠技术先进性和独创性进入定制化镭射包装材料市场，并在该细分市场中处于领先地位，与下游客户形成“黏性”，保证公司产品的市场竞争力。在反光材料领域，子公司华日升产品质量优质，在市场中拥有良好的口碑，其中车牌反光膜产品及车身反光标识在国内市场上占据主导地位，成为华日升最具竞争力的代表性系列产品之一。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入41,754.93万元，较上年同期增长130.33%，营业利润3,853.77万元，较上年同期增1119.97%；实现利润总额4,147.48万元，较上年同期增长473.17%；实现归属于母公司股东的净利润3,569.53万元，较上年同期增长572.04%。

报告期内，公司围绕年初制定的经营计划，坚持以创新为核心，依托微纳制造共性基础技术平台，有序推进公共安全防伪、光学印材、新型显示与照明、中大尺寸高性能电容触控等各项业务。2016年，公司并购了常州华日升反光材料有限公司，华日升主营业务为反光材料及反光制品的研发、生产及销售。

报告期内，公司的主营业务新增反光材料产品业务，车牌用反光膜及其他反光材料生产销售情况良好，反光材料产品业务实现营业收入16,427.60万元。公司运用自身研发创新优势，加快促进微棱镜型反光材料的产品开发，缩短反光材料产品技术升级周期，充分发挥协同效应，有效提升业务能力。

中大尺寸触控产品领域，公司着眼于中大尺寸高性能电容触控整体解决方案，提供柔性透明导电膜、触控TP、大尺寸VisionBoard智能终端以及相关的配套软硬件服务。报告期内，公司继续加强中大尺寸触控产品和服务的市场推广，加大产品招商力度，在部分一二线城市开发经销商渠道，注重客户体验，同时进行线上和线下销售，通过参展、网络、微信等加强产品宣传力度，提升VisionBoard自主品牌的影响力。继续加大研发投入，目前公司在55吋单屏、110吋双屏的基础上开发出65吋智能终端并实现量产，为高端商务、教育类客户提供更为丰富的产品类型。

新型显示与照明领域，报告期内发展势头良好，笔记本键盘导光膜业务、显示器背光模组用超薄导光板产品顺利切入部分知名厂商供应链，销售收入较上年同期大幅度增长。投入建设TV尺寸超薄导光板生产线，至报告期末产线建设基本完成，初步具备量产能力。加强LED平板灯具导光板新品的市场开发，参与国内外灯具厂商的认证，报告期内已完成中试，拟进入量产阶段。公司顺应行业发展需求，积极进行PC显示器中大尺寸超薄导光板研发，目前进展顺利。

新型光学印材领域，报告期内公司通过改善产品工艺，培育拳头优势产品，加强市场团队建设，强化提升客户服务水平，对原有客户加强产品渗透率，新客户、新订单进一步增加，市场占有率提高。2017年上半年，酒标业务保持稳定，烟标业务增长较快。

公共安全防伪法律证卡类产品销售收入保持稳定。报告期内，公司“汽车号牌生产序列号激光签注系统”设备批量出货并已在车牌制备过程中使用。公司自主研发的3D光场打印技术应用于汽车号牌的智能签注系统，实现了每一个号牌上的动态图形的个性化签注、周期性三维螺旋线图案，具有易被人眼识别和难以复制等特征，支持签注图像在线实时智能识别与校正，具有较高的安全防伪特性。同时，公司将自主研发的反光膜、烫印膜相关材料以及激光签注系统和工艺配套设计，形成了一套完整的新能源号牌从材料、工艺到装备的整体解决方案。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	417,549,294.78	181,279,367.89	130.33%	主要系报告期内公司主营业务规模增长，且新增华日升所致。
营业成本	291,639,897.84	126,443,730.70	130.65%	主要系报告期内公司主营业务规模增长，且新增华日升所致。
销售费用	20,120,684.43	11,014,805.33	82.67%	主要系报告期内新增华日升所致。
管理费用	52,702,601.48	43,237,956.40	21.89%	
财务费用	5,435,455.58	200,055.87	2,616.97%	主要系报告期内新增华日升，及本期增加了贷款利息支出所致。
所得税费用	7,711,574.04	3,675,276.94	109.82%	主要系报告期内公司主营业务规模增长，且新增华日升，致利润总额增长所致。
研发投入	23,282,405.92	24,313,744.76	-4.24%	
经营活动产生的现金流量净额	-14,527,694.10	-24,302,162.61	40.22%	主要系报告期内新增华日升，致经营活动现金流入增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-98,221,807.06	-41,902,718.48	-134.40%	主要系报告期内公司收回的理财产品较上年同期减少，致投资活动现金流入减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-6,534,990.20	39,613,333.33	-116.50%	主要系报告期内分配利润增加，及支付银行承兑汇票保证金，致筹资活动产生现金流出增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-119,550,524.67	-26,633,592.41	-348.87%	主要系报告期内新增华日升影响所致。
税金及附加	4,013,175.18	861,881.44	365.63%	主要系报告期内上年同期相关税金计入管理费用科目，且新增华日升所致。
资产减值损失	11,282,203.90	4,223,650.09	167.12%	主要系报告期内新增华日升，及本期计提存货跌价准备较上年同期增加所致。
营业外收入	3,191,290.00	11,035,477.26	-71.08%	主要系部分营业外收入计入“其他收益”科目所致。
营业外支出	254,228.20	21,137.91	1,102.71%	主要系报告期内子公司维旺科技处置固定资产，发生了部分损失所致。
营业利润	38,537,693.30	-3,778,327.25	1,119.97%	
利润总额	41,474,755.10	7,236,012.10	473.17%	主要系报告期内公司主营业务规模增长，且新增华日升，致营业利润、利润总额、净利润及归属于母公司所有者的净利润都上升。
净利润	33,763,181.06	3,560,735.16	848.21%	
归属于母公司所有者的净利润	35,695,310.46	5,311,503.80	572.04%	

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

2016年公司发行股份及支付现金购买华日升100%股权并募集配套资金暨关联交易事项经中国证监会核准，2016年11月25日，华日升完成了工商变更登记手续，华日升成为公司全资子公司。报告期内，公司的主营业务新增反光材料产品业务，反光材料产品业务实现营业收入16,427.60万元。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
微纳光学产品	237,155,586.20	166,255,403.42	29.90%	34.22%	34.21%	0.01%
反光材料	164,275,964.43	113,630,513.14	30.83%			
设备	12,341,234.97	5,744,692.20	53.45%	335.74%	411.86%	-6.92%
其他	41,025.65		100.00%	-87.87%		0.00%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	838,093.92	2.02%	主要是公司购买理财产品投资收益	否
资产减值	11,282,203.90	27.20%	主要是公司应收账款、其他应收款计提的坏账准备和存货跌价准备	是
营业外收入	3,191,290.00	7.69%	主要是公司收到政府补助	否
营业外支出	254,228.20	0.61%	主要是公司固定资产处置损失	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	227,577,477.97	12.48%	112,785,915.33	15.70%	-3.22%	
应收账款	366,046,743.50	20.07%	162,680,458.92	22.65%	-2.58%	
存货	204,651,150.23	11.22%	89,079,510.44	12.40%	-1.18%	

固定资产	300,481,535.11	16.48%	204,065,993.23	28.41%	-11.93%	
在建工程	18,836,016.85	1.03%	3,848,677.79	0.54%	0.49%	
短期借款	225,800,000.00	12.38%	40,000,000.00	5.57%	6.81%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

### 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	3,300,000.00	银行承兑汇票、海关保函保证金
固定资产	44,053,062.94	银行贷款抵押
无形资产	13,340,980.81	银行贷款抵押
合计	60,694,043.75	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用



**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	40,436.53
报告期投入募集资金总额	3,435.8
已累计投入募集资金总额	31,203
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司 2016 年度发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金总额 41,650.79 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 40,436.53 万元。截止 2017 年 6 月 30 日，募集资金累计投入 31,203.00 万元，占募集资金净额的 77.17%，其中支付购买华日升 100% 股权的现金对价 27,767.20 万元，“微棱镜型反光材料产业化项目”累计投入 3,435.80 万元。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
收购华日升 100% 股权支付现金对价	否	27,767.2	27,767.2	0	27,767.2	100.00%	2016 年 12 月 31 日	2,026.38	6,326.56	是	否
微棱镜型反光材料产业化项目	否	12,669.33	12,669.33	3,435.8	3,435.8	27.12%	2018 年 12 月 31 日			是	否
承诺投资项目小计	--	40,436.53	40,436.53	3,435.8	31,203	--	--	2,026.38	6,326.56	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	40,436.53	40,436.53	3,435.8	31,203	--	--	2,026.38	6,326.56	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体	不适用。(微棱镜型反光材料产业化项目尚处于投资建设期。)										

项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年6月12日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金3,127.30万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。该置换已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，公司独立董事、监事会、独立财务顾问平安证券均发表了同意置换的意见。本次置换行为履行了必要的法律程序，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关规定。 本次置换已于2017年6月完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专项账户中，公司将根据募集资金投资计划及公司实际情况投资于相关项目中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
建设银行	否	否	保本型	3,000	2017年01月10日	2017年04月10日	合同	3,000	是			27.37
交通银行	否	否	保证收益型	1,500	2017年01月26日	2017年02月27日	合同	1,500	是			5.52
民生银行	否	否	保证收益型	2,000	2017年03月02日	2017年05月30日	合同	2,000	是			19.53
浦发银行	否	否	保证收益型	2,000	2017年04月13日	2017年07月13日	合同		是		18.79	
建设银行	否	否	保证收益型	1,000	2017年04月13日	2017年07月12日	合同		是		9.37	
交通银行	否	否	保本型	1,300	2017年04月14日	2017年06月12日	合同	1,300	是			6.2
民生银行	否	否	保本浮动收益型	2,000	2017年06月02日	2017年09月01日	合同		是		21.21	
交通银行	否	否	保证收益型	2,000	2017年06月14日	2017年07月17日	合同		是		8.68	
招商银行	否	否	保本型	700	2016年03月25日	2017年03月16日	合同	700	是			24.74
招商银行	否	否	保本型	50	2016年05月16日	2017年03月16日	合同	50	是			0.45
宁波银	否	否	保本型	700	2017年	2017年	合同		是		14.75	

行					04 月 05 日	12 月 31 日						
合计				16,250	--	--	--	8,550	--		72.8	83.81
委托理财资金来源	自有闲置资金											
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											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2017 年 01 月 17 日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）												
委托理财情况及未来计划说明	2017 年 1 月 16 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及下属子公司使用额度不超过 20,000 万元闲置自有资金购买低风险、流动性高的保本型理财产品，期限为一年，在上述额度中，资金可以滚动使用，以增加公司现金资产收益。											

