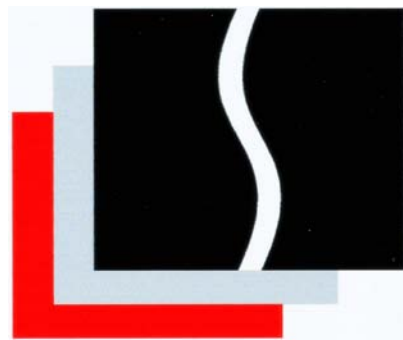


# 深圳莱宝高科技股份有限公司

## 2017 年半年度报告



二〇一七年八月二十五日

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	3
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 优先股相关情况 .....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	41
第九节 公司债相关情况 .....	42
第十节 财务报告 .....	43
第十一节 备查文件目录 .....	136

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人臧卫东、主管会计工作负责人梁新辉及会计机构负责人(会计主管人员)郑延昕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈振龙	董事	工作原因	廖林

非标准审计意见提示

适用  不适用

对半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

适用  不适用

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是  否

公司面临一定的经营风险和汇率变动风险，具体内容参见“重大风险提示”相关说明。

董事会审议的报告期内的半年度利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

公司 2017 年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 释义

释义项	指	释义内容
莱宝高科或公司	指	深圳莱宝高科技股份有限公司
重庆莱宝	指	重庆莱宝科技有限公司，系公司全资子公司
莱宝光电	指	深圳莱宝光电科技有限公司，系公司全资子公司
浙江金徠	指	浙江金徠镀膜有限公司，系公司控股子公司
中国机电或国节能公司	指	中国机电出口产品投资有限公司（2013 年 12 月更名为"中国节能减排有限公司"），系公司第一大股东
ITO 导电玻璃	指	玻璃基板上镀有 ITO 导电薄膜的玻璃，亦称为 ITO 镀膜导电玻璃，是 TN-LCD、STN-LCD 和 CSTN-LCD 的主要原材料之一
CF、彩色滤光片	指	彩色滤光片，"Color Filter"的英文缩写，是 LCD（CSTN-LCD 和 TFT-LCD）面板实现彩色化显示的关键原材料
LCD	指	液晶显示（器件），"Liquid Crystal Display"的英文缩写
TFT-LCD	指	薄膜场效应晶体管 LCD，是有源矩阵类型液晶显示器（AM-LCD）中的一种，是目前在亮度、对比度、功耗、寿命、体积和重量等综合性能上全面超越 CRT 的显示器件
柔性 TFT	指	采用 PI（聚酰亚胺）、塑料等柔性衬底材料作为基板，替代原来的玻璃基板，在柔性基板上制作出薄膜晶体管阵列（TFT-Array），作为显示屏驱动芯片（IC）的基板，具有更轻、可弯曲、抗摔等优点
AMOLED	指	有源矩阵有机发光二极管面板（Active Matrix/Organic Light Emitting Diode）。相比传统的液晶面板，AMOLED 具有反应速度较快、对比度更高、视角较广等特点
TP、触摸屏	指	触摸屏，属于信息输入器件，采用触控方式显示，可替代键盘和鼠标，"Touch Panel"的英文缩写
触摸屏面板、CTP Sensor	指	触摸屏传感器（面板），属触摸屏关键元器件，是公司的主要产品之一，行业通常也称其为"触摸屏"
触摸屏模组	指	将盖板玻璃和触摸屏面板贴合、并邦定 FPC 和 IC 后的组装器件，起触摸控制的作用
全贴合	指	触控模组与显示模组贴合制成触控显示模组
OGS 或 OGS 单体	指	一体化电容式触摸屏，系"One Glass Solution"的英文缩写，将触摸屏传感器功能膜层直接制作在盖板玻璃的背面，一般采用大片制程工艺（先制作大片 CTP Sensor 面板，再切割成小片，然后进行 CNC 切割、丝印等类似盖板玻璃（Cover Lens）的制作工艺）
OGM	指	属于一体化电容式触摸屏（OGS）的一种新型产品，采用金属网格

		的一体化电容式触摸屏，系"One Glass Metal"的英文缩写，采用溅射镀膜工艺制作金属网格 (Metal Mesh) 作为辅助阴极，提升导电性能，并与 OGS 工艺结合，制作成具有金属网格结构的一体化电容式触摸屏，可支持窄边框、触控手写笔操作、悬浮触控等功能，主要应用于中高档的中大尺寸电容式触摸屏
AR	指	抗反射膜 (又称“增透膜”)，系“AntiReflection Coating”的缩写，通过制作抗反射膜达到增加透光性的效果，其制作工艺包括溅射镀膜和贴膜，中高档产品一般采用增透效果更好、耐用性和可靠性更强的溅射镀膜工艺，其通过真空磁控溅射镀 4-8 层复合膜层，降低膜层的折射率，提升光透过率
AF	指	防指纹膜，系"AntiFinger Coating"的缩写，通过制作防指纹膜层达到减少指纹脏污的效果，其制作工艺包括蒸发镀膜和喷涂，高档产品采用成本高、效果更好一些的蒸发镀膜工艺，大部分产品采用性价比更高的喷涂工艺
AG	指	防眩光膜，系"Anti-glare Coating"的缩写，通过制作防眩光膜达到在遇到刺眼的眩光时依然清晰看到的效果，其制作工艺包括喷涂和蚀刻，相对而言，AG 喷涂工艺更为成熟和环保
盖板玻璃	指	又称保护玻璃，英文名称：Cover Lens 或 Cover Glass，将玻璃基板表面通过强化处理，并通过 CNC 精雕、丝印等工艺制作成各种定制形状的保护玻璃，制作后基板表面具有耐刮擦、抗摔等性能，起到保护玻璃的作用，广泛应用于智能手机、平板电脑、AIO PC 等终端整机产品的表面保护玻璃
2D 盖板玻璃	指	常见的纯平面结构的盖板玻璃
2.5D 盖板玻璃	指	指在纯平面的盖板玻璃的四周边缘存在一定幅度的弧度差异，达到更美观、更好的握持感的体验效果
3D 盖板玻璃	指	将纯平面的盖板玻璃通过热弯、热冲压、雕刻或冷磨等，使其形成曲面的盖板玻璃，主要是与曲面显示屏搭配使用
On Cell	指	嵌入式结构的触控显示屏，指将触摸屏传感器功能膜层制作在显示面板的上板 (如 TFT-LCD 面板的 CF 基板)
In Cell	指	内嵌式结构的触控显示屏，指将触摸屏传感器功能膜层制作在显示面板的下板 (如 TFT-LCD 面板的 TFT-Array 基板)
二合一 (2 in 1) PC	指	又称混合式平板电脑，兼具平板电脑和笔记本电脑的功能，以平板电脑配合可拆卸键盘的方式，让使用者可以兼顾浏览性运算 (casual computing) 与生产力运算 (productive computing) 两种需求
AIO PC	指	"All In One Personal Computer"的英文缩写，一体化计算机，将监视器和主机合二为一的集成化个人计算机
CIGS	指	铜钢镓硒 (Cu (InGa) Se <sub>2</sub> ) 等多种化合物首字母的缩写
CIGS 薄膜太阳能电池	指	将 Cu (铜)、In (铟)、Ga (镓)、Se (硒) 等半导体化合物材料的薄膜层涂覆在衬底材料上形成吸收层的太阳能电池技术

## 重大风险提示

### 一、经营风险

鉴于公司中大尺寸 OGS 及其全贴合产品作为公司营业利润的主要来源，其市场及订单波动将对公司经营业绩产生较大影响；此外，随着二合一笔记本电脑等需求保持较快增长，行业内厂商以及其他厂商逐步加大对中大尺寸电容式触摸屏的市场开发力度，同时以 GF2 等结构的触摸屏部分厂商准备或开始切入二合一笔记本电脑、触控笔记本电脑的竞争，预计 2017 年下半年市场竞争激烈程度可能有所增加。如产品市场竞争力下降或后续该类产品的订单发生大幅波动，则相应对该类产品生产线的产能利用率和生产成本产生较大不利影响，进而对公司经营业绩产生较大不利影响。

为应对上述风险，公司已采取积极应对措施，一方面稳固提升中大尺寸 OGS 及其全贴合产品的市场份额，持续提升生产效率和产品良品率、降低生产成本，不断强化 OGS 在中大尺寸触摸屏市场的竞争优势；一方面进一步加大 OGM、G5 on cell、G5 CTP Sensor、AR 镀膜、AG 膜等技术及产品的开发和市场推广力度，同时加大公司中大尺寸电容式触摸屏产品在车载、工控等专业应用市场的推广力度，努力降低上述市场订单波动可能给公司带来的经营风险。

### 二、汇率变动风险

公司出口贸易主要以美元结算，结算货币与人民币之间的汇率可能随着国内外政治、经济环境的变化而波动，具有较大的不确定性，导致公司面临汇率变动风险。2017 年，公司产品销售规模预计进一步扩大，其中海外销售占比仍然维持较高水平，2017 年上半年人民币兑美元汇率升值，给公司造成一定的汇兑损失；如 2017 年下半年人民币兑美元汇率进一步升值，将对公司经营业绩产生较大不利影响。

为积极应对上述风险，公司将紧密跟踪汇率走势，提前做好外汇资金财务规划，在确保运营外汇资金需求的同时，努力降低可能造成的汇兑损失。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	莱宝高科	股票代码	002106
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳莱宝高科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	莱宝高科		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN LAIBAO HI-TECH CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SLC		
公司的法定代表人	臧卫东		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王行村	邓移好
联系地址	深圳市光明新区光明高新技术产业园区五号路9号	深圳市光明新区光明高新技术产业园区五号路9号
电话	0755-29891909	0755-29891909
传真	0755-29891997	0755-29891997
电子信箱	lbgk@laibao.com.cn	lbgk@laibao.com.cn

### 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

报告期内，因公安主管部门对道路名称的变更，公司注册地址的名称由原来的“深圳市南山区高新技术产业园区朗山二路”变更为“深圳市南山区西丽街道高新北二道 29 号”，但注册地址并未发生实质性变化；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 年年度报告。

#### 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 年年度报告。

#### 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
营业收入（元）	1,655,157,532.38	1,284,616,720.31	28.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,553,327.09	67,360,924.09	-5.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	56,223,021.49	62,627,614.87	-10.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	330,346,078.26	204,114,377.93	61.84%
基本每股收益（元/股）	0.0900	0.0954	-5.66%
稀释每股收益（元/股）	0.0900	0.0954	-5.66%
加权平均净资产收益率	1.72%	1.94%	-0.22%
	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）	4,520,696,016.10	4,647,211,397.37	-2.72%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,650,023,248.83	3,657,773,681.93	-0.21%

#### 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）	374,355.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,624,540.25	
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）	8,416,239.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,898.58	
减：所得税影响额	2,305,168.50	
少数股东权益影响额（税后）	2,763,762.26	
合计	7,330,305.60	--

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

是  否

公司的经营范围为：生产经营彩色滤光片、触摸屏、镀膜导电玻璃及真空镀膜产品，开发相关技术设备并提供相应的技术咨询服务。液晶显示器件及电子产品的技术开发和销售；经营进出口业务；普通货运（《道路运输经营许可证》有效期至2019年5月5日止）；投资兴办实业（具体项目另行申报）。

报告期内，公司的主要业务为研发和生产平板显示材料及触控器件，主导产品包括中小尺寸平板显示器件用ITO导电玻璃、彩色滤光片（CF）、TFT-LCD面板和中大尺寸电容式触摸屏，其中触摸屏包括触摸屏面板、触摸屏模组、一体化电容式触摸屏（OGS）、全贴合等产品。ITO导电玻璃、彩色滤光片、TFT-LCD面板最终主要应用于功能手机、家电、办公、车载、医疗、工控、电子标签等终端产品的小尺寸显示面板（10英寸以下，以3.5英寸以下为主），中大尺寸电容式触摸屏最终主要应用于二合一笔记本电脑、触控笔记本电脑、一体化计算机等PC终端产品的触摸屏。

公司产品的经营模式为以销定产，大部分产品具有较为显著的多品种、小批量的定制化产品特征。公司所处行业为电子元器件行业，细分行业为中小尺寸平板显示材料行业和触摸屏行业，随着终端应用产品需求的季节性周期变化特征，公司主导产品将相应产生一定的周期性变化特征。

行业地位方面，公司在中高档ITO导电玻璃方面位居国内前三的市场地位，彩色滤光片以自用为主，TFT-LCD面板为2.5代线，主要以满足多品种、小批量的定制化订单为主，市场占有率较为有限；公司拥有国内目前唯一一条批量生产的第五代触摸屏生产线，在国内中大尺寸电容式触摸屏市场位居行业前两名的优势地位。

### 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	报告期内股权资产未发生重大变化。
固定资产	除计提折旧及机器设备验收结转固定资产影响固定资产期末余额，报告期内固定资产未发生重大变化。
无形资产	报告期内无形资产未发生重大变化。
在建工程	主要是本报告期机器设备验收结转固定资产影响所致。
可供出售金融资产	报告期内可供出售金融资产增加 1.25 亿元，系公司参股重庆神华薄膜太阳能科技有限公司 10% 股权影响所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是  否

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，通过持续研发一系列新产品、新工艺、新技术，核心竞争力得到进一步强化，主要表现在以下方面：

1、拥有较强技术优势：公司专业、专注于平板显示材料行业20多年，是国内极少数自主完整掌握平板显示前段工艺及触摸屏技术的厂商，核心技术涵盖超薄玻璃基板的切割磨边、抛光、钢化、低温ITO镀膜、低电阻ITO镀膜、金属镀膜、掩模镀膜、光刻、化学气相沉积(CVD)、干法刻蚀(DE)、湿法刻蚀、切割、裂片、灌晶、液晶显示模组组装、电容式触摸屏模组组装、薄化、柔性TFT-Array制作、成形、消影、全贴合技术（包括盖板玻璃与触摸屏传感器面板的一次贴合和电容式触摸屏模组与显示模组的二次贴合工艺，技术路线包括OCA贴合与LOCA贴合）、AR镀膜、AF蒸镀、AF喷涂、AG膜层制作等一系列技术。

2、产品丰富且规格齐全：公司的主导产品包括中小尺寸平板显示器件用ITO导电玻璃、彩色滤光片(CF)、TFT-LCD面板和中大尺寸电容式触摸屏，可提供平板显示材料及触控器件的完整技术解决方案，产品规格品种齐全，广泛应用于智能手机、平板电脑、触控笔记本电脑、一体化计算机等消费电子应用领域及车载、医疗、工业的控制面板等专业应用领域。

3、拥有前瞻性技术储备：公司2016年自主开发出采用金属镀膜制作成金属网格(Metal Mesh)的一体化电容式触摸屏（以下简称“OGM”）的设计及制作工艺，OGM产品自2017年3

月起开始逐步批量生产，出货量逐月提高；自主开发出第五代彩色滤光片（Color Filter，简称“CF”）及其制作工艺技术，自主开发出G5代On-Cell结构触控显示屏并制作出多款样品；公司已开发出Cr MASK、电致变色玻璃制作工艺技术并成功制作出样品。

4、拥有自主知识产权：公司自主研发出OGS和OGM结构的单片式电容式触摸屏产品，拥有自主知识产权的专利技术，而且公司在OGS、OGM产品方面拥有从玻璃基板至最终成品的全制程、自主设计、一站式交付供应的优势。截至报告期末，公司共计申请、授权257项专利，其中中国大陆专利243项（发明专利113项、实用新型专利130项），台湾地区专利14项（发明专利7项、实用新型专利7项）。

报告期内，公司的核心管理团队、关键技术人员较为稳定；土地使用权及生产设备等均为公司所有；公司没有发生因设备或技术升级换代等导致公司核心竞争力受到严重影响之情形。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017 年上半年，全球笔记本电脑（Notebook，简称 NB）市场整体出货量同比去年同期基本平稳，但各主要品牌厂商的市场份额发生一定的波动变化；全球二合一笔记本电脑、带有触控功能的笔记本电脑等创新细分 NB 产品依靠不断创新的使用体验，尤其是在商用笔记本电脑、游戏笔记本电脑等方面增长较为迅速，其出货量保持一定幅度的增长。公司紧紧抓住上述细分 NB 产品市场对中大尺寸电容式触摸屏产品配套供应需求的成长机会，因势利导适应客户市场形势变化，加大 OGM 新产品等市场推广力度，优化调整客户结构，综合导致公司全资子公司——重庆莱宝科技有限公司的中大尺寸 OGS 全贴合产品销量和销售收入大幅增加；此外，公司的 ITO 导电玻璃、2.5 代 TFT-LCD 面板等产品销量及销售收入均同比呈现一定程度的增长。上述综合因素均对公司 2017 年上半年经营业绩带来积极的影响。

报告期内，公司实现营业收入 165,515.75 万元，同比增加 37,054.08 万元、增加 28.84%，主要原因是中大尺寸 OGS 全贴合产品销售数量及销售收入同比大幅增加影响所致；销售毛利 24,001.57 万元，同比增加 4,836.81 万元、增加 25.24%；利润总额 8,427.89 万元，同比减少 767.72 万元、减少 8.35%，归属于上市公司股东的净利润 6,355.33 万元，同比上年同期减少 380.76 万元、减少 5.65%，主要原因是报告期中大尺寸 OGS 全贴合产品产销同比大幅增加，销售毛利增加，以及报告期销售费用增加、汇率变动导致财务费用大幅增加综合影响所致。2017 年 1-6 月，公司来自于中国大陆以外地区的销售收入占整体销售收入比例为 92.47%，出口销售以美元结算为主，受报告期内美元兑人民币汇率贬值影响，报告期内产生汇兑收益为 -3,329.46 万元，而去年同期则产生汇兑收益为 2,001.45 万元，扣除该等汇兑损益的影响，则 2017 年 1-6 月利润总额同比去年同期增加 4,563.20 万元、增加 63.43%。