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州维旺科技有限公司	子公司	研发生产光学产品	4000 万元	95,544,820.70	29,485,987.99	29,278,031.30	545,842.22	557,221.76
苏州维业达触控科技有限公司	子公司	研发生产光学产品	7500 万元	52,001,220.50	-6,204,408.02	10,944,045.07	-8,690,411.58	-8,407,356.66
江苏维格新材料科技有限公司	子公司	研发生产光学产品	5000 万元	92,337,257.18	40,713,745.12	42,039,854.27	147,748.15	228,177.59
常州华日升反光材料有限公司	子公司	研发生产反光材料产品	6500 万元	600,712,365.95	342,555,642.94	167,308,308.20	23,950,756.54	22,644,225.32

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 苏州维旺科技有限公司

苏州维旺科技有限公司成立于2007年7月11日，注册资本4,000万元，法定代表人：朱志坚，注册地址：苏州工业园区钟南街478号，经营范围：光学导光膜的加工生产、销售；背光源、背光模组、新型光电子功能材料、精密按键、精密模具的研发、销售；销售显示屏、数码产品、电子产品；并提供相关产品的技术咨询及服务；本企业自产产品的出口及生产所需的机械设备及原辅材料的进口。苏州维旺科技有限公司为本公司的全资子公司。

截止2017年6月30日，苏州维旺科技有限公司总资产为9,554.48万元，净资产为2,948.60万元，报告期内实现营业收入2,927.80万元，净利润为55.72万元。

(2) 苏州维业达触控科技有限公司

苏州维业达触控科技有限公司成立于2012年12月28日，注册资本人民币7,500万元，法定代表人：朱志坚，注册地址：苏州工业园区钟南街478号，经营范围：导电薄膜材料、触控传感器、触摸面板、新型光电元器件的产品研发、销售和技术服务；生产导电膜；模具开发、制造与销售；计算机的研发、设计、制造与销售；提供相关技术咨询及服务；从事生产所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务和自产产品的出口业务。本公司持有其69.60%的股权。

截止2017年6月30日，苏州维业达触控科技有限公司总资产5,200.12万元，净资产-620.44万元，报告期内实现营业收入1,094.40万元，净利润为-840.74万元。

(3) 江苏维格新材料科技有限公司

江苏维格新材料科技有限公司成立于2012年12月26日，注册资本5,000万元人民币，法定代表人：朱志坚，注册地址：泗阳经济开发区珠海路35号，经营范围：微纳结构产品（不含化工产品）研发、生产、销售。本公司持有其70%的股权，江苏金之彩集团有限公司持有其30%的股权。

截止2017年6月30日，江苏维格新材料科技有限公司总资产9,233.73万元，净资产4,071.37万元，报告期内实现营业收入4,203.99万元，净利润为22.82万元。

(4) 常州华日升反光材料有限公司

常州华日升反光材料有限公司成立于2001年12月30日，注册资本6,500万元人民币，法定代表人：陆亚建，注册地址：常州市钟楼区邹区镇岳杨路8号，经营范围：反光膜、反光布、反光革、反光标志的制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国内限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

常州华日升反光材料有限公司为本公司的全资子公司。常州市联明反光材料有限公司、常州通明安全防护用品有限公司、常州华路明标牌有限公司为华日升的全资子公司。

截止2017年6月30日，常州华日升反光材料有限公司总资产60,071.24万元，净资产34,255.56万元，报告期内实现营业收入16,730.83万元，净利润为2,264.42万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数（万元）	5,360.46	--	5,692.04	1,105.25	增长	385.00%	--	415.00%
基本每股收益（元/股）	0.24	--	0.25	0.06	增长	300.00%	--	316.67%
业绩预告的说明	预计公司年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期可能大幅增长，主要原因是母公司营业收入及净利润稳步增长，同时本期合并范围新增常州华日升反光材料有限公司。报告期内，非经常性损益对净利润的影响金额预计为 900 万元—1100 万元。							

应同时披露预测 7 月 1 日至 9 月 30 日期间的净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	7 月至 9 月		上年同期	增减变动				
净利润的预计数（万元）	1,790.93	--	2,122.51	574.1	增长	211.95%	--	269.71%
业绩预告的说明	预计公司年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期可能大幅增长，主要原因是母公司营业收入及净利润稳步增长，同时本期合并范围新增常州华日升反光材料有限公司。							

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、新产品产业化及市场拓展风险

公司主营业务为微纳光学产品的研发、制造与技术服务，产品包括新型显示照明与触控器件、镭射包装材料，微纳光学技术在行业内处于领先水平。近年来公司积极拓展微纳光学技术的应用范围，研发了包括新型光学印材、新型显示材料、触控材料等一系列新技术新产品，由于公司新产品市场开发周期较长，需要客户的长期认证，市场开发节奏相对较慢。此外，新技术的产业化建设和新产品的市场化推广的过程，需要公司在人力、财力等方面的大量投入。由于市场形势瞬息万变，机会稍纵即逝，要求企业对市场反应灵敏，才能抓住合适的市场机会。因此，公司面临新产品、新技术产业化、市场开拓等方面的风险。

公司将进一步加强营销团队建设，引进行业优秀营销人才，完善营销管理机制和营销网络建设，扩大市场占有率，提升整体盈利能力。

### 2、应收账款风险

截止报告期末，公司应收账款为36,603.97万元，占报告期末流动资产的38.60%，占总资产的20.07%。面对应收账款规模随产销规模的增长而上升的现状，公司若不能做好客户信用管理和应收账款管理，可能出现因应收账款坏账而给公司现金流、经营业绩带来负面影响的风险。

针对这一风险，公司将完善信用制度，规范信用期限，继续加强应收账款的管理，加大应收账款的催收力度，努力改善公司的现金流状况。

### 3、公司规模扩大带来的管理风险

公司自上市以来，持续快速发展，借助资本市场带来的良好效应，公司资产、业务、机构和人员都得到进一步扩张，随着公司内生式成长和外延式发展战略的推进，公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。

针对公司整体规模不断扩大带来的管理风险，公司将严格按照上市公司规范运作指引要求，结合公司实际经营情况不断提升管理理念，不断完善现有的管理方法，进一步梳理和完善管理架构，完善内部控制流程等，以进一步充分发挥协同效应，加强资源整合，实现公司利益最大化。

### 4、商誉减值风险

2016年度公司完成了对华日升的股权收购，形成金额较大的商誉，如果华日升未来经营状况恶化，则存在商誉减值的风险，从而对公司的当期损益造成不利影响。

### 5、研发风险

自公司成立以来，一直保持着新技术、新产品的持续投入，积累了丰富的项目储备，拥有代表国际先进水平的专有技术，但同时研发投入的增加也导致相关费用的产生，增加公司的生产运营成本，如果公司不能将这些研发成果有效转化，进行产业化生产，将直接影响公司的经营业绩与竞争力。

公司将优化研发格局，审慎选择研发项目，拓展研发深度与广度，以市场需求为导向，做好研发立项和实施工作，从而提高效率和质量、降低成本，将研发成果快速有效转化为生产力，实现公司竞争力的大力提升。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	47.38%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 06 日	巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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						
股权激励承诺	苏州苏大维格光电科技股份有限公司	其他承诺	2013 年 9 月，公司因实施股票期权激励计划作出不向激励对象提供财务资助的承诺：本公司不为激励对象通过本计划行权购买标的股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013 年 09 月 05 日	2017-04-15	相关承诺已履行完毕。



其他对公司中小股东所作承诺	苏州苏大维格光电科技股份有限公司	募集资金使用承诺	承诺在本次使用超募资金投资项目节余资金永久补充流动资金后 12 个月内不从事上述高风险投资以及为他人提供财务资助。	2016 年 02 月 26 日	2017-02-25	相关承诺已履行完毕。
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

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
维旺与胜华科技股份有限公司货款债权	1,291.2	否	尚未判决	子公司维旺科技客户胜华科技股份有限公司(以下简称“胜华科技”)于2014年10月向法院申请破产重整;2015年4月27日,台湾台中地方法院作出《103年度整字第2号民事裁定书》准予胜华科技重整;2015年6月12日,台湾台中地方法院作出《104年度整抗字第1号民事裁定书》裁定原《103年度整字第2号民事裁定书》废弃;2015年12月4日,台湾高等法院台中分院作出《104年度非抗字第399号民事裁定书》裁定废弃原裁定(即104年度整抗字第1号抗告裁定),应由台湾台中地方法院更为裁定(即更审程序);2016年6月30日,台湾台中地方法院作出《105年度整抗更(一)字第1号民事裁定书》裁定驳回抗告,准予胜华科技重整。-截止目前,胜华科技公司仍处于重整程序。	尚未判决	2015年04月29日	巨潮资讯网
江苏维格新材料科技有限公司起诉北京迦南印刷有限公司货款纠纷	1,671.11	否	二审尚未判决	2016年9月20日,江苏泗阳县人民法院判决江苏维格胜诉;北京迦南印刷有限公司向宿迁市中级人民法院提出上诉;宿迁市中级人民法院发回泗阳县人民法院重审,2017年7月13日开庭审理,目前等待第二次开庭。	尚未判决		
苏大维格与上海宝绿包装材料有限公司货款纠纷	1,533.42	否	已申请强制执行	2016年9月23日,上海市青浦区人民法院作出调解法律文书,被告上海宝绿包装材料有限公司于2017年4月底前支付所涉货款1500余万元。2017年5月,苏大维格至上海市青浦区人民法院申请强制执行。	公司已申请强制执行,目前货款尚未到位		

其余合计有 6 起金额较小诉讼事项, 涉及经济纠纷、专利侵权纠纷等事项	350	预计负债 100 万	其中 1 起破产债权案件正在审理; 1 起二审终审判决胜诉; 2 起案件一审已判决二审尚未开庭; 1 起正在申请强制执行; 1 起驳回原告诉讼请求	2 起已判决案件中, 1 起胜诉, 1 起申请强制执行	2 起已判决案件中, 1 起胜诉, 1 起申请强制执行		
-------------------------------------	-----	---------------	---	-----------------------------	-----------------------------	--	--

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、公司股权激励计划实施情况

2014年1月13日, 公司召开了2014年第一次临时股东大会, 会议审议通过了《公司股票期权激励计划(草案修订稿)》等相关议案。

公司2017年4月14日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于股票期权激励计划注销部分股票期权的议案》, 因公司2016年度业绩未达到股票期权激励计划首次授予期权第三个行权期、预留期权第二个行权期考核目标, 而注销相应的股票期权份额, 本次合计注销首次授予期权318.72万份、预留期权38.595万份。注销后, 公司股票期权激励计划涉及股票期权数量为0份。公司本次股票期权激励计划自行结束。