2017 年 1-6 月，公司经营活动产生的现金流量净额为 33,034.61 万元，比上年度增加 12,623.17 万元，主要原因是本报告期收到货款大幅增加影响所致；投资活动产生的现金流量净额为 -15,824.22 万元，比上年度减少 13,093.39 万元，主要原因是本报告期公司出资 12,500 万元参股投资合资企业——重庆神华薄膜太阳能科技有限公司影响所致；筹资活动产生的现金流量净额为 -7,071.35 万元，比上年度减少 13,528.84 万元，主要原因是上年同期收回进口短期代付融资业务保证金以及本报告期利润分配影响所致；研发投入 5,593.46 万元，较上年同期

增长 12.53%，主要原因是 OGM 量产工艺改造、AR 镀膜改造等研发活动支出综合影响所致。

## 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。

### 1、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	1,655,157,532.38	1,284,616,720.31	28.84%	主要是本报告期内大尺寸 OGS 全贴合产品销售数量及销售收入同比大幅增加影响所致
营业成本	1,415,141,854.91	1,092,969,138.06	29.48%	主要是本报告期内大尺寸 OGS 全贴合产品产销同比大幅增加相应增加产品成本影响所致
销售费用	31,422,818.24	18,649,502.46	68.49%	主要是本报告期加大市场开拓力度，业务开拓费增加影响所致
管理费用	102,988,685.20	105,193,771.79	-2.10%	主要是本报告期将房产税等税费列入税金及附加核算和本期支付离职补偿金减少影响所致
财务费用	23,451,711.89	-30,042,458.98	178.06%	主要是报告期美元兑人民币汇率贬值发生汇兑损失而上年同期为美元兑人民币汇率升值发生汇兑损失影响所致
所得税费用	17,433,324.32	19,784,318.99	-11.88%	主要是本报告期重庆莱宝利润下降计提所得税减少影响所致
研发投入	55,934,584.96	49,706,673.66	12.53%	主要是本报告期 OGM 量产工艺改造、AR 镀膜改造等研发活动支出综合影响所致

经营活动产生的现金流量净额	330,346,078.26	204,114,377.93	61.84%	主要是本报告期收到货款大幅增加影响所致
投资活动产生的现金流量净额	-158,242,185.63	-27,308,283.70	-479.47%	主要是本报告期公司投资参股合资企业—重庆神华薄膜太阳能科技有限公司影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	-70,713,469.55	64,574,979.57	-209.51%	主要是上年同期收回进口短期代付融资业务保证金以及本期分配 2016 年度现金红利影响所致
现金及现金等价物净增加额	96,478,432.46	247,605,442.50	-61.04%	主要是本报告期销售回款用于投资参股合资公司及本期分配 2016 年度现金红利影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

## 2、营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,655,157,532.38	100%	1,284,616,720.31	100%	28.84%
分行业					
电子元器件	1,630,857,086.31	98.53%	1,250,587,015.87	97.35%	30.41%
其他	24,300,446.07	1.47%	34,029,704.44	2.65%	-28.59%
分产品					
显示材料及触控器件	1,630,857,086.31	98.53%	1,250,587,015.87	97.35%	30.41%
其他	24,300,446.07	1.47%	34,029,704.44	2.65%	-28.59%
分地区					
中国大陆销售	124,626,494.57	7.53%	127,573,085.08	9.93%	-2.31%
中国大陆以外地区销售	1,530,531,037.81	92.47%	1,157,043,635.23	90.07%	32.28%

2017 年 1-6 月营业收入较上年同期增长 28.84%，主要原因是本期中大尺寸 OGS 全贴合

产品销售收入大幅增加影响所致。

报告期内，公司为满足客户一站式交付的要求，全贴合业务继续加大；除触摸屏面板、电容式触摸屏模组、OGS 产品（单体，不含全贴合）销售收入有所下降外，其他产品销售收入均有所上升，具体表现在：

（1）OGS 全贴合产品：报告期销售收入比上年同期增加 34,360.30 万元、增加 34.29%，主要是：本期全贴合产品销量较上年同期增长 23.51 万片，增加销售金额约 12,165.72 万元；本期大尺寸全贴合产品交付比例大幅增加（需外购 TFT-LCM 价格更高）及产品玻璃的材质变化等导致产品销售均价较上年上升了 19.75%，相应增加销售金额约 22,194.58 万元。

（2）一体化电容式触摸屏产品（不含全贴合产品）：报告期销售收入比上年同期减少 599.13 万元、减少 6.33%，主要是全贴合产品销售增加导致一体化电容式触摸屏产品销量减少影响所致。

（3）一体化计算机（AIO PC）用触摸屏产品：报告期销售收入比上年同期增加 1,188.98 万元、增加 24.76%，主要是本期销售 AIO PC 用触摸屏产品数量增加影响所致。

（4）电容式触摸屏模组：报告期销售收入比上年同期减少 543.18 万元、减少 100%，主要是上年同期交付电容式触摸屏模组产品停产尾单而本期不再生产影响所致。

（5）盖板玻璃产品：报告期销售收入比上年同期增加 621.64 万元、增加 733.81%，主要是公司本期中大尺寸盖板产品销量同比增加影响所致。

（6）ITO 导电玻璃、CF 产品：报告期合计销售收入比上年同期增加 529.76 万元、增加 13.59%，主要是本期 ITO 导电玻璃产品销量上升影响所致。

（7）TFT-LCD 产品收入较上年同期增加 2,673.40 万元、增加 55.94%，主要本期 TFT-LCD 产品价格与产销量同比上升影响所致。

（8）触摸屏面板（CTP Sensor）：报告期销售收入对比上年同期减少 204.76 万元、减少 15.93%，主要是本期触摸屏面板产销量同比减少影响所致。

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
电子元器件	1,630,857,086.31	1,404,702,014.07	13.87%	30.41%	32.10%	-1.10%
分产品						
显示材料及触控 器件	1,630,857,086.31	1,404,702,014.07	13.87%	30.41%	32.10%	-1.10%
分地区						
中国大陆以外地 区销售	1,530,531,037.81	1,321,710,818.54	13.64%	32.28%	37.72%	-3.41%

2017 年上半年，公司主营产品的销售毛利率较上年同期下降 1.10%，主要是本期全贴合产品销售量及销售比重增加，全贴合产品需外购单价较高的 LCM，影响本期销售金额大幅增长，导致本期毛利率比上年同期有所下降。

### 3、公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 4、公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

是  否

### 5、相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内电子元器件、显示材料及触控器件营业收入比上年同期增加30.41%，主要是本报告期内大尺寸OGS全贴合产品销售数量及销售收入同比大幅增加影响所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 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	1,486,542,076.28	32.88%	1,430,586,741.62	33.01%	-0.13%	
应收账款	866,110,804.03	19.16%	736,012,678.86	16.98%	2.18%	
存货	384,513,586.38	8.51%	380,329,252.80	8.78%	-0.27%	
长期股权投资	9,115,075.41	0.20%	9,539,818.52	0.22%	-0.02%	
固定资产	1,354,475,932.06	29.96%	1,495,097,288.01	34.50%	-4.54%	
在建工程	55,553,075.97	1.23%	55,189,678.36	1.27%	-0.04%	

### 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

截至报告期末，公司不存在资产权利受限的情形。

## 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、证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**6、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。

**7、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	169,970.22
报告期投入募集资金总额	591.53
已累计投入募集资金总额	146,454.42
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	
经证监许可【2012】1702号文核准，2013年3月，公司向符合中国证监会相关规定条件特定投资者定向发行人民币普通股（A股）10,542万股，扣除发行费用后实际募集资金净额为1,699,702,212.00元。该募集资金用于投资建设中小尺寸一	

体化电容式触摸屏项目、新型显示面板研发试验中心项目。根据项目投资计划，报告期内投入募集资金 591.53 万元，截至本期末累计投入募集资金 146,454.42 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	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										
小尺寸一体化电容式触摸屏项目	否	67,000	67,000	591.53	66,684.21	99.53%	2014年09月05日		否	否
中尺寸一体化电容式触摸屏项目	否	78,000	78,000		78,000	100.00%	2014年09月05日	7,634.61	是	否
新型显示面板研发试验中心项目	否	24,970.22	24,970.22		1,770.21	7.09%	2014年09月05日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	169,970.22	169,970.22	591.53	146,454.42	--	--	7,634.61	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	169,970.22	169,970.22	591.53	146,454.42	--	--	7,634.61	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>注 1:《小尺寸一体化电容式触摸屏项目》的投入金额主要为一体化电容式触摸屏项目(包括中尺寸 OGS 项目和小尺寸 OGS 项目,以下简称“OGS 项目”)公用的厂房和 G5 CTP Sensor 等建设投入分摊金额。根据市场需求变化,公司积极调整产品结构,报告期内将重庆莱宝的 OGS 产能全部用于生产中大尺寸 OGS 产品,暂未生产小尺寸 OGS 产品,按产品面积折算已超出包括小尺寸 OGS 和中尺寸 OGS 在内的产品设计产能。根据公司 2012 年 4 月 24 日发布的《深圳莱宝高科技股份有限公司非公开发行股票预案(修订稿)》的公告内容(公告编号:2012-020),并根据《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号:定期报告披露相关事项》(2016 年 12 月修订)的规定,报告期实现的效益统一披露口径系项目 2017 年 1-6 月实现的净利润。以下如无特别说明,“报告期实现的效益”均依此定义。</p> <p>注 2:《新型显示面板研发试验中心项目》为研发性质,不产生直接效益。报告期内,公司重点实施一体化电容式触摸屏项目,积极跟踪了解 LTPS TFT-LCD 及 AMOLED 面板相关技术,并利用现有的 2.5 代 TFT-LCD 面板生产线的资源优势,在深圳莱宝高科技股份有限公司光明工厂开展与新型显示面板研发试验中心项目有关的宽视角显示面板的技术研发,重庆莱宝暂未发生新型显示面板研发试验中心项目的支出。</p>									

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	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 为加快非公开发行股票募集资金投资项目的实施进度，公司用自筹资金 359,292,334.76 元对募集资金投资项目的厂房前期建设及一体化电容式触摸屏部分设备进行了先期投入。上述置换事项及置换金额业经会计师事务所专项审计、2013 年 6 月 7 日公司第五届董事会第三次会议审议通过、第五届监事会第三次会议审议通过及独立董事、保荐机构均发表了明确同意实施的意见。（具体参见 2013 年 6 月 8 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮网上的相关公告，公告编号：2013-023）。
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专户存储，并将按照募集资金项目的投资计划进度逐步投入到募集资金项目中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于截止 2017 年 6 月 30 日募集资金存放与使用情况的专项报告	2017 年 08 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的《关于截止 2017 年 6 月 30 日募集资金存放与使用情况的专项报告》

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

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
莱宝科技(香港)实业有限公司	子公司	技术引进与交流、信息咨询、技术服务及进出口贸易	10,000 港币	976,594,332.71	34,527,960.46	779,291,633.92	15,873,265.88	13,258,421.13
重庆莱宝科技有限公司	子公司	制造、销售触摸屏、真空镀膜玻璃、平板显示器件及电子产品	50,000 万元	2,827,820,863.47	2,231,246,280.71	1,461,917,726.45	84,769,487.48	76,346,060.18
深圳莱宝光电科技有限公司	子公司	制造、销售触摸屏、平板显示器件及电子产品	10,000 万元	4,229,389.54	4,198,951.76		111,651.44	111,671.84
浙江金徕镀膜有限公司	子公司	ITO 导电玻璃及触控模	1,120 万美元	333,336,700.96	112,297,420.49	48,139,476.96	1,624,520.60	5,826,964.61

		组的生产和销售						
深圳市莱恒 科技有限公 司	参股公司	液晶显示屏 的薄化生产 及销售	1,500 万元	23,926,545.6 5	22,765,168.1 4	6,673,201.19	4,237,275.44	3,177,955.55

### 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莱宝科技(香港)实业有限公司(公司之全资子公司): 2017年6月30日总资产较期初减少13,197.27万元,主要是本期收回到期货款以及加速库存周转减少存货影响所致;2017年上半年销售收入比上年同期减少2,762.47万元,主要是受市场影响,中大尺寸产品销售数量有所减少影响所致;2017年上半年净利润较上年同期减少224.56万元,主要是由于本期销售收入减少及销售毛利率下降影响所致。

②重庆莱宝科技有限公司(公司之全资子公司): 2017年6月30日总资产较期初减少13,819.03万元,主要是本期收回到期货款以及支付较多金额的应付账款综合影响所致;2017年上半年营业收入比上年同期增加34,344.17万元,主要是本期中大尺寸全贴合产品销售数量及销售均价增加较大影响所致;2017年上半年主营业务利润及净利润较上年同期降低,主要是由于OGM产品良率爬坡及全贴合产品比重增加导致销售毛利率下降,产品毛利略有下降,加上美元兑人民币贬值产生汇兑损失(上年同期为汇兑收益)及销售业务拓展费用增加综合影响所致。

③深圳莱宝光电科技有限公司(公司之全资子公司): 2017年上半年仍处于工厂停产状态中,2017年6月30日总资产较期初减少587.69万元,主要是本期收回期初货款及支付应付账款影响所致。

④浙江金徕镀膜有限公司(公司之控股子公司): 2017年6月30日总资产比年初增加550.33万元,主要是收回到期货款增加货币资金影响所致;2017年上半年营业收入比上年同期增加1,398.28万元,主要是去年同期的1-3月为来料加工经营模式,只收取加工费,而本期已改为自产自销经营模式,因此本期销售收入同比增加;2017年上半年净利润比上年同期减少268.77万元,主要是本期销售运输费用增加及所得税费用增加(上年同期利润弥补2015年亏损无需缴纳所得税)影响所致。

⑤深圳市莱恒科技有限公司（公司之参股子公司）：2017 年上半年净利润比上年同期增加 212.39 万元，主要是本期产品销售订单增加导致主营业务利润与净利润均上升影响所致。

## 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

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-31.04%	至	3.44%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,000	至	12,000
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	11,601.11		
业绩变动的原因说明	<p>1、与上年同期相比，预计公司本期中大尺寸触摸屏全贴合产品及 TFT-LCD 产品销售数量及销售收入大幅增加，销售毛利增加，将对本期经营业绩带来积极贡献。</p> <p>2、与上年同期相比，预计汇率变动将对本期经营业绩产生不利影响，2017 年上半年已形成汇兑损失 3,329.46 万元，而上年同期由于美元兑人民币汇率升值产生较大金额的汇兑收益。</p> <p>3、与上年同期相比，预计本期业务开拓费等销售费用大幅增长，将对本期经营业绩产生一定不利影响。</p>		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、经营风险

鉴于公司中大尺寸 OGS 及其全贴合产品作为公司营业利润的主要来源，其市场及订单波动将对公司经营业绩产生较大影响；此外，随着二合一笔记本电脑等需求保持较快增长，行业内厂商以及其他厂商逐步加大对中大尺寸电容式触摸屏的市场开发力度，同时以 GF2 等结构的触摸屏部分厂商准备或开始切入二合一笔记本电脑、触控笔记本电脑的竞争，预计 2017 年下半年市场竞争激烈程度可能有所增加。如产品市场竞争力下降或后续该类产品的订单发



生大幅波动，则相应对该类产品生产线的产能利用率和生产成本产生较大不利影响，进而对公司经营业绩产生较大不利影响。

为应对上述风险，公司已采取积极应对措施，一方面稳固提升中大尺寸OGS及其全贴合产品的市场份额，持续提升生产效率和产品良品率、降低生产成本，不断强化OGS在中大尺寸触摸屏市场的竞争优势；一方面进一步加大OGM、G5 on cell、G5 CTP Sensor、AR镀膜、AG膜等技术及产品的开发和市场推广力度，同时加大公司中大尺寸电容式触摸屏产品在车载、工控等专业应用市场的推广力度，努力降低上述市场订单波动可能给公司带来的经营风险。

## 2、技术风险

公司自主掌握G-G结构和OGS产品的设计和制作工艺技术，拥有自主知识产权，已批量生产，产品良品率水平保持较为稳定的水平。在中大尺寸触摸屏方面，随着二合一笔记本电脑市场需求较快增长、触控笔记本电脑市场稳定增长，面对着智能手机需求日益饱和带来的触摸屏产能利用率下降压力，以GF2、On Cell等结构的电容式触摸屏制作厂商逐步开始介入中大尺寸电容式触摸屏市场的竞争，对现有G-G、OGS等结构的中大尺寸触摸屏市场构成一定程度上的竞争。此外，以LTPS TFT、氧化物半导体TFT、AMOLED为代表的新型显示面板的性能持续提升，并越来越多地应用于智能手机、平板电脑领域和其他应用领域，且柔性显示技术的应用开始崭露头角，公司非晶硅TFT-LCD面板产品面临的市场竞争压力日益加大，如公司不能持续提升该产品技术的性能和性价比水平、未能如期加快相关新型显示面板的研发进度，将面临技术进步日益加快带来的市场竞争压力和风险。

为积极应对上述风险，公司进一步充分利用国内目前唯一量产G5 OGS的优势，将通过设备自动化改造、优化产品结构和工艺等措施快速提升OGS产品的生产效率和良品率，2016年成功开发出支持窄边框和手写笔操作的OGM结构的中大尺寸电容式触摸屏产品，并于2017年3月起开始批量生产，目前产销量逐月提高；再加上完整的AR镀膜、AG膜、AF膜自主研发和量产自制能力，公司在中大尺寸电容式触摸屏的市场竞争力持续得到巩固和强化。同时，加强纳米银、石墨烯等新材料在触摸屏的应用研究开发和on cell、柔性触摸屏等触摸屏新结构、新工艺的研发力度，进一步加大对宽视角、半反半透型、柔性非晶硅TFT-LCD面板的量产推广力度，同时加速新型显示面板技术及其材料的研发和应用。

## 3、汇率变动风险

公司出口贸易主要以美元结算，结算货币与人民币之间的汇率可能随着国内外政治、经

济环境的变化而波动，具有较大的不确定性，导致公司面临汇率变动风险。2017年，公司产品销售规模预计进一步扩大，其中海外销售占比仍然维持较高水平，2017年上半年人民币兑美元汇率升值，给公司造成一定的汇兑损失；如2017年下半年人民币兑美元汇率进一步升值，将对公司经营业绩产生较大不利影响。