### 2、2017年公司股票期权激励计划临时报告披露网站查询:

临时公告名称	临时公告日期	临时公告编号	临时公告披露索引
关于股票期权激励计划注销部分股票期权的公告	2017-04-15	2017-020	巨潮资讯网

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江美浓世纪集团有限公司	受股东、董事虞樟星家族成员控制	销售商品	微纳光学产品	市场公允价	0.027 元/枚	206.48	0.87%	3,500	否	银行承兑汇票、汇款	与关联交易价格差异较小	2017 年 04 月 15 日	巨潮资讯网
浙江亚欣包装材料有限公司	受股东、董事虞樟星家族成员控制	销售商品	微纳光学产品	市场公允价	0.87 元/平方米	2,021.1	8.52%		否	银行承兑汇票	与关联交易价格差异较小	2017 年 04 月 15 日	巨潮资讯网
江苏金之彩集团有限公司及其下属子公司	子公司江苏维格新材料少数股东	销售商品	微纳光学产品	市场公允价	4.06 元/平方米	2,420.24	10.21%		7,000	否	银行承兑汇票、汇款	与关联交易价格差异较小	2017 年 04 月 15 日
合计				--	--	4,647.82	--	10,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司预计 2017 年全年与关联方日常性关联交易金额不超过 10,500 万元，2017 年半年度公司实际与关联方发生日常关联交易金额合计 4,647.82 万元，在预计范围之内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	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
苏州维业达触控科 技有限公司	2016年08 月05日	1,000	2016年12月 26日	1,000	连带责任保 证	一年	否	否
苏州维旺科技有限 公司	2017年01 月17日	2,000	2017年01月 23日	300	连带责任保 证	一年	否	否
苏州维旺科技有限 公司	2017年01 月17日		2017年02月 28日	200	连带责任保 证	一年	否	否
苏州维旺科技有限 公司	2017年01 月17日		2017年05月 23日	200	连带责任保 证	一年	否	否
苏州维旺科技有限 公司	2017年01 月17日		2017年06月 26日	200	连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			2,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				900
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			3,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				1,900
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)			2,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				900
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			3,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				1,900
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.41%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				1,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				1,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2017年4月14日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。根据财政部于2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），公司于以上文件规定的起始日开始执行相关的企业会计准则。

具体内容详见公司在中国证监会指定的信息披露媒体刊登的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	56,407,779	30.33%	40,048,841			-154,162	39,894,679	96,302,458	42.60%
3、其他内资持股	56,407,779	30.33%	40,048,841			-154,162	39,894,679	96,302,458	42.60%
其中：境内法人持股			40,048,841				40,048,841	40,048,841	17.72%
境内自然人持股	56,407,779	30.33%				-154,162	-154,162	56,253,617	24.88%
二、无限售条件股份	129,592,221	69.67%				154,162	154,162	129,746,383	57.40%
1、人民币普通股	129,592,221	69.67%				154,162	154,162	129,746,383	57.40%
三、股份总数	186,000,000	100.00%	40,048,841			0	40,048,841	226,048,841	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1、根据公司2016年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项，本次向交易对方建金投资、华日升投资、沿海基金和万载率然发行新增20,024,421股股份，向中邮基金、江西和君、东吴证券、深圳快付和太和东方发行股票共20,024,420股股份，本次新增股份合计40,048,841股均已于2016年12月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续。本次定向发行新增股份的性质为限售股，上市日为2017年1月5日。

2、公司董事虞樟星先生本期解除高管锁定股154,162股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司2016年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项已经中国证监会证监许可[2016]2597号核准，新增股份的发行登记手续已于2016年12月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

股份变动的过户情况

适用  不适用

新增股份的发行登记手续已于2016年12月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

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



项目	2016年			2017年1-6月		
	每股收益		归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	每股收益		归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）
	基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）	
股份变动前	0.17	0.17	7.13	0.19	0.19	7.26
股份变动后	0.14	0.14	5.86	0.16	0.16	5.97

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈林森	37,678,492			37,678,492	高管锁定股	任期内每年解锁25%
虞樟星	16,108,165	154,162		15,954,003	高管锁定股	任期内每年解锁25%
朱志坚	1,786,926			1,786,926	高管锁定股	任期内每年解锁25%
郭锡平	834,196			834,196	高管锁定股	任期内每年解锁25%
东吴证券—招商银行—东吴苏大维格1号集合资产管理计划	0		9,982,211	9,982,211	首发后机构类限售股	2020年1月5日
常州市建金投资有限公司	0		7,619,292	7,619,292	首发后机构类限售股	自股份上市之日起2017年1月5日起12个月内不上市交易或转让。12个月锁定期满后自股份上市之日起36个月内，每年转让的比例不超过其所持有的苏大维格股份总数的12%；剩余股份自其股份上市之日起36个月后解

						锁。
江苏沿海产业投资基金（有限合伙）	0		7,108,670	7,108,670	首发后机构类限售股	2020年1月5日
深圳市太和东方华胜投资中心（有限合伙）	0		3,792,211	3,792,211	首发后机构类限售股	2020年1月5日
常州华日升投资有限公司	0		2,793,407	2,793,407	首发后机构类限售股	自股份上市之日起2017年1月5日起12个月内不上市交易或转让。12个月锁定期满后自股份上市之日起36个月内，每年转让的比例不超过其所持有的苏大维格股份总数的12%；剩余股份自其股份上市之日起36个月后解锁。
万载率然基石投资中心（有限合伙）	0		2,503,052	2,503,052	首发后机构类限售股	2020年1月5日
江西和君投资管理有限公司一和商成长一号投资基金	0		1,923,076	1,923,076	首发后个人类限售股	2020年1月5日
深圳市快付网络技术有限公司	0		1,923,076	1,923,076	首发后机构类限售股	2020年1月5日
中国农业银行股份有限公司—中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金	0		1,201,923	1,201,923	首发后个人类限售股	2020年1月5日
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	0		1,201,923	1,201,923	首发后个人类限售股	2020年1月5日
合计	56,407,779	154,162	40,048,841	96,302,458	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行股票	2016年12月23日	20.80元/股	40,048,841	2017年01月05日	40,048,841		巨潮资讯网	2016年12月31日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

#### 报告期内证券发行情况的说明

根据公司2016年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项，本次向交易对方建金投资、华日升投资、沿海基金和万载率然发行新增20,024,421股股份，向中邮基金、江西和君、东吴证券、深圳快付和太和东方发行股票共20,024,420股股份，本次新增股份合计40,048,841股均已于2016年12月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续。

本次定向发行新增股份的性质为限售股，上市日为2017年1月5日。

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		23,795户	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%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈林森	境内自然人	22.22%	50,237,990	0	37,678,492	12,559,498	质押	10,260,000
虞樟星	境内自然人	9.41%	21,272,004	0	15,954,003	5,318,001		
江苏苏大投资有限公司	国有法人	4.69%	10,605,910	0	0	10,605,910		
东吴证券-招商银行-东吴苏大维格1号集合资产管理计划	其他	4.42%	9,982,211	9,982,211	9,982,211	0		
常州市建金投资有限公司	境内非国有法人	3.37%	7,619,292	7,619,292	7,619,292	0	质押	7,619,292
江苏沿海产业投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	3.14%	7,108,670	7,108,670	7,108,670	0		
深圳市太和东方华胜投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.68%	3,792,211	3,792,211	3,792,211	0		

莫凯文	境内自然人	1.63%	3,677,502	1,316,202	0	3,677,502		
俞慧芳	境内自然人	1.27%	2,878,800	1,240,719	0	2,878,800		
常州华日升投资有限公司	境内非国有法人	1.24%	2,793,407	2,793,407	2,793,407	0	质押	2,793,407
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		股东陈林森持有东吴证券—招商银行—东吴苏大维格 1 号集合资产管理计划 5000 万元份额；自然人金伟、陆丽华等华日升管理人员持有东吴证券—招商银行—东吴苏大维格 1 号集合资产管理计划份额，且分别持有股东常州市建金投资有限公司、常州华日升投资有限公司股权，他们之间存在关联关系；除此之外，上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈林森	12,559,498	人民币普通股	12,559,498					
江苏苏大投资有限公司	10,605,910	人民币普通股	10,605,910					
虞樟星	5,318,001	人民币普通股	5,318,001					
莫凯文	3,677,502	人民币普通股	3,677,502					
俞慧芳	2,878,800	人民币普通股	2,878,800					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,745,400	人民币普通股	1,745,400					
冯骏驹	1,622,600	人民币普通股	1,622,600					
中国国际金融股份有限公司	1,212,470	人民币普通股	1,212,470					
中国建设银行股份有限公司—华夏医疗健康混合型发起式证券投资基金	856,069	人民币普通股	856,069					
许卫庆	618,000	人民币普通股	618,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东陈林森持有东吴证券—招商银行—东吴苏大维格 1 号集合资产管理计划 5000 万元份额；自然人金伟、陆丽华等华日升管理人员持有东吴证券—招商银行—东吴苏大维格 1 号集合资产管理计划份额，且分别持有股东常州市建金投资有限公司、常州华日升投资有限公司股权，他们之间存在关联关系；除此之外，前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东莫凯文除通过普通证券账户持有 36,000 股外，通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,641,502 股，合计持有 3,677,502 股；公司股东俞慧芳通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,878,800 股，合计持有 2,878,800 股。							

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：苏州苏大维格光电科技股份有限公司

2017 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	227,577,477.97	357,028,002.64
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	36,913,506.42	50,471,050.79
应收账款	366,046,743.50	307,626,972.63
预付款项	24,465,400.57	9,937,469.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,947,258.64	5,249,760.95
买入返售金融资产		
存货	204,651,150.23	201,480,416.93

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	84,677,213.07	16,045,448.49
流动资产合计	948,278,750.40	947,839,122.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	300,481,535.11	316,015,475.03
在建工程	18,836,016.85	3,394,598.29
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	65,106,205.83	65,874,044.62
开发支出		
商誉	465,055,146.48	465,055,146.48
长期待摊费用	6,181,515.12	3,348,046.43
递延所得税资产	17,448,857.23	16,318,991.82
其他非流动资产	2,166,425.00	5,336,290.50
非流动资产合计	875,275,701.62	875,342,593.17
资产总计	1,823,554,452.02	1,823,181,715.35
流动负债：		
短期借款	225,800,000.00	225,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,500,000.00	12,400,000.00

应付账款	147,125,938.15	151,228,515.92
预收款项	22,520,727.47	20,806,708.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,612,209.03	13,847,184.61
应交税费	11,122,944.24	11,627,346.90
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,268,619.29	4,816,904.90
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	3,277,947.37	3,235,254.98
其他流动负债		
流动负债合计	426,228,385.55	443,761,915.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,000,000.00	1,000,000.00
递延收益	31,235,214.34	35,642,229.74
递延所得税负债	6,203,242.12	6,350,698.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,438,456.46	42,992,928.53
负债合计	464,666,842.01	486,754,844.35
所有者权益：		
股本	226,048,841.00	226,048,841.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	939,044,625.80	939,044,625.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,323,946.82	28,323,946.82
一般风险准备		
未分配利润	156,324,237.53	131,931,369.12
归属于母公司所有者权益合计	1,349,741,651.15	1,325,348,782.74
少数股东权益	9,145,958.86	11,078,088.26
所有者权益合计	1,358,887,610.01	1,336,426,871.00
负债和所有者权益总计	1,823,554,452.02	1,823,181,715.35

法定代表人：陈林森

主管会计工作负责人：朱志坚

会计机构负责人：李玲玲

## 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	31,641,708.85	214,561,712.43
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	34,710,000.00	43,355,531.60
应收账款	183,205,000.47	144,938,101.30
预付款项	3,674,104.35	1,469,270.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	85,644,344.82	54,110,345.91
存货	60,414,148.15	75,743,537.64
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	50,000,000.00	
流动资产合计	449,289,306.64	534,178,498.88

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	952,318,857.22	825,544,956.80
投资性房地产		
固定资产	119,607,895.54	127,202,639.35
在建工程	1,657,869.71	
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	15,619,432.91	15,823,480.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,436,004.24	1,375,962.27
递延所得税资产	6,721,121.09	5,857,402.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,097,361,180.71	975,804,441.74
资产总计	1,546,650,487.35	1,509,982,940.62
流动负债：		
短期借款	36,000,000.00	
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		
应付账款	64,905,698.57	66,371,541.97
预收款项	2,761,694.37	2,911,751.96
应付职工薪酬	3,440,287.82	3,942,250.10
应交税费	7,901,544.09	7,195,865.91
应付利息		
应付股利		
其他应付款	208,162.54	1,286,430.29
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	1,827,947.37	1,710,512.18
其他流动负债		
流动负债合计	117,045,334.76	83,418,352.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	27,635,371.63	31,450,006.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,635,371.63	31,450,006.89
负债合计	144,680,706.39	114,868,359.30
所有者权益：		
股本	226,048,841.00	226,048,841.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	942,631,497.36	942,631,497.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,323,946.82	28,323,946.82
未分配利润	204,965,495.78	198,110,296.14
所有者权益合计	1,401,969,780.96	1,395,114,581.32
负债和所有者权益总计	1,546,650,487.35	1,509,982,940.62

### 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	417,549,294.78	181,279,367.89
其中：营业收入	417,549,294.78	181,279,367.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	385,194,018.41	185,982,079.83
其中：营业成本	291,639,897.84	126,443,730.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,013,175.18	861,881.44
销售费用	20,120,684.43	11,014,805.33
管理费用	52,702,601.48	43,237,956.40
财务费用	5,435,455.58	200,055.87
资产减值损失	11,282,203.90	4,223,650.09
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）	838,093.92	924,384.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	5,344,323.01	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	38,537,693.30	-3,778,327.25
加：营业外收入	3,191,290.00	11,035,477.26
其中：非流动资产处置利得		43,992.98
减：营业外支出	254,228.20	21,137.91
其中：非流动资产处置损失	3,917.45	21,137.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,474,755.10	7,236,012.10
减：所得税费用	7,711,574.04	3,675,276.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,763,181.06	3,560,735.16

归属于母公司所有者的净利润	35,695,310.46	5,311,503.80
少数股东损益	-1,932,129.40	-1,750,768.64
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	33,763,181.06	3,560,735.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,695,310.46	5,311,503.80
归属于少数股东的综合收益总额	-1,932,129.40	-1,750,768.64
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.03
（二）稀释每股收益	0.16	0.03

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

法定代表人：陈林森

主管会计工作负责人：朱志坚

会计机构负责人：李玲玲



## 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	197,980,032.41	146,825,722.38
减：营业成本	136,978,956.24	96,564,718.52
税金及附加	2,139,540.48	861,879.45
销售费用	9,337,376.93	8,756,903.52
管理费用	25,546,591.91	30,100,626.94
财务费用	-190,855.95	-448,443.55
资产减值损失	7,916,592.00	3,482,479.87
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）	390,921.92	635,273.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	4,377,200.07	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,019,952.79	8,142,831.61
加：营业外收入	1,090,791.83	10,209,397.98
其中：非流动资产处置利得	10,491.83	43,992.98
减：营业外支出	215,524.60	21,137.91
其中：非流动资产处置损失		21,137.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,895,220.02	18,331,091.68
减：所得税费用	3,737,578.33	3,546,622.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,157,641.69	14,784,468.95
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	18,157,641.69	14,784,468.95
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	332,645,442.52	200,946,682.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,613,608.15	289,201.42
收到其他与经营活动有关的现金	10,852,063.70	10,283,646.03

经营活动现金流入小计	347,111,114.37	211,519,529.74
购买商品、接受劳务支付的现金	218,870,606.35	158,724,427.91
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	69,359,963.07	36,445,493.60
支付的各项税费	29,060,045.20	13,433,721.99
支付其他与经营活动有关的现金	44,348,193.85	27,218,048.85
经营活动现金流出小计	361,638,808.47	235,821,692.35
经营活动产生的现金流量净额	-14,527,694.10	-24,302,162.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	838,093.92	924,384.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,500.00	678,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	85,500,000.00	129,000,000.00
投资活动现金流入小计	86,349,593.92	130,602,884.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,571,400.98	6,505,603.17
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	155,000,000.00	166,000,000.00
投资活动现金流出小计	184,571,400.98	172,505,603.17
投资活动产生的现金流量净额	-98,221,807.06	-41,902,718.48
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	109,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,400,000.00	4,700,000.00
筹资活动现金流入小计	121,400,000.00	44,700,000.00
偿还债务支付的现金	109,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,434,990.20	4,736,666.67
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	2,500,000.00	350,000.00
筹资活动现金流出小计	127,934,990.20	5,086,666.67
筹资活动产生的现金流量净额	-6,534,990.20	39,613,333.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-266,033.31	-42,044.65
五、现金及现金等价物净增加额	-119,550,524.67	-26,633,592.41
加：期初现金及现金等价物余额	343,828,002.64	138,269,507.74
六、期末现金及现金等价物余额	224,277,477.97	111,635,915.33

## 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	199,171,260.66	159,291,301.66
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	35,358,145.86	9,784,999.47
经营活动现金流入小计	234,529,406.52	169,076,301.13
购买商品、接受劳务支付的现金	131,479,053.82	122,686,133.33
支付给职工以及为职工支付的现金	27,837,831.44	23,733,907.51
支付的各项税费	19,240,248.64	13,224,155.91
支付其他与经营活动有关的现金	84,795,368.13	34,038,941.76
经营活动现金流出小计	263,352,502.03	193,683,138.51
经营活动产生的现金流量净额	-28,823,095.51	-24,606,837.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	390,921.92	635,273.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,427,182.39	678,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	58,482,123.00	95,000,000.00
投资活动现金流入小计	60,300,227.31	96,313,773.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,787,026.74	823,155.56
投资支付的现金	126,773,900.42	
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	108,000,000.00	136,000,000.00
投资活动现金流出小计	238,560,927.16	136,823,155.56
投资活动产生的现金流量净额	-178,260,699.85	-40,509,381.58
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	50,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	14,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,804,867.05	3,720,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	25,804,867.05	3,720,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	24,195,132.95	36,280,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-31,341.17	-58,934.35
五、现金及现金等价物净增加额	-182,920,003.58	-28,895,153.31
加：期初现金及现金等价物余额	214,561,712.43	130,346,083.89
六、期末现金及现金等价物余额	31,641,708.85	101,450,930.58

## 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	226,048,841.00				939,044,625.80				28,323,946.82		131,931,369.12	11,078,088.26	1,336,426,871.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	226,048,841.00				939,044,625.80				28,323,946.82		131,931,369.12	11,078,088.26	1,336,426,871.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											24,392,868.41	-1,932,129.40	22,460,739.01
（一）综合收益总额											35,695,310.46	-1,932,129.40	33,763,181.06
（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											-11,302,442.05		-11,302,442.05
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												-11,302,442.05		-11,302,442.05
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	226,048,841.00				939,044,625.80				28,323,946.82			156,324,237.53	9,145,958.86	1,358,887,610.01

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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	186,000,000.00				168,255,765.97				23,767,687.61		108,568,387.93	14,778,067.99	501,369,909.50
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	186,000,000.00				168,255,765.97				23,767,687.61		108,568,387.93	14,778,067.99	501,369,909.50

	00				,765.97				687.61		,387.93	067.99	,909.50
三、本期增减变动 金额(减少以“一” 号填列)	40,048 ,841.0 0				770,788 ,859.83				4,556,2 59.21		23,362, 981.19	-3,699, 979.73	835,056 ,961.50
(一)综合收益总 额											31,639, 240.40	-3,699, 979.73	27,939, 260.67
(二)所有者投入 和减少资本	40,048 ,841.0 0				770,788 ,859.83								810,837 ,700.83
1. 股东投入的普 通股	40,048 ,841.0 0				781,270 ,854.66								821,319 ,695.66
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					-10,481, 994.83								-10,481, 994.83
4. 其他													
(三)利润分配									4,556,2 59.21		-8,276,2 59.21		-3,720,0 00.00
1. 提取盈余公积									4,556,2 59.21		-4,556,2 59.21		
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者(或 股东)的分配											-3,720,0 00.00		-3,720,0 00.00
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	226,048,841.00				939,044,625.80				28,323,946.82		131,931,369.12	11,078,088.26	1,336,426,871.00

## 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	226,048,841.00				942,631,497.36				28,323,946.82	198,110,296.14	1,395,114,581.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	226,048,841.00				942,631,497.36				28,323,946.82	198,110,296.14	1,395,114,581.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										6,855,199.64	6,855,199.64
（一）综合收益总额										18,157,641.69	18,157,641.69
（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										-11,302,442.05	-11,302,442.05

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,302,442.05	-11,302,442.05
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	226,048,841.00				942,631,497.36				28,323,946.82	204,965,495.78	1,401,969,780.96

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	186,000,000.00				171,842,637.53				23,767,687.61	160,823,963.22	542,434,288.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	186,000,000.00				171,842,637.53				23,767,687.61	160,823,963.22	542,434,288.36
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	40,048,841.00				770,788,859.83				4,556,259.21	37,286,332.92	852,680,292.96
（一）综合收益总										45,562,	45,562,59

额										592.13	2.13
(二)所有者投入和减少资本	40,048,841.00				770,788,859.83						810,837,700.83
1. 股东投入的普通股	40,048,841.00				781,270,854.66						821,319,695.66
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					-10,481,994.83						-10,481,994.83
4. 其他											
(三)利润分配									4,556,259.21	-8,276,259.21	-3,720,000.00
1. 提取盈余公积									4,556,259.21	-4,556,259.21	
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,720,000.00	-3,720,000.00
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	226,048,841.00				942,631,497.36				28,323,946.82	198,110,296.14	1,395,114,581.32

### 三、公司基本情况

苏州苏大维格光电科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由苏州苏大维格数码光学有限公司整体变更设立。2012年6月,公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]576号文《关于核准苏州苏大维格光电科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》批准,向社会公开发行人民币普通股1,550万股,发行后公司股本总额为人民币6,200万元。2012年6月28

日公司在深圳证券交易所挂牌上市，证券简称为“苏大维格”，证券代码为“300331”，所属行业为微纳光学制造行业。

截至2017年6月30日，公司注册资本为人民币22,604.8841万元，统一社会信用代码为913200007325123786，公司注册地：苏州工业园区苏虹东路北钟南街478号，办公地址：苏州工业园区新昌路68号，公司实际控制人：陈林森。

公司经营范围为：数码光学技术产品的研发、制造、生产激光全息制品、激光立体照排系统、激光包装材料生产线、包装材料、防伪技术产品、自动化控制、光学元器件、光学仪器、提供相关技术、软件的咨询服务。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。包装印刷制品，商标印刷。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截止2017年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
苏州维旺科技有限公司
苏州维业达触控科技有限公司
江苏维格新材料科技有限公司
常州华日升反光材料有限公司
常州市联明反光材料有限公司
常州华路明标牌有限公司
常州通明安全防护用品有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