为积极应对上述风险，公司将紧密跟踪汇率走势，提前做好外汇资金财务规划，在确保运营外汇资金需求的同时，努力降低可能造成的汇兑损失。

## 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	30.27%	2017 年 04 月 20 日	2017 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2016 年度股东大会决议公告》

#### 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、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司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	中国机电出口产品投资有限公司	首次公开发行	中国机电出口产品投资有限公司承诺将不从事与公司经营的业务相同或类似的业	2006 年 12 月 20 日	作为公司单一第一大股东期间。	严格履行

			务。			
	公司持股董 事、监事、高 级管理人员、 核心技术人 员与重要管 理人员	首次公开发 行	公司持股董 事、监事、高 级管理人员、 核心技术人 员与重要管 理人员分别 承诺：每年转 让的股份不 超过其所持 有公司股份 总数的 25%； 离职后半年 内，不转让其 所持有的公 司股份。	2006 年 12 月 20 日	公司持股董 事、监事、高 级管理人员、 核心技术人 员与重要管 理人员任职 期间及离职 半年内。	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	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	无					

#### 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

## 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
中国节能减排有限公司、北京低碳清洁能源研究所	公司第一大股东及其关联方	重庆神华薄膜太阳能科技有限公司	生产和销售 CIGS 薄膜太阳能电池组件	125,000 万元	125,405.02	125,405.02	405.02
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		重庆神华薄膜太阳能科技有限公司于 2017 年 1 月 18 日注册成立, 报告期内组织建设年产 306MW 的 CIGS 薄膜太阳能电池组件生产线项目, 主要进行土地竞拍、地勘、场平、厂房前期设计、生产设备订购等前期工作, 目前进展情况正常。					

## 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	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆莱宝科技有限公司	2016年04月26日	13,355.60	2016年07月26日	13,355.60	连带责任保证	两年	否	否

重庆莱宝科技有 限公司	2016 年 04 月 26 日	6,164.55	2016 年 11 月 15 日	6,164.55	连带责任保 证	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		30,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		19,520.15		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		30,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		19,520.15		
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)		30,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		19,520.15		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		30,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		19,520.15		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.35%				
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)				0				
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)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

为满足公司生产经营需要,提高全资子公司的履约能力,经公司第五届董事会第二十一次会议审议通过《关于公司 2016-2017 年度预计为全资子公司提供担保的议案》。截至本公告日,公司及控股子公司累计对外担保金额为 2,900 万美元,全部为公司对全资子公司——重庆莱宝科技有限公司提供的对外担保。截至本公告日,公司及控股子公司均不存在逾期担保、涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担损失等情形。具体内容参见公司 2016 年 4 月 28 日披露的《关于 2016-2017 年度预计为全资子公司提供担保的公告》(公告编号:2016-023)、2016 年 7 月 27 日披露的《关于为全资子公司提供担保的公告》(公告编号:2016-031)和 2016 年 11 月 16 日披露的《关于为全资子公司提供担保的公告》(公告编号:2016-038)。



## (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

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、重大环保问题情况

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

是  否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、公司拟参与深圳高新区北区产业升级改造事项说明

根据深圳市人民政府办公厅深府办函[2015]115号《深圳市人民政府办公厅印发高新区北区产业升级改造实施方案的通知》的文函，深圳市人民政府办公厅同意印发《深圳高新区北区产业升级改造实施方案》。

根据《深圳高新区北区产业升级改造实施方案》的部署，为加快推进深圳高新区北区产业优化升级，拓展高新技术产业发展空间，建设产业更高端、资源更集聚、空间更广阔、交通更便利、环境更优美的世界一流产业园区，将高新区北区（指北环大道以北、南海大道以东、广深高速以南、沙河西路以西围合的区域，总面积2.58平方公里）按照统一规划，分步实施、立体布局、复合更新的原则，以实现产业升级、空间倍增和产城融合为总体目标，将深圳高新区打造成为世界一流的高科技园区，为全国高新区“二次创业”探索集约型发展道路

并发挥示范作用。根据上述政策通知，目前公司总部办公所在地及公司南山生产基地属于《高  
新北区改造实施方案》提到的升级改造区域范围。

2015年11月17日，公司第五届董事会第十七次会议审议通过《关于公司拟参与深圳高新  
区北区产业升级改造事项的议案》，结合公司优化生产线整体布局、持续提升成本竞争优势  
的需要，同意公司筹划参与深圳高新区北区产业升级改造工作，对公司所涉及的地块进行论  
证。

2017年，根据《深圳高新区北区产业升级改造实施方案》的部署，深圳市南山区政府对  
深圳高新区北区及其核心功能区进行统一规划设计。截止目前，该等规划设计尚未定稿，公  
司按照政府相关要求提交了产业升级改造的初步申报资料；根据政府相关的审批进度，公司  
将积极推进产业升级改造事项。

## 2、公司股东股份解除质押事项

2012年1月12日，公司接到股东深圳市市政工程总公司（以下简称“市政公司”）有  
关办理其所持公司股份质押的通知，因深圳市国资委的直管企业——深圳市投资控股有限公  
司（以下简称“投资控股公司”）同意为市政公司拟在全国银行间债券市场发行待偿还余额  
不超过人民币 95,000 万元的中期票据提供全额不可撤销的连带责任保证担保，市政公司以其  
持有的公司股份 42,525,800 股（占公司股份总数的 7.08%）作为质物反担保质押给投资控股  
公司。2011年8月16日，就上述股份质押事宜，市政公司与投资控股公司签署了《质押合  
同》（编号：2011年质字第 001 号）；该《质押合同》于 2011年12月29日经广东省深  
圳市公证处公证（公证书编号：（2011）深证字第 162467 号）。市政公司于 2012年1月12  
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 42,525,800 股股份质押登记手续，  
质押期限自 2012年1月11日起至质权人申请解除质押登记止。截止 2016年12月31日，  
市政公司累计质押股份 42,525,800 股，占公司股份总数的 6.03%。

2017年4月14日，公司接到第二大股东——深圳市市政工程总公司的函告，获悉市政公司  
所持公司的42,525,800 股质押股份办理了解除质押登记手续，市政公司所持公司股份累计被  
质押0股，具体内容详见公司2017年4月15日发布的《关于股东所持公司股份解除质押的公告》  
（公告编号：2017-013）。

## 十七、公司子公司重大事项

√适用 □ 不适用

## 1、控股子公司----浙江金徕镀膜有限公司项目投资说明

本公司控股子公司----浙江金徕镀膜有限公司于 2012 年 7 月 19 日与金华经济技术开发区管理委员会签订《电容式触摸屏模组项目投资合同》，上述合同业经本公司 2012 年第三次临时股东大会决议及浙江金徕镀膜有限公司董事会决议通过。

根据《电容式触摸屏模组项目投资合同》，为了引进浙江金徕镀膜有限公司的电容式触摸屏项目落户金华，实施地块置换，决定给予浙江金徕镀膜有限公司搬迁补偿及创新引导资金 2.8 亿元。其中创新引导资金人民币 186,169,464.09 元，分部拨付：项目全面开工拨付 40%、竣工拨付 40%、投产后经验收达到约定的经济指标拨付 20%。创新引导资金用于新厂区内投资项目的土地、厂房、设备、技术费、流动资金等投入，并接受政府监督。浙江金徕镀膜有限公司于 2014 年 12 月 31 日已收到 80% 的政府创新引导资金人民币共计 14,893.54 万元。

截至 2017 年 6 月 30 日，浙江金徕镀膜有限公司按规定用于新厂区内投资项目的土地、厂房、设备、技术费、流动资金等投入 12,151.62 万元。

## 2、控股子公司——浙江金徕镀膜有限公司合资经营说明

公司 2017 年 4 月 6 日召开第六届董事会第六次会议，审议通过《关于控股子公司浙江金徕镀膜有限公司拟减资的议案》，同意除莱宝公司以外的浙江金徕镀膜有限公司（以下简称“金徕公司”）的其他股东部分减资，减资比例最高不超过 56.5%。

根据《中华人民共和国中外合资经营企业法实施条例》、《金徕公司章程》等有关规定，金徕公司拟减资事项还需经金徕公司董事会审议通过并报经相关政府主管部门批准后方可生效实施。截止 2017 年 6 月 30 日，金徕公司审计、资产评估工作尚未完成，具体的减资比例、减资金额尚待后续相关各方协商确定，公司将根据信息披露相关规定就金徕公司减资事项的进展情况及时履行相关公告义务。

截至目前，金徕公司生产经营情况正常，金徕公司拟减资事项有利于公司长远持续经营，对公司的整体财务报表、资产及经营状况均不会构成重大影响。

## 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	2,266,606	0.32%	0	0	0	0	0	2,266,606	0.32%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	2,266,606	0.32%	0	0	0	0	0	2,266,606	0.32%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	2,266,606	0.32%	0	0	0	0	0	2,266,606	0.32%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	703,549,554	99.68%	0	0	0	0	0	703,549,554	99.68%
1、人民币普通股	703,549,554	99.68%	0	0	0	0	0	703,549,554	99.68%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	705,816,160	100.00%	0	0	0	0	0	705,816,160	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 3、证券发行与上市情况

本报告期内，公司不存在证券发行与上市情况。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	62,066		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的普 通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国节能减排 有限公司	国有法人	20.84%	147,108,123	0	0	147,108,123		
深圳市市政工程 总公司	境内非国有法人	8.35%	58,967,208	0	0	58,967,208		
国华人寿保险 股份有限公司 —价值成长投 资组合	其他	1.73%	12,200,000	0	0	12,200,000		
许金林	境内自然人	1.17%	8,242,255	981,555	0	8,242,255		
万小二	境内自然人	0.72%	5,091,067	1,583,365	0	5,091,067		

中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.36%	2,543,119	263,600	0	2,543,119		
魏辉末	境内自然人	0.35%	2,450,000	-11,500	0	2,450,000		
钱微微	境内自然人	0.34%	2,420,700	46,300	0	2,420,700		
郭建坤	境内自然人	0.34%	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000		
毛元松	境内自然人	0.28%	1,973,500	500	0	1,973,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国节能减排有限公司	147,108,123	人民币普通股	147,108,123					
深圳市市政工程总公司	58,967,208	人民币普通股	58,967,208					
国华人寿保险股份有限公司—价值成长投资组合	12,200,000	人民币普通股	12,200,000					
许金林	8,242,255	人民币普通股	8,242,255					
万小二	5,091,067	人民币普通股	5,091,067					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,543,119	人民币普通股	2,543,119					
魏辉末	2,450,000	人民币普通股	2,450,000					
钱微微	2,420,700	人民币普通股	2,420,700					
郭建坤	2,400,000	人民币普通股	2,400,000					
毛元松	1,973,500	人民币普通股	1,973,500					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东许金林通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 8,242,255 股；股东万小二通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 5,091,067 股；股东魏辉末通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户							

	持有公司股票 2,450,000 股；股东钱微微通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,420,700 股；股东郭建坤通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,800,000 股，通过普通账户持有公司股票 600,000 股；股东毛元松通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,973,000 股，通过普通账户持有公司股票 500 股。
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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，具体可参见公司 2016 年年度报告。

### 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，具体可参见公司 2016 年年度报告。

## 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

是  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：深圳莱宝高科技股份有限公司

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	1,486,542,076.28	1,390,063,643.82
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	17,861,391.55	7,993,750.70
应收账款	866,110,804.03	1,143,812,150.53
预付款项	5,137,366.26	2,598,419.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,650,686.87	4,422,621.35
应收股利		
其他应收款	2,290,637.95	3,188,022.91
买入返售金融资产		
存货	384,513,586.38	388,567,258.22

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	19,812,797.27	16,952,094.01
流动资产合计	2,786,919,346.59	2,957,597,961.33
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	125,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,115,075.41	9,363,893.19
投资性房地产		
固定资产	1,354,475,932.06	1,425,191,161.48
在建工程	55,553,075.97	53,284,564.54
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	121,194,615.35	130,563,086.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,248,466.03	2,487,845.74
递延所得税资产	41,715,214.74	46,733,743.69
其他非流动资产	24,474,289.95	21,989,140.83
非流动资产合计	1,733,776,669.51	1,689,613,436.04
资产总计	4,520,696,016.10	4,647,211,397.37
流动负债：		
短期借款		
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	38,874,137.52	55,719,768.01

应付账款	478,832,052.08	506,095,474.82
预收款项	222,919.17	1,142,853.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	45,450,034.64	87,738,731.17
应交税费	21,113,161.75	48,510,508.21
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,811,131.28	12,654,316.56
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	597,303,436.44	711,861,652.38
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	209,921,288.24	217,420,255.47
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	209,921,288.24	217,420,255.47
负债合计	807,224,724.68	929,281,907.85
所有者权益：		
股本	705,816,160.00	705,816,160.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,077,839,878.69	2,077,839,878.69
减：库存股		
其他综合收益	121,171.91	843,316.10
专项储备		
盈余公积	293,350,778.69	293,350,778.69
一般风险准备		
未分配利润	572,895,259.54	579,923,548.45
归属于母公司所有者权益合计	3,650,023,248.83	3,657,773,681.93
少数股东权益	63,448,042.59	60,155,807.59
所有者权益合计	3,713,471,291.42	3,717,929,489.52
负债和所有者权益总计	4,520,696,016.10	4,647,211,397.37

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳莱宝高科技股份有限公司

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	469,950,789.81	505,192,084.29
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	10,039,167.77	1,831,985.38
应收账款	407,910,850.47	609,994,357.40
预付款项	860,127.64	235,352.40
应收利息	2,056,459.53	1,509,522.56
应收股利		
其他应收款	4,923,885.40	4,431,829.29
存货	39,170,122.71	29,609,463.65
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		
流动资产合计	934,911,403.33	1,152,804,594.97

非流动资产：		
可供出售金融资产	125,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,008,181,265.41	2,008,455,199.11
投资性房地产		
固定资产	330,147,947.72	366,237,071.72
在建工程	973,566.24	78,466.79
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	32,239,107.49	40,611,344.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,751,275.04	1,933,260.74
递延所得税资产	30,000,000.00	30,000,000.00
其他非流动资产	1,643,703.12	6,009,297.10
非流动资产合计	2,529,936,865.02	2,453,324,640.35
资产总计	3,464,848,268.35	3,606,129,235.32
流动负债：		
短期借款		
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	81,765,709.05	89,019,119.34
预收款项		
应付职工薪酬	17,525,336.28	31,558,091.30
应交税费	1,134,822.33	1,598,384.99
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,667,858.47	5,291,488.69
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	104,093,726.13	127,467,084.32
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	15,204,407.68	16,209,600.48
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,204,407.68	16,209,600.48
负债合计	119,298,133.81	143,676,684.80
所有者权益：		
股本	705,816,160.00	705,816,160.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,076,260,412.00	2,076,260,412.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	293,350,778.69	293,350,778.69
未分配利润	270,122,783.85	387,025,199.83
所有者权益合计	3,345,550,134.54	3,462,452,550.52
负债和所有者权益总计	3,464,848,268.35	3,606,129,235.32

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

### 3、合并利润表

编制单位：深圳莱宝高科技股份有限公司

2017 年 1-6 月

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,655,157,532.38	1,284,616,720.31
其中：营业收入	1,655,157,532.38	1,284,616,720.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,580,899,408.38	1,202,002,960.98
其中：营业成本	1,415,141,854.91	1,092,969,138.06
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	15,886,253.00	2,620,867.24
销售费用	31,422,818.24	18,649,502.46
管理费用	102,988,685.20	105,193,771.79
财务费用	23,451,711.89	-30,042,458.98
资产减值损失	-7,991,914.86	12,612,140.41
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）	1,246,066.30	592,189.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,246,066.30	592,189.40
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	75,504,190.30	83,205,948.73
加：营业外收入	8,826,406.11	8,772,961.46
其中：非流动资产处置利得	374,355.46	8,975.73
减：营业外支出	51,710.00	22,867.34
其中：非流动资产处置损失		13,199.19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	84,278,886.41	91,956,042.85

减：所得税费用	17,433,324.32	19,784,318.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,845,562.09	72,171,723.86
归属于母公司所有者的净利润	63,553,327.09	67,360,924.09
少数股东损益	3,292,235.00	4,810,799.77
六、其他综合收益的税后净额	-722,144.19	381,943.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-722,144.19	381,943.79
（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	-722,144.19	381,943.79
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	-722,144.19	381,943.79
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	66,123,417.90	72,553,667.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,831,182.90	67,742,867.88
归属于少数股东的综合收益总额	3,292,235.00	4,810,799.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0900	0.0954
（二）稀释每股收益	0.0900	0.0954

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

## 4、母公司利润表

编制单位：深圳莱宝高科技股份有限公司

2017 年 1-6 月

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	143,680,738.45	226,293,694.92
减：营业成本	125,899,480.77	236,405,418.47
税金及附加	2,625,020.50	2,333,973.11
销售费用	5,172,768.52	5,686,495.30
管理费用	50,150,919.14	51,705,036.15
财务费用	7,241,099.59	-12,229,862.60
资产减值损失	2,291,488.60	4,012,378.46
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）	1,246,066.30	592,189.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,246,066.30	592,189.40
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-48,453,972.37	-61,027,554.57
加：营业外收入	2,133,172.39	5,897,090.18
其中：非流动资产处置利得	1,127,979.59	4,856,297.38
减：营业外支出		9,331.92
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-46,320,799.98	-55,139,796.31
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-46,320,799.98	-55,139,796.31
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	-46,320,799.98	-55,139,796.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0656	-0.0781
（二）稀释每股收益	-0.0656	-0.0781