自2017年6月30日起12个月内，公司可持续经营。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：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。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 合并范围

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

#### 合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

期损益。

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

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见“五、14、长期股权投资”。

## 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 金融工具的分类

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

### 金融工具的确认依据和计量方法

- （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

- （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

- （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

- （4）可供出售金融资产

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

初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### 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。

#### 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。

#### 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

#### （1）可供出售金融资产的减值准备

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



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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 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	应收款项余额前五名。
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,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的应收款项,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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年以内(含1年)	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	20.00%	20.00%
3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	对于期末单项金额非重大的应收款项(包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等)单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现

	值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
--	----------------------------

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品（包括库存的外购商品、自制产成品、自制半成品等）、在产品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

### 发出存货的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

### 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年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。

年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。

### 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

## 13、划分为持有待售资产

不适用。

## 14、长期股权投资

### 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因

追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资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。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、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) 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	5.00%-10%	4.50%-4.75%
办公设备	年限平均法	5	5.00%-10%	18.00%-19.00%
电子设备	年限平均法	5	5.00%-10%	18.00%-19.00%
机器设备	年限平均法	10	5.00%-10%	9.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	6-10	5.00%-10%	15.00%-15.83%
其他设备	年限平均法	5	5.00%-10%	18.00%-19.00%
固定资产装修	年限平均法	5	0.00%	20.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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

### 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 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。

### 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	权利证书证载年限	土地使用权证期限
软件	5年	按合同期限或受益期限
非专利技术	5年	按预计为企业带来经济利益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

#### 开发阶段支出资本化的具体标准

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，本公司长期待摊费用主要为厂房装修改造工程。

### 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 摊销年限

在受益期内平均摊销，其中：开办费用于公司生产经营日一次摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

## 25、预计负债

### 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 各类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

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes模型确定。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。



对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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。

#### (2) 本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准

公司在同时具备下列条件后确认收入：

- ①根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，并获取客户的签收回单或客户每月的对账确认信息；
- ②产品销售收入货款金额已确定，销售发票已开具，款项已收讫或预计可以收回；
- ③销售产品的单位成本能够合理计算。

### 技术服务收入确认时间的具体判断标准

公司已提供相应的服务，收入已经取得或能够可靠计量，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。

## 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

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

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

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

#### 确认时点

本公司以实际收到政府补助或取得可以收到政府补助的凭据为确认时点。

### 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，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

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

与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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### 确认时点

本公司以实际收到政府补助或取得可以收到政府补助的凭据为确认时点。

### 会计处理

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 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

不适用。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 16 号——政府补助>的通知》（财会[2017]15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行。	第三届董事会第十八次会议	根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。根据前述规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。本次变更对公司的财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，也无需进行追溯调整。

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

不适用。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
企业所得税	按应纳税所得额计征	详见"2、税收优惠"
营业税	按应税营业收入计征	5%

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
苏州维旺科技有限公司	15%
苏州维业达触控科技有限公司	25%
江苏维格新材料科技有限公司	15%
常州华日升反光材料有限公司	15%
常州市联明反光材料有限公司	25%
常州华路明标牌有限公司	25%
常州通明安全防护用品有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### (1)苏州苏大维格光电科技股份有限公司

2014年9月2日，公司通过高新技术企业重新认定，并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的证书编号为GR201432000946《高新技术企业》证书，有效期为三年。2017年度的高新技术企业证书正在审批中，公司目前按15%的企业所得税税率预缴。

#### (2)子公司苏州维旺科技有限公司

2015年10月10日，子公司苏州维旺科技有限公司通过高新技术企业重新认定，并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的证书编号为GR201532001498《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，苏州维旺科技有限公司自2015年至2017年享受高新技术企业优惠税率，2017年半年度苏州维旺科技有限公司企业所得税实际征收率为15%。

#### (3)子公司江苏维格新材料科技有限公司

2015年10月10日，子公司江苏维格新材料科技有限公司取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的证书编号为GR201532002192《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，江苏维格新材料科技有限公司自2015年至2017年享受高新技术企业优惠税率，2017年半年度江苏维格新材料科技有限公司企业所得税实际征收率为15%。

#### (4)子公司常州华日升反光材料有限公司

2014年9月2日，子公司常州华日升反光材料有限公司通过高新技术企业重新认定，并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的证书编号为GR201432001241《高新技术企业》证书，有效期为三年。2017年度的高新技术企业证书正在审批中，华日升目前按15%的企业所得税税率预缴。

### 3、其他

不适用。

## 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	65,029.57	94,529.71
银行存款	224,212,448.40	343,733,472.93
其他货币资金	3,300,000.00	13,200,000.00
合计	227,577,477.97	357,028,002.64

其他说明

#### 受限制的货币资金情况

单位：元

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,500,000.00	12,400,000.00
保函保证金	800,000.00	800,000.00
合计	3,300,000.00	13,200,000.00

期末,货币资金不存在抵押、冻结或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

### 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	36,913,506.42	50,471,050.79
合计	36,913,506.42	50,471,050.79

##### (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	71,194,118.25	
合计	71,194,118.25	

##### (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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	29,623,091.79	6.53%	16,634,140.19	56.15%	12,988,951.60	29,933,007.74	7.67%	16,913,064.56	56.50%	13,019,943.18
按信用风险特征组	423,650,	93.39%	70,593,1	16.66%	353,057,7	359,878	92.22%	65,271,49	18.14%	294,607,02

合计计提坏账准备的应收账款	902.47		10.57		91.90	,519.87		0.42		9.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	370,583.68	0.08%	370,583.68	100.00%	0.00	445,079.17	0.11%	445,079.17	100.00%	
合计	453,644,577.94	100.00%	87,597,834.44		366,046,743.50	390,256,606.78	100.00%	82,629,634.15		307,626,972.63

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
胜华科技股份有限公司	12,912,021.10	11,620,818.99	90.00%	子公司苏州维旺科技有限公司客户胜华科技股份有限公司（以下简称“胜华科技”）于 2014 年 10 月向法院申请破产重整；2015 年 4 月 27 日，台湾台中地方法院作出《103 年度整字第 2 号民事裁定书》准予胜华科技重整；2015 年 6 月 12 日，台湾台中地方法院作出《104 年度整抗字第 1 号民事裁定书》裁定原《103 年度整字第 2 号民事裁定书》废弃；2015 年 12 月 4 日，台湾高等法院台中分院作出《104 年度非抗字第 399 号民事裁定书》裁定废弃原裁定（即 104 年度整抗字第 1 号抗告裁定），应由台湾台中地方法院更为裁定（即更审程序）；2016 年 6 月 30 日，台湾台中地方法院作出《105 年度整抗更（一）字第 1 号民事裁定书》裁定驳回抗告，准予胜华科技重整。故截止报告日，胜华科技公司仍处于重

				整程序，债务偿还方案不明确，公司基于谨慎性原则，按 90% 单项计提应收账款坏账准备。
北京迦南印刷有限公司	16,711,070.69	5,013,321.20	30.00%	2015 年 9 月，子公司江苏维格新材料有限公司（以下简称“江苏维格”）与客户北京迦南印刷有限公司（以下简称“北京迦南”）终止业务往来，经多次催收均未回款。2016 年 1 月 27 日，江苏省泗阳县人民法院受理本公司诉北京迦南买卖合同纠纷案。2016 年 9 月 20 日，江苏省泗阳县人民法院下达（2016）苏 1323 民初 451 号民事判决书，判决北京迦南于本判决发生法律效力之日起 10 日内支付本公司货款 16,711,070.69 元及逾期付款违约金。目前，北京迦南不服上述判决，已向江苏省宿迁市中级人民法院提起上诉，案件尚在审理中。经对该客户经营状况评估，预计可收回 70% 货款，故公司从谨慎性原则出发，按 30% 计提应收账款坏账准备。
合计	29,623,091.79	16,634,140.19	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	327,635,332.06	16,379,952.71	5.00%
1 至 2 年	37,575,198.93	3,757,519.89	10.00%



2至3年	9,980,916.89	1,996,183.38	20.00%
3年以上	48,459,454.59	48,459,454.59	100.00%
合计	423,650,902.47	70,593,110.57	

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	19,547,807.61	4.31	977,390.38
第二名	17,734,921.27	3.91	922,847.35
第三名	16,711,070.69	3.68	5,013,321.21
第四名	19,201,850.00	4.23	960,092.50
第五名	15,334,248.56	3.38	13,349,068.90
合计	88,529,898.13	19.52	21,222,720.34

## (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	24,002,888.42	98.11%	9,681,525.64	97.42%
1 至 2 年	352,298.05	1.44%	105,920.99	1.07%
2 至 3 年	27,800.00	0.11%	67,509.83	0.68%
3 年以上	82,414.10	0.34%	82,513.29	0.83%
合计	24,465,400.57	--	9,937,469.75	--

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：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例（%）
Josung Co., ltd	4,956,264.09	20.26
常州市伟邦光电科技有限公司	2,560,000.00	10.46
常州通明液压设备有限公司	1,980,600.00	8.10
杭州南方环保涂装设备有限公司	1,480,000.00	6.05
武进供电公司	1,084,385.54	4.43
合计	12,061,249.63	49.30

其他说明：

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

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

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 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	5,190,685.45	100.00%	1,243,426.81	23.95%	3,947,258.64	6,514,430.00	100.00%	1,264,669.05	19.41%	5,249,760.95
合计	5,190,685.45	100.00%	1,243,426.81		3,947,258.64	6,514,430.00	100.00%	1,264,669.05		5,249,760.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,736,356.45	121,817.81	5.00%
1 至 2 年	1,255,200.00	125,520.00	10.00%
2 至 3 年	253,800.00	50,760.00	20.00%
3 年以上	945,329.00	945,329.00	100.00%
合计	5,190,685.45	1,243,426.81	

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元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,762,648.24	5,187,629.00
员工备用金	1,412,820.26	624,925.22
其他单位往来	300,000.00	300,000.00
其他	530,280.00	252,906.95

应收代垫款	184,936.95	148,968.83
合计	5,190,685.45	6,514,430.00

## (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
泗阳县人民法院	案件兑现保证金	1,000,000.00	1 年以内		
苏州工业园区海关	保证金	383,000.00	1 年以内		
西北(陕西)国际招标有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内		
常州市昌吉冶金轧辊有限公司	其他单位往来	300,000.00	3 年以上		
邵建国	往来	242,000.00	3 年以上		
合计	--	2,225,000.00	--		

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	57,836,292.64	1,564,718.59	56,271,574.05	55,568,998.06	1,486,189.14	54,082,808.92

在产品	37,528,613.28		37,528,613.28	26,225,200.65		26,225,200.65
库存商品	106,093,455.76	20,358,803.35	85,734,652.41	99,159,704.40	19,135,909.13	80,023,795.27
发出商品	27,104,179.08	3,638,054.25	23,466,124.83	41,043,154.20	1,612,704.76	39,430,449.44
低值易耗品	1,649,033.37		1,649,033.37	1,675,082.42		1,675,082.42
委托加工物资	1,152.29		1,152.29	43,080.23		43,080.23
合计	230,212,726.42	25,561,576.19	204,651,150.23	223,715,219.96	22,234,803.03	201,480,416.93

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

否

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

否

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,486,189.14	162,220.59		83,691.14		1,564,718.59
库存商品	19,135,909.13	3,564,804.26		2,341,910.04		20,358,803.35
发出商品	1,612,704.76	2,608,221.00		582,871.51		3,638,054.25
合计	22,234,803.03	6,335,245.85		3,008,472.69		25,561,576.19

## (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

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	7,677,213.07	8,545,448.49
理财产品	77,000,000.00	7,500,000.00
合计	84,677,213.07	16,045,448.49

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

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------



位		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

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	办公设备	电子设备	运输设备	其他设备	固定资产装 修	合计
一、账面原 值：								
1.期初余 额	193,373,185. 17	285,975,817. 46	14,104,439.8 3	6,057,260.11	7,058,175.89	4,412,877.27	9,700,285.17	520,682,040. 90
2.本期增 加金额		1,506,954.07	276,489.75	688,953.86	78,950.21	393,513.56		2,944,861.45
(1) 购 置		1,506,954.07	276,489.75	688,953.86	78,950.21	393,513.56		2,944,861.45
(2) 在 建工程转入								
(3) 企								

业合并增加									
3.本期减少金额					150,825.00	32,478.64			183,303.64
（1）处置或报废					150,825.00				150,825.00
（2）其他减少						32,478.64			32,478.64
4.期末余额	193,373,185.17	287,482,771.53	14,380,929.58	6,746,213.97	6,986,301.10	4,773,912.19	9,700,285.17		523,443,598.71
二、累计折旧									
1.期初余额	41,678,372.88	136,597,992.93	10,306,467.94	4,433,717.93	4,842,784.85	2,406,544.15	4,400,685.19		204,666,565.87
2.本期增加金额	4,680,636.01	11,681,749.68	292,168.99	507,413.01	358,530.18	257,756.59	653,500.02		18,431,754.48
（1）计提	4,680,636.01	11,681,749.68	292,168.99	507,413.01	358,530.18	257,756.59	653,500.02		18,431,754.48
3.本期减少金额					135,742.50	514.25			136,256.75
（1）处置或报废					135,742.50				135,742.50
（2）其他减少						514.25			514.25
4.期末余额	46,359,008.89	148,279,742.61	10,598,636.93	4,941,130.94	5,065,572.53	2,663,786.49	5,054,185.21		222,962,063.60
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
（1）计提									
3.本期减少金额									
（1）处置或报废									

4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	147,014,176.28	139,203,028.92	3,782,292.65	1,805,083.03	1,920,728.57	2,110,125.70	4,646,099.96	203,454,435.02
2.期初账面价值	151,694,812.29	149,377,824.53	3,797,971.89	1,623,542.18	2,215,391.04	2,006,333.12	5,299,599.98	316,015,475.03

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## 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
微棱镜型反光材料项目	7,036,133.51		7,036,133.51			
其他设备安装工	11,799,883.34		11,799,883.34	3,394,598.29		3,394,598.29

程						
合计	18,836,016.85		18,836,016.85	3,394,598.29		3,394,598.29

**(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
微棱镜型反光材料项目	287,043,800.00		7,036,133.51			7,036,133.51						募股资金、自有资金
其他设备安装工程		3,394,598.29	8,405,285.05			11,799,883.34						自有资金
合计	287,043,800.00	3,394,598.29	15,441,418.56			18,836,016.85	--	--				--

**(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
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	73,070,407.74		7,885,198.39	770,615.58	81,726,221.71
2.本期增加金额				48,461.54	48,461.54
(1) 购置				48,461.54	48,461.54
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	73,070,407.74		7,885,198.39	819,077.12	81,774,683.25
二、累计摊销					
1.期初余额	7,582,660.04		7,885,198.39	384,318.66	15,852,177.09
2.本期增加金额	745,151.10			71,149.23	816,300.33
(1) 计提	745,151.10			71,149.23	816,300.33

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,327,811.14		7,885,198.39	455,467.89	16,668,477.42
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	64,742,596.60			363,609.23	65,106,205.83
2.期初账面价值	65,487,747.70			386,296.92	65,874,044.62

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 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
----	------	--------	--------	------

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
常州华日升反光 材料有限公司	465,055,146.48					465,055,146.48
合计	465,055,146.48					465,055,146.48

### (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

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
老厂房零星装修改 造工程	1,888,625.78	2,635,085.05	227,250.23		4,296,460.60
新厂房零星装修改 造工程	1,289,995.65	711,980.45	316,280.35		1,685,695.75
子公司江苏维格零 星装修改造工程	169,425.00	53,414.00	23,480.23		199,358.77
合计	3,348,046.43	3,400,479.50	567,010.81		6,181,515.12

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	114,402,837.44	17,378,754.07	106,129,106.23	16,098,512.94
内部交易未实现利润	467,354.39	70,103.16	1,469,859.22	220,478.88
合计	114,870,191.83	17,448,857.23	107,598,965.45	16,318,991.82

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	40,555,197.49	6,203,242.12	42,337,991.91	6,350,698.79
合计	40,555,197.49	6,203,242.12	42,337,991.91	6,350,698.79

## (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		17,448,857.23		16,318,991.82
递延所得税负债		6,203,242.12		6,350,698.79

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	83,349,566.99	83,349,566.99
合计	83,349,566.99	83,349,566.99

## (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	11,271,465.80	11,271,465.80	
2020 年	25,793,306.31	25,793,306.31	
2021 年	28,156,937.56	28,156,937.56	
2022 年	18,127,857.32	18,127,857.32	
2023 年	7,761,200.11		



合计	91,110,767.10	83,349,566.99	--
----	---------------	---------------	----

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
预付设备款	2,166,425.00	5,336,290.50
合计	2,166,425.00	5,336,290.50

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
抵押借款	86,000,000.00	55,000,000.00
保证借款	139,800,000.00	170,800,000.00
合计	225,800,000.00	225,800,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，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	2,500,000.00	12,400,000.00
合计	2,500,000.00	12,400,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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
设备及工程款	3,231,233.22	4,304,326.67
材料及费用款	143,894,704.93	146,924,189.25
合计	147,125,938.15	151,228,515.92

#### (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	22,520,727.47	20,806,708.51
合计	22,520,727.47	20,806,708.51

#### (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	13,847,184.61	63,167,633.87	65,402,609.45	11,612,209.03
二、离职后福利-设定提存计划		6,467,052.56	6,467,052.56	
合计	13,847,184.61	69,634,686.43	71,869,662.01	11,612,209.03

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,408,758.76	54,362,784.07	56,662,928.47	11,108,614.36
2、职工福利费		3,529,010.31	3,529,010.31	0.00
3、社会保险费		2,119,601.75	2,047,171.55	72,430.20
其中：医疗保险费		1,846,246.91	1,773,816.71	72,430.20
工伤保险费		118,170.95	118,170.95	0.00
生育保险费		155,183.89	155,183.89	0.00
4、住房公积金		2,960,543.76	2,950,079.58	10,464.18
5、工会经费和职工教育经费	438,425.85	171,853.22	189,578.78	420,700.29
8、解除职工劳动关系补偿		23,840.76	23,840.76	
合计	13,847,184.61	63,167,633.87	65,402,609.45	11,612,209.03

## (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		6,194,677.33	6,194,677.33	
2、失业保险费		272,375.23	272,375.23	
合计		6,467,052.56	6,467,052.56	

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	5,204,239.77	2,615,185.32
企业所得税	2,960,698.45	5,644,104.36
个人所得税	479,635.11	830,513.99
城市维护建设税	412,807.83	279,367.62
教育费附加	177,657.73	119,728.97
地方教育费附加	118,438.48	79,819.32
房产税	1,448,916.36	1,408,979.18
印花税	72,591.43	411,446.98
土地使用税	247,959.08	238,201.16
合计	11,122,944.24	11,627,346.90

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**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
代收代付款	327,963.16	322,597.88
应付费用款	1,940,656.13	4,494,307.02
合计	2,268,619.29	4,816,904.90

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计 1 年内转入利润表递延收益	3,277,947.37	3,235,254.98
合计	3,277,947.37	3,235,254.98

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

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

### (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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 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
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,000,000.00	1,000,000.00	2016年11月14日，湖南省长沙市中级人民法院作出判决，判决公司子公司苏州维业达触控有限公司（以下简称“维业达公司”）向原告支付经济损失100万元。2016年12月，子公司维业达公司不服上述诉讼事项，依法向湖南省高级人民法院提起上诉，该诉讼尚在

			受理中。公司子公司维业达公司根据一审判决计提预计负债 100.00 万元。
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	--

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	38,877,484.72	980,000.00	5,344,323.01	34,513,161.71	财政拨款
减：预计 1 年内转入利润表递延收益	-3,235,254.98	-42,692.39		-3,277,947.37	
合计	35,642,229.74	937,307.61	5,344,323.01	31,235,214.34	--

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
超薄平板显示背光模组用转移光导膜研制与产业化	195,697.76		19,663.80		176,033.96	与资产相关
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜产业化	3,058,849.99		311,580.72		2,747,269.27	与资产相关
宽幅激光高速直写设备及其在激光转移材料应用的产业化	665,705.54		109,986.36		555,719.18	与资产相关
2008 年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金项目	369,544.15		27,606.84		341,937.31	与资产相关
面向绿色生产的微纳柔性制造技术与应用	7,271,177.85		373,879.85		6,897,298.00	与资产相关
微纳图形化关键技术与合作研发	831,531.72		102,630.06		728,901.66	与资产相关
纳米图形化直写	6,628,435.15		73,763.32		6,554,671.83	与收益相关



与成像检测仪器的研发与应用						
透明导光导电膜合作研发	334,862.18		13,803.42		321,058.76	与资产相关
2012 年苏州市知识产权密集型企业培育计划	10,317.95				10,317.95	与收益相关
大尺寸微纳结构透明导电触控器件应用研究	39,223.79				39,223.79	与收益相关
AMOLED 显示屏用镂空掩模板研发和产业化	1,890,308.50		965,307.89		925,000.61	与收益相关
基于微纳米 3D 成像的激光签注系统研发及产业化	22,728.26		22,728.26		0.00	与收益相关
基于微纳米 3D 成像的激光签注系统研发及产业化-2015 市重大专利推广	6,603.30	50,000.00			56,603.30	与收益相关
大尺寸触控交互式平台的产业化应用—2015 省"333"工程	50,000.00				50,000.00	与收益相关
企业技术创新能力综合提升-市科技发展计划	1,269,570.13		926,027.69		343,542.44	与资产相关
高端微纳光刻装备研发与产业化-省推进战略性新兴产业发展	7,932,094.88		1,037,163.27		6,894,931.61	与资产相关
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜研制与产业化	35,356.85		2,709.99		32,646.86	与资产相关
基于微纳米压印技术的光扩散片制备及其产业化	3,075.35		1,223.10		1,852.25	与资产相关
超薄 LED 导光导	420,069.81		5,710.99		414,358.82	与资产相关