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳莱宝高科技股份有限公司

2017 年 1-6 月

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	1,945,681,421.86	1,307,384,151.14
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	41,556,568.00	70,531,360.38
收到其他与经营活动有关的现金	20,081,102.30	18,955,614.09
经营活动现金流入小计	2,007,319,092.16	1,396,871,125.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,377,548,016.17	968,567,252.90
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	189,362,444.89	151,074,412.78
支付的各项税费	72,060,892.27	22,885,791.92
支付其他与经营活动有关的现金	38,001,660.57	50,229,290.08
经营活动现金流出小计	1,676,973,013.90	1,192,756,747.68
经营活动产生的现金流量净额	330,346,078.26	204,114,377.93
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	1,520,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		213,000.00
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		
投资活动现金流入小计	1,520,000.00	213,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,762,185.63	27,521,283.70
投资支付的现金	125,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	159,762,185.63	27,521,283.70
投资活动产生的现金流量净额	-158,242,185.63	-27,308,283.70
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		69,515,047.33
筹资活动现金流入小计		69,515,047.33
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,713,469.55	
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		4,940,067.76
筹资活动现金流出小计	70,713,469.55	4,940,067.76
筹资活动产生的现金流量净额	-70,713,469.55	64,574,979.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,911,990.62	6,224,368.70
五、现金及现金等价物净增加额	96,478,432.46	247,605,442.50
加：期初现金及现金等价物余额	1,390,063,643.82	1,178,041,231.36
六、期末现金及现金等价物余额	1,486,542,076.28	1,425,646,673.86

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳莱宝高科技股份有限公司

2017 年 1-6 月

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	350,748,260.74	261,638,171.18
收到的税费返还	1,947,454.49	5,601,392.93
收到其他与经营活动有关的现金	6,638,791.77	7,715,015.54
经营活动现金流入小计	359,334,507.00	274,954,579.65
购买商品、接受劳务支付的现金	95,144,481.87	212,614,193.84
支付给职工以及为职工支付的现金	71,315,089.11	67,083,533.56
支付的各项税费	10,563,380.31	14,754,303.51
支付其他与经营活动有关的现金	17,508,479.30	15,161,559.30
经营活动现金流出小计	194,531,430.59	309,613,590.21

经营活动产生的现金流量净额	164,803,076.41	-34,659,010.56
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	1,520,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		213,000.00
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		
投资活动现金流入小计	1,520,000.00	213,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,254,095.01	4,313,462.06
投资支付的现金	125,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	129,254,095.01	4,313,462.06
投资活动产生的现金流量净额	-127,734,095.01	-4,100,462.06
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		62,823,000.00
筹资活动现金流入小计		62,823,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,713,469.55	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	70,713,469.55	
筹资活动产生的现金流量净额	-70,713,469.55	62,823,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,596,806.33	3,503,253.36
五、现金及现金等价物净增加额	-35,241,294.48	27,566,780.74
加：期初现金及现金等价物余额	505,192,084.29	471,872,163.44
六、期末现金及现金等价物余额	469,950,789.81	499,438,944.18

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

## 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	705,816,160.00				2,077,839,878.69		843,316.10		293,350,778.69		579,923,548.45	60,155,807.59	3,717,929,489.52
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	705,816,160.00				2,077,839,878.69		843,316.10		293,350,778.69		579,923,548.45	60,155,807.59	3,717,929,489.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-722,144.19				-7,028,288.91	3,292,235.00	-4,458,198.10
（一）综合收益总额							-722,144.19				63,553,327.09	3,292,235.00	66,123,417.90
（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											-70,581,616.00		-70,581,616.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-70,581,616.00		-70,581,616.00
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	705,816,160.00				2,077,839,878.69		121,171.91		293,350,778.69		572,895,259.54	63,448,042.59	3,713,471,291.42

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	705,816,160.00				2,077,839,878.69		-347,044.27		293,350,778.69		368,150,016.70	49,176,606.64	3,493,986,396.45	
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	705,816,160.00				2,077,839,878.69		-347,044.27		293,350,778.69		368,150,016.70	49,176,606.64	3,493,986,396.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,190,360.37				211,773,531.75	10,979,200.95	223,943,093.07
(一)综合收益总额							1,190,360.37				211,773,531.75	10,979,200.95	223,943,093.07
(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													
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													
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	705,816,160.00				2,077,839,878.69	843,316.10		293,350,778.69		579,923,548.45	60,155,807.59	3,717,929,489.52	

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

## 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	705,816,160.00				2,076,260,412.00				293,350,778.69	387,025,199.83	3,462,452,550.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	705,816,160.00				2,076,260,412.00				293,350,778.69	387,025,199.83	3,462,452,550.52
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）										-116,902,415.98	-116,902,415.98
（一）综合收益总额										-46,320,799.98	-46,320,799.98
（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											-70,581,616.00	-70,581,616.00	
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配											-70,581,616.00	-70,581,616.00	
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	705,816,160.00				2,076,260,412.00						293,350,778.69	270,122,783.85	3,345,550,134.54

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	705,816,160.00				2,076,260,412.00				293,350,778.69	466,325,532.10	3,541,752,882.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	705,816,160.00				2,076,260,412.00				293,350,778.69	466,325,532.10	3,541,752,882.79

三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)										-79,300,332.27	-79,300,332.27	
(一)综合收益总额										-79,300,332.27	-79,300,332.27	
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	705,816,160.00				2,076,260,412.00					293,350,778.69	387,025,199.83	3,462,452,550.52

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司简介

公司名称：深圳莱宝高科技股份有限公司

统一社会信用代码：91440300618833987Q

注册地址：深圳市南山区西丽街道高新北二道29号

注册资本：人民币70,581.616万元

法定代表人：臧卫东

#### 2. 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：电子元器件行业

公司经营范围：生产经营彩色滤光片、触摸屏、镀膜导电玻璃及真空镀膜产品，开发相关技术设备并提供相应的技术咨询服务。液晶显示器件及电子产品的技术开发和销售；经营进出口业务；普通货运（《道路运输经营许可证》有效期至2019年5月5日止）；投资兴办实业（具体项目另行申报）。

主要产品或提供的劳务：ITO导电玻璃、彩色滤光片、TFT-LCD显示板、触摸屏。触摸屏包括触摸屏面板、触摸屏模组、一体化电容式触摸屏、全贴合产品等。

#### 3. 公司历史沿革

公司前身—深圳莱宝真空技术有限公司，系根据《中华人民共和国中外合资经营企业法》的规定，经深圳市人民政府批准，于一九九二年七月二十一日成立，领取工商外企合粤深总字102874号企业法人营业执照，并于一九九五年五月十六日经深圳市科学技术局S95001号“高新技术企业认定证书”认定为高新技术企业的生产性企业。

2000年，经深圳市人民政府深函[2000]64号文和深圳市外商投资局深外资复[2000]B1553号文批准，由深圳莱宝真空技术有限公司整体变更为深圳莱宝高科技股份有限公司，以截止2000年5月31日经中国注册会计师验证的净资产折股本8000万股。

2004年，公司以2003年12月31日总股本为基准，用未分配利润按每10股送2.5股的比例转增股本，变更后公司股本为1亿股。

2004年，经股东大会决议通过，并经商务部商资批[2004]1949号文《商务部关于同意深圳莱宝高科技股份有限公司增资等事项的批复》批准，公司定向发行人民币普通股2200万股，变更后的公司股本为12200万股。

2005年，经公司股东大会决议通过、商务部商资批[2005]2173号文《商务部关于同意

深圳莱宝高科技股份有限公司股权变更的批复》、深圳市贸易工业局深贸工资复[2005]1034号文《关于同意深圳莱宝高科技股份有限公司股权变更的批复》批准，公司外资股东香港辉安投资有限公司所持有的2,500万股中1,600万股协议转让给山水控股有限责任公司，900万股协议转让给浙江天堂硅谷创业公司有限公司，公司性质由中外合资企业变为内资企业。

2006年6月，经股东大会决议通过，公司以2006年6月19日总股本为基准，用资本公积按每10股送2股的比例转增股本，转增后公司股本为146,400,000股。

2006年12月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]161号文核准，公司向社会公众发行人民币普通股4,880万股，每股面值1.00元，每股发行价20.00元，发行后公司股本为195,200,000股。

2007年3月，经股东大会决议通过，公司以2006年12月31日总股本195,200,000股为基数，按照每10股转增3股的比例进行资本公积金转增股本，转增后公司股本为253,760,000股。

2008年4月，经股东大会决议通过，公司以2007年12月31日总股本253,760,000股为基数，按照每10股转增3股的比例进行资本公积转增股本，转增后公司股本为329,888,000股。

2010年4月，经股东大会决议通过，公司以2009年12月31日总股本329,888,000股为基数，按照每10股转增3股的比例进行资本公积转增股本，转增后公司股本为428,854,400股。

2011年4月，经股东大会决议通过，公司以2010年12月31日总股本428,854,400股为基数，按照每10股转增4股的比例进行资本公积转增股本，转增后公司股本为600,396,160股。上述股本业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字(2011)第01020203号验资报告验证。

经股东大会决议通过，中国证券监督管理委员会《关于核准深圳莱宝高科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1702号）核准，2013年3月，向华夏基金管理有限公司等7家特定投资者发行人民币普通股（A股）10,542万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币16.52元，募集资金总额为人民币1,741,538,400.00元。本次非公开发行对象全部以现金认购。变更后公司的注册资本为人民币705,816,160.00元，公司股份总数增加至705,816,160股。上述股本业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）中瑞岳华验字[2013]第0051号验资报告验证。