电复合功能材料 (器件)关键技术						
3D 辊筒激光微 纳制造关键技术 研究及应用	151,529.13		23,650.41		127,878.72	与资产相关
高效LED超薄平 面照明系统的合 作研究	387,758.65		25,858.44		361,900.21	与资产相关
纳米压印的触控 传感器开发与产 业化	3,952.45				3,952.45	与收益相关
基于纳米制造的 大尺寸触控传感 器件开发和产业 化	590.08				590.08	与收益相关
基于纳米制造的 大尺寸触控传感 器件开发	1,758.77				1,758.77	与收益相关
大尺寸柔性触控 传感器研发与产 业化	374.56				374.56	与收益相关
基于 SEM 的滑 驱动跨尺度精密 运动机理和调控 方法—国家博士 后资助	150,000.00		139,658.11		10,341.89	与收益相关
体光栅与科学仪 器的工业化集成	233,867.92	330,000.00	16,525.70		547,342.22	与收益相关
大尺寸高精度微 纳 3D 打印系统 研制与生物应用 的合作研发	1,000,000.00		45,922.73		954,077.27	与资产相关
面向空间薄膜成 像的纳米制造技 术研发	1,200,000.00		190,952.05		1,009,047.95	与资产相关
苏大协同创新- 柔性导电材料与 器件关键技术研发		300,000.00	182,970.03		117,029.97	与收益相关
2016 年省 333 工		300,000.00			300,000.00	与收益相关

程科研项目						
省科目成果转化 专项资金	4,712,500.00		724,999.98		3,987,500.02	与资产相关
合计	38,877,484.72	980,000.00	5,344,323.01		34,513,161.71	--

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

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	226,048,841.00						226,048,841.00

其他说明：

根据公司第三届董事会第十次会议、2016年第二次临时股东大会、第三届董事会第十二次会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州苏大维格光电科技股份有限公司向常州市建金投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2597号）核准，公司按面值1.00元/股发行40,048,841股人民币普通股股票，发行价格20.80元/股，增加股本40,048,841.00元，变更后的公司股本为人民币226,048,841.00元。此次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2016]第116604号验资报告验证。

本次定向发行新增股份的性质为限售股，上市日为2017年1月5日。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	939,044,625.80			939,044,625.80
合计	939,044,625.80			939,044,625.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**56、库存股**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

**58、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,323,946.82			28,323,946.82
合计	28,323,946.82			28,323,946.82

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	131,931,369.12	108,568,387.93
调整后期初未分配利润	131,931,369.12	108,568,387.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,695,310.46	31,639,240.40
减：提取法定盈余公积		4,556,259.21
应付普通股股利	11,302,442.05	3,720,000.00
期末未分配利润	156,324,237.53	131,931,369.12

调整期初未分配利润明细：

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

## 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	413,813,811.25	284,736,381.48	413,393,061.51	279,509,543.69
其他业务	3,735,483.53	6,903,516.36	2,330,388.37	2,109,146.53
合计	417,549,294.78	291,639,897.84	415,723,449.88	281,618,690.22

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,466,590.10	497,024.99
教育费附加	629,285.29	213,009.87
房产税	744,580.70	
土地使用税	495,918.16	
印花税	257,277.40	
地方教育费附加	419,523.53	142,006.58
营业税		9,840.00
合计	4,013,175.18	861,881.44

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	20,120,684.43	11,014,805.33
合计	20,120,684.43	11,014,805.33

其他说明：

其中主要项目：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	7,510,252.34	3,843,772.26
职工薪酬	4,766,511.87	2,831,243.26
差旅费	1,074,532.04	673,710.28

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	52,702,601.48	43,237,956.40
合计	52,702,601.48	43,237,956.40

其他说明：

其中主要项目：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	23,282,405.92	24,313,744.76
职工薪酬	6,586,235.19	5,640,752.22
固定资产折旧	1,252,733.01	1,445,326.66
服务费	953,531.94	
无形资产摊销	450,149.67	845,638.96
股份支付		2,422,034.14

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	5,288,421.15	1,016,666.67
减：利息收入	-705,289.89	-549,669.83
汇兑损益	782,723.42	-314,364.92
其他	69,600.90	47,423.95
合计	5,435,455.58	200,055.87

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	4,946,958.05	1,752,827.52
二、存货跌价损失	6,335,245.85	2,470,822.57
合计	11,282,203.90	4,223,650.09

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	838,093.92	924,384.69
合计	838,093.92	924,384.69

其他说明：

## 69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
超薄平板显示背光模组用转移光导膜研制与产业化	19,663.80	
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜产业化	311,580.72	

宽幅激光高速直写设备及其在激光转移材料应用的产业化	109,986.36	
2008 年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金项目	27,606.84	
面向绿色生产的微纳柔性制造技术与应用	373,879.85	
微纳图形化关键技术与功能材料合作研发	102,630.06	
纳米图形化直写与成像检测仪器的研发与应用	73,763.32	
透明导光导电膜合作研发	13,803.42	
基于微纳米 3D 成像的激光签注系统研发及产业化	22,728.26	
AMOLED 显示屏用镂空掩模板研发和产业化	965,307.89	
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜研制与产业化	2,709.99	
基于微纳米压印技术的光扩散片制备及其产业化	1,223.10	
超薄 LED 导光导电复合功能材料(器件)关键技术	5,710.99	
3D 辊筒激光微纳制造关键技术研究及应用	23,650.41	
高效 LED 超薄平面照明系统的合作研究	25,858.44	
企业技术创新能力综合提升-市科技发展计划	926,027.69	
高端微纳光刻装备研发与产业化-省推进战略性新兴产业发展	1,037,163.27	
体光栅与科学仪器的工业化集成	16,525.70	
基于 SEM 的滑驱动跨尺度精密运动机理和调控方法—国家博士后资助	139,658.11	
大尺寸高精度微纳 3D 打印系统研制与生物应用的合作研发	45,922.73	
面向空间薄膜成像的纳米制造技术研发	190,952.05	
苏大协同创新-柔性导电材料与器件关键技术研发	182,970.03	
省科目成果转化专项资金	724,999.98	
政府补助合计	5,344,323.01	



## 70、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		43,992.98	
其中：固定资产处置利得		43,992.98	
政府补助	3,190,300.00	10,658,661.58	3,190,300.00
其他	990.00	332,822.70	990.00
合计	3,191,290.00	11,035,477.26	3,191,290.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
超薄平板显示背光模组用转移光导膜研制与产业化							37,131.30	与资产相关
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜产业化							733,439.52	与资产相关
宽幅激光高速直写设备及其在激光转移材料应用的产业化							133,730.80	与资产相关
2008 年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金项目							27,606.84	与资产相关
面向绿色生产的微纳柔性制造技术与应用							572,538.41	与资产相关
微纳图形化关键技术与功能材料合							101,732.03	与资产相关

作研发								
纳米图形化直写与成像检测仪器的研发与应用							4,227,479.43	与收益相关
透明导光电膜合作研发							41,841.02	与资产相关
2012 年苏州市知识产权密集型企业培育计划							12,063.07	与收益相关
基于微纳米 3D 成像的激光签注系统研发及产业化							849,182.16	与收益相关
大尺寸柔性触控传感器研发与产业化							1,045,711.46	与收益相关
卷对卷微纳压印关键技术及应用							6,703.67	与收益相关
AMOLED 显示屏用镂空掩模板研发和产业化							1,308,786.47	与收益相关
专利补助款							200,000.00	与收益相关
园区雇主保险补贴							42,900.00	与收益相关
2015 年度拟扶持工业转型发展奖励项目							20,000.00	与收益相关
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜研制与产业化							5,940.78	与资产相关
基于微纳米							3,183.33	与资产相关

压印技术的光扩散片制备及其产业化								
超薄 LED 导光导电复合功能材料(器件)关键技术							5,710.98	与资产相关
3D 辊筒激光微纳制造关键技术研究及应用							23,650.39	与资产相关
高效 LED 超薄平面照明系统的合作研究							22,761.46	与资产相关
企业技术创新能力综合提升-市科技发展计划							136,022.59	与收益相关
高端微纳光刻装备研发与产业化-省推进战略性新兴产业发展							1,100,545.87	与收益相关
江苏省中国第十八届中国专利奖的奖励经费						200,000.00		与收益相关
2016 自主品牌专项资金						820,300.00		与收益相关
中国民营科技促进会科技成果一等奖补助						10,000.00		与收益相关
2016 年博士后科研项目管理补贴						50,000.00		与收益相关
邹区财政所发放调剂 63						60,000.00		与收益相关

号 2016 年外 经贸发展资 金								
公司收常州 市钟楼区邹 区镇财政所_ 商标奖励资 金						250,000.00		与收益相关
邹区镇财政 所_2016 年 度省级环保 引导资金						1,800,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,190,300.00	10,658,661.58	--

其他说明：

## 71、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	3,917.45	21,137.91	3,917.45
其中：固定资产处置损失	3,917.45	21,137.91	3,917.45
其他	250,310.75		250,310.75
合计	254,228.20	21,137.91	254,228.20

其他说明：

## 72、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	8,988,896.12	4,012,258.54
递延所得税费用	-1,277,322.08	-336,981.60
合计	7,711,574.04	3,675,276.94

### (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	41,474,755.10
子公司适用不同税率的影响	25,051.83
调整以前期间所得税的影响	76,061.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	453,373.50
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	1,027,616.79
按母公司适用税率计算的所得税费用	6,126,551.08
合并报表范围内未实现内部利润确认递延所得税费用	2,919.05
所得税费用	7,711,574.04

其他说明

### 73、其他综合收益

详见附注。

### 74、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
收到政府补助款	4,170,000.00	9,262,900.00
利息收入	705,289.89	549,669.83
其他	5,976,773.81	471,076.20
合计	10,852,063.70	10,283,646.03

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
费用性支出	31,337,906.94	24,183,523.35
其他	12,505,286.91	3,034,525.50
海关手册保证金	505,000.00	
合计	44,348,193.85	27,218,048.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品款	85,500,000.00	129,000,000.00
合计	85,500,000.00	129,000,000.00

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
支付理财产品款	155,000,000.00	166,000,000.00
合计	155,000,000.00	166,000,000.00

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
银行承兑汇票保证金	12,400,000.00	4,700,000.00
合计	12,400,000.00	4,700,000.00

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
银行承兑汇票保证金	2,500,000.00	350,000.00
合计	2,500,000.00	350,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**75、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	33,763,181.06	3,560,735.16
加：资产减值准备	11,282,203.90	4,223,650.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,431,754.48	11,604,992.54
无形资产摊销	816,300.33	845,638.96
长期待摊费用摊销	567,010.81	384,779.04
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）	3,917.45	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-22,855.07
财务费用（收益以“-”号填列）	5,554,454.46	1,058,711.32
投资损失（收益以“-”号填列）		-924,384.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,129,865.41	-336,981.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-147,456.67	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,505,979.15	-9,785,196.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,137,126.01	-15,072,412.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,026,089.35	-22,746,689.95
其他		2,907,850.06
经营活动产生的现金流量净额	-14,527,694.10	-24,302,162.61
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	224,277,477.97	111,635,915.33
减：现金的期初余额	343,828,002.64	138,269,507.74
现金及现金等价物净增加额	-119,550,524.67	-26,633,592.41

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	224,277,477.97	343,828,002.64
其中：库存现金	65,029.57	94,529.71
可随时用于支付的银行存款	224,212,448.40	343,733,472.93
三、期末现金及现金等价物余额	224,277,477.97	343,828,002.64

其他说明：

**76、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：

**77、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	3,300,000.00	银行承兑汇票、海关保函保证金
固定资产	44,053,062.94	银行贷款抵押
无形资产	13,340,980.81	银行贷款抵押
合计	60,694,043.75	--

其他说明：

**78、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
----	--------	------	-----------



其中：美元	1,231,162.25	6.77	8,340,753.65
其中：美元	7,317,045.05	6.77	49,568,590.01
应付账款			
其中：美元	1,118,574.57	6.77	7,577,671.57

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

## 79、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：

## 80、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州维旺科技有限公司	苏州	苏州	研发生产光学产品	100.00%		出资
苏州维业达触控科技有限公司	苏州	苏州	研发生产光学产品	76.20%		出资设立
江苏维格新材料科技有限公司	泗阳	泗阳	研发生产光学产品	70.00%		出资设立
常州华日升反光材料有限公司	常州	常州	反光材料生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
常州市联明反光材料有限公司	常州	常州	反光材料生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
常州华路明标牌有限公司	常州	常州	反光材料生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
常州通明安全防护用品有限公司	常州	常州	反光材料生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并

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
苏州维业达触控科技有限公司	23.80%	-2,000,582.68		-3,212,629.97
江苏维格新材料科技有限公司	30.00%	68,453.28		12,358,588.83

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
苏州维业达触控科技有限公司	33,661,087.05	18,340,133.45	52,001,220.50	57,081,922.69	1,123,705.83	58,205,628.52	28,118,913.10	19,067,745.63	47,186,658.73	43,977,034.23	1,006,675.86	44,983,710.09
江苏维格新材料科技有限公司	55,049,805.74	37,287,451.44	92,337,257.18	51,623,512.06		51,623,512.06	43,797,925.68	37,089,684.82	80,887,610.50	40,402,042.97		40,402,042.97

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
苏州维业达触控科技有限公司	10,944,045.07	-8,407,356.66	-8,407,356.66	1,524,427.53	10,142,490.06	-7,440,536.31	-7,440,536.31	-4,640,862.19

江苏维格新材料科技有限公司	42,039,854.27	228,177.59	228,177.59	8,971,589.71	27,811,682.81	65,843.79	65,843.79	-2,488,434.89
---------------	---------------	------------	------------	--------------	---------------	-----------	-----------	---------------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

--	--	--

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

本公司在经营过程中面临的主要金融风险为信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了信用额度、信用期限。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其扩大信用额度，否则必须要求其按合同约定支付相应款项。

#### (二) 市场风险

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

##### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款、应收票据贴现。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信期限进行合理设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。同时，充分利用省级战略性新兴产业发展专项资金降低利率，减少利率波动风险。

##### (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。目前，公司外币业务较少，主要通过及时办理外汇结汇方式以降低外汇风险。截止报告期末，公司外币货币性项目详见“七、合并财务报表项目注释——77、外币货币型项目”。

##### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司主要金融负债预计1年内需支付。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人陈林森。

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、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
浙江亚欣包装材料有限公司	受持股 5% 以上股东虞樟星家族成员控制
浙江美浓世纪集团有限公司	受持股 5% 以上股东虞樟星家族成员控制



浙江美浓设计策划有限公司	受持股 5% 以上股东虞樟星家族成员控制
江苏金之彩集团有限公司	公司子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东
泗阳华彩包装有限公司	公司子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东的控股子公司
江苏丰彩包装材料有限公司	公司子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东的控股子公司
江苏金之彩集团金日印刷有限公司	公司子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东的全资子公司

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
浙江美浓世纪集团有限公司	销售商品	2,064,760.70	968,472.65
浙江亚欣包装材料有限公司	销售商品	20,211,014.30	3,080,016.62
江苏金之彩集团有限公司	销售商品	13,123,234.00	7,768,623.41
泗阳华彩包装有限公司	销售商品	114,274.18	1,853,657.68
江苏丰彩包装材料有限公司	销售商品	10,799,800.48	11,837,947.28
江苏金之彩集团金日印刷有限公司	销售商品	165,088.87	223,379.87

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
苏州维业达触控科技有限公司	10,000,000.00	2016年12月26日	2017年12月25日	否
苏州维旺科技有限公司	3,000,000.00	2017年01月23日	2018年01月22日	否
苏州维旺科技有限公司	2,000,000.00	2017年02月28日	2018年02月27日	否
苏州维旺科技有限公司	2,000,000.00	2017年05月23日	2018年05月22日	否
苏州维旺科技有限公司	2,000,000.00	2017年06月26日	2018年06月25日	否

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江亚欣包装材料有限公司	19,547,807.61	977,390.38	10,473,055.63	523,652.78
应收账款	浙江美浓世纪集团有限公司	909,290.00	45,464.50	1,426,421.00	71,321.05
应收账款	江苏金之彩集团有限公司	7,055,987.41	352,799.37	1,301,803.91	65,090.20
应收账款	泗阳华彩包装有限公司	335,663.59	16,783.17	701,962.80	35,098.14
应收账款	江苏丰彩包装材料有限公司	7,077,083.12	353,854.15	5,441,316.60	272,065.83
应收账款	江苏金之彩集团金日印刷有限公司	285,962.87	14,298.14	192,808.89	9,640.45

## (2) 应付项目

单位：元

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

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司应当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,并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

公司2017年4月14日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于股票期权激励计划注销部分股票期权的议案》，因公司2016年度业绩未达到股票期权激励计划首次授予期权第三个行权期、预留期权第二个行权期考核目标，而注销相应的股票期权份额，本次合计注销首次授予期权318.72万份、预留期权38.595万份。注销后，公司股票期权激励计划涉及股票期权

数量为0份。公司本次股票期权激励计划自行结束。

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

**(2) 未来适用法**

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

**2、债务重组****3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

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

其他说明

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	微纳光学产品	反光材料产品	分部间抵销	合计
----	--------	--------	-------	----

营业收入	250,240,986.58	167,308,308.20		417,549,294.78
营业成本	175,899,220.20	114,987,116.44	753,561.20	291,639,897.84
营业利润	10,225,658.24	23,950,756.54	-983,044.49	33,193,370.29
资产总额	1,537,385,849.39	600,712,365.95	-314,507,485.46	1,823,590,729.88
负债总额	200,306,876.88	258,156,723.01	6,203,242.12	464,666,842.01

(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	211,753,600.86	99.95%	28,548,600.39	13.48%	183,205,000.47	170,807,751.97	99.94%	25,869,650.67	15.15%	144,938,101.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	96,292.80	0.05%	96,292.80	100.00%		98,244.00	0.06%	98,244.00	100.00%	
合计	211,849,893.66	100.00%	28,644,893.19		183,205,000.47	170,905,995.97	100.00%	25,967,894.67		144,938,101.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	183,365,745.60	7,356,501.25	5.00%
1 至 2 年	6,565,758.83	656,575.88	10.00%
2 至 3 年	1,608,216.46	321,643.29	20.00%
3 年以上	20,213,879.97	20,213,879.97	100.00%

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：

**组合中，合并关联方计提坏账准备的应收账款**

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款（元）	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏维格新材料科技有限公司	36,235,720.57			合并关联方不计提坏账

## （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元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	36,235,720.57	17.10%	
第二名	19,547,807.61	9.23%	977,390.38
第三名	17,734,921.27	8.37%	922,847.35



第四名	15,991,950.00	7.55%	799,597.50
第五名	15,334,248.56	7.24%	13,349,068.90
合计	104,844,648.01	49.49%	16,048,904.14

## (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	85,929,424.48	100.00%	285,079.66	0.33%	85,644,344.82	54,386,147.21	100.00%	275,801.30	0.51%	54,110,345.91
合计	85,929,424.48	100.00%	285,079.66		85,644,344.82	54,386,147.21	100.00%	275,801.30	0.51%	54,110,345.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	69,287,837.50	69,730.66	5.00%
1 至 2 年	16,281,057.98	14,820.00	10.00%
2 至 3 年	200,000.00	40,000.00	20.00%
3 年以上	160,529.00	160,529.00	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，合并关联方计提坏账准备的其他应收款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款（元）	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州维业达触控科技有限公司	41,092,264.31			合并关联方不计提坏账
苏州维旺科技有限公司	42,933,817.92			合并关联方不计提坏账

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元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	84,026,082.23	52,606,272.14
备用金	564,913.06	89,185.29
保证金	1,264,048.24	1,605,629.00
其他	18,480.00	85,060.78
应收代垫款	55,900.95	
合计	85,929,424.48	54,386,147.21

## (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
苏州维业达触控科技有限公司	关联方借款	41,092,264.31	1 年以内	47.82%	
苏州维旺科技有限公司	关联方往来款	26,800,959.94	1 年以内	49.96%	
		16,132,857.98	1 至 2 年		
西北(陕西)国际招标有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	0.35%	
湖北淡雅香生物科技股份有限公司	履约保证金	200,000.00	1 年以内	0.23%	
中国外运长江有限公司苏州分公司	保证金	174,319.24	1 年以内	0.20%	
合计	--	84,700,401.47	--	98.57%	

## (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	952,318,857.22		952,318,857.22	825,544,956.80		825,544,956.80
合计	952,318,857.22		952,318,857.22	825,544,956.80		825,544,956.80

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州维旺科技有限公司	44,165,000.00			44,165,000.00		
苏州维业达触控科技有限公司	52,200,000.00			52,200,000.00		
江苏维格新材料科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
常州华日升反光材料有限公司	694,179,956.80	126,773,900.42		820,953,857.22		
合计	825,544,956.80	126,773,900.42		952,318,857.22		

## (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											

## (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	192,351,223.74	131,544,690.69	144,164,787.86	94,156,952.58
其他业务	5,628,808.67	5,434,265.55	2,660,934.52	2,407,765.94
合计	197,980,032.41	136,978,956.24	146,825,722.38	96,564,718.52

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	390,921.92	635,273.98

合计	390,921.92	635,273.98
----	------------	------------

## 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	-3,917.45	
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）	8,534,622.99	
委托他人投资或管理资产的损益	838,093.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-249,320.73	
减：所得税影响额	1,266,589.95	
少数股东权益影响额	103,550.56	
合计	7,749,338.22	--

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	2.61%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.04%	0.12	0.12

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2017年半年度报告全文的原件；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、其他备查文件。

苏州苏大维格光电科技股份有限公司

法定代表人：陈林森

二〇一七年八月二十四日