#### 4. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告由公司董事会2017年8月25日批准报出。

本公司本报告期纳入合并范围的子公司共四户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。  
本公司本报告期合并范围与上年同期相比没有发生变化。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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》（2014年修订）的披露规定编制。

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

##### 2、持续经营

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）的列报和披露要求。

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年06月30日的财务状况及2017年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务核算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按月初固定汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报

表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面

文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减



值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转

回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

## （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

## （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 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	单项金额重大的应收款项是指期末余额1000万元及以上的应收账款和期末余额100万元及以上的其他应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
正常信用风险组合的应收款项	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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	30.00%	30.00%

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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项。
坏账准备的计提方法	按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品、发出商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按不同类别采用个别计价法或月末一次加权平均计价法。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，

提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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相关

管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司

与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量



## 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可

能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止。摊销方法应当反映与该无形资产有关的经济利益的预期实现方式。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值应视为零，但下列情况除外：

①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买无形资产。

②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括SAP软件及服务费、租赁房产的装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理。

## 22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

预计负债包括对外提供担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼、产品质量保证、亏损合同及重组义务等很可能发生的负债。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）商品销售收入

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

实现。本公司在销售触摸屏、ITO导电玻璃及其他产品时，在同时满足下列条件下，确认销售收入，即：①与客户签订了产品销售合同、订单；②产品已交付客户；③相关的经济利益很可能流入企业；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按【已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例】确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 24、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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算

中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助外的其余政府补助，界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。



## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 26、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### ①公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### ①作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低

者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## ②作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 28、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影

响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税及出口免抵税额的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税及出口免抵税额的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税及出口免抵税额的 2% 计缴。	2%
利得税	利得总额的 16.5%	16.5%

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
深圳莱宝高科技股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
浙江金徕镀膜有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
深圳莱宝光电科技有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
重庆莱宝科技有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
莱宝科技（香港）实业有限公司	按利得总额的 16.5% 计缴

### 2、税收优惠

(1) 2010年9月6日，本公司被认定为国家级高新技术企业。2016年公司根据相关规定进行了高新技术企业认定工作，并顺利通过了认定。深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644201482），公司被复审认定为国家级高新技术企业，发证时间2016年11月21日，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，公司自2016年至2018年连续三年可享受国家关于高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 公司之子公司重庆莱宝科技有限公司于重庆市两江新区注册，根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，至2020年12月31日，重庆莱宝企业所得税减按15%的税率征收。

### 3、其他

公司之子公司莱宝科技（香港）实业有限公司于香港注册，利得税税率为16.50%。

## 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	112,333.76	273,607.82
银行存款	1,486,429,742.52	1,389,790,036.00
合计	1,486,542,076.28	1,390,063,643.82
其中：存放在境外的款项总额	474,761,874.40	368,934,262.14

### 2、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	17,861,391.55	7,993,750.70
合计	17,861,391.55	7,993,750.70

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	7,228,026.90	
合计	7,228,026.90	

### 3、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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	893,236,491.71	99.42%	27,128,993.40	3.04%	866,107,498.31	1,175,595,249.53	99.24%	35,310,474.41	3.00%	1,140,284,775.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,197,747.10	0.58%	5,194,441.38	99.94%	3,305.72	8,987,941.07	0.76%	5,460,565.66	60.75%	3,527,375.41
合计	898,434,238.81	100.00%	32,323,434.78	3.60%	866,110,804.03	1,184,583,190.60	100.00%	40,771,040.07	3.44%	1,143,812,150.53

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	891,820,622.78	26,754,618.68	3.00%
2 至 3 年	503,859.55	100,771.91	20.00%
3 年以上	912,009.38	273,602.81	30.00%
合计	893,236,491.71	27,128,993.40	3.04%

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：无

## (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 0 元；本期转回坏账准备金额 8,447,605.29 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元



项目	核销金额
实际核销的应收账款	39,100.00

应收账款核销说明：公司本期无实际核销的大额应收账款。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为750,278,847.26 元，占应收账款期末余额合计数的比例为83.51 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为22,508,365.42 元。

### 4、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	4,859,454.96	94.59%	2,395,508.49	92.19%
1 至 2 年	277,911.30	5.41%	202,911.30	7.81%
合计	5,137,366.26	100.00%	2,598,419.79	100.00%

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为3,806,435.85元，占预付账款期末余额合计数的比例为74.09 %。

### 5、应收利息

#### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,650,686.87	4,422,621.35
合计	4,650,686.87	4,422,621.35

## 6、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	2,466,390.96	99.65%	175,753.01	7.13%	2,290,637.95	3,379,195.80	99.74%	191,172.89	5.66%	3,188,022.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,750.00	0.35%	8,750.00	100.00%		8,750.00	0.26%	8,750.00	100.00%	
合计	2,475,140.96	100.00%	184,503.01	7.45%	2,290,637.95	3,387,945.80	100.00%	199,922.89	5.90%	3,188,022.91

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	2,076,357.03	62,290.71	3.00%
1至2年	1,155.24	115.52	10.00%
2至3年	33,168.29	6,633.66	20.00%
3年以上	355,710.40	106,713.12	30.00%
合计	2,466,390.96	175,753.01	7.13%

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 0 元；本期转回坏账准备金额 15,419.88 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	977,422.96	612,334.75
保证金	320,000.00	320,000.00
备用金	576,338.25	802,972.50
往来款及其他	601,379.75	1,652,638.55
合计	2,475,140.96	3,387,945.80

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	代收款项	433,299.27	1 年以内	17.51%	12,998.98
第二名	保证金	300,000.00	1 年以内	12.12%	9,000.00
第三名	往来款	244,541.95	1 年以内	9.88%	7,336.26
第四名	备用金	220,481.00	1 年以内	8.91%	6,614.43
第五名	押金	168,423.14	3 年以上	6.80%	50,526.94
合计	--	1,366,745.36	--	55.22%	86,476.61

## 7、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	139,605,395.11	19,102,575.79	120,502,819.32	126,537,281.65	16,986,768.07	109,550,513.58
在产品	71,035,380.36	3,697,442.31	67,337,938.05	49,717,248.50	2,960,401.72	46,756,846.78
库存商品	151,953,222.50	20,720,913.01	131,232,309.49	217,567,382.54	23,516,918.01	194,050,464.53
周转材料	15,868,000.13	2,319,650.66	13,548,349.47	19,885,558.04	2,430,109.00	17,455,449.04
发出商品	53,201,940.76	1,309,770.71	51,892,170.05	21,530,190.47	776,206.18	20,753,984.29
合计	431,663,938.86	47,150,352.48	384,513,586.38	435,237,661.20	46,670,402.98	388,567,258.22

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

## (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	16,986,768.07	7,029,590.90		4,913,783.18		19,102,575.79
在产品	2,960,401.72	2,597,179.08		1,860,138.49		3,697,442.31
库存商品	23,516,918.01	8,124,912.95		10,920,917.95		20,720,913.01
周转材料	2,430,109.00	2,139,406.67		2,249,865.01		2,319,650.66
发出商品	776,206.18	1,015,053.06		481,488.53		1,309,770.71
合计	46,670,402.98	20,906,142.66		20,426,193.16		47,150,352.48

## 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	所生产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的可变现净值低于账面价值		已销售或处置
在产品	所生产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的可变现		已销售或处置

	净值低于账面价值		
产成品	估计售价减去销售所必需的估计费用后的可变现净值低于账面价值		已销售或处置
发出商品	订单价低于账面价值		已销售或处置

本公司期末无用于债务担保的存货。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣的进项税	19,790,291.73	16,929,594.01
预交的个人所得税	22,505.54	22,500.00
合计	19,812,797.27	16,952,094.01

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	125,500,000.00	500,000.00	125,000,000.00	500,000.00	500,000.00	
按成本计量的	125,500,000.00	500,000.00	125,000,000.00	500,000.00	500,000.00	
合计	125,500,000.00	500,000.00	125,000,000.00	500,000.00	500,000.00	

说明：

重庆神华薄膜太阳能科技有限公司是公司 2017 年 3 月以自有资金人民币 12,500 万元参股的合资公司，本公司持股比例为 10%。

深圳市先科电子股份有限公司已于 2005 年停止生产经营，公司预计无法收回上述投资款，已于 2005 年度将其全额计提减值准备。

## (2) 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		
深圳市先科电子股份有限公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	0.59%	
重庆神华薄膜太阳能科技有限公司		125,000.00		125,000.00					10.00%	
合计	500,000.00	125,000.00		125,500.00	500,000.00			500,000.00	--	

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市莱恒科技有限公司	9,363,893.19			1,271,182.22			-1,520,000.00			9,115,075.41	
小计	9,363,893.19			1,271,182.22			-1,520,000.00			9,115,075.41	
合计	9,363,893.19			1,271,182.22			-1,520,000.00			9,115,075.41	

其他说明：

联营企业的基本情况及财务状况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	625,271,485.67	2,391,584,252.21	11,926,917.99	115,141,559.38	3,143,924,215.25
2.本期增加金额		8,368,075.91		5,251,038.56	13,619,114.47
(1) 购置		4,382,478.64		1,240,333.51	5,622,812.15
(2) 在建工程转入		3,985,597.27		4,010,705.05	7,996,302.32
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,062,773.60		88,034.19	1,150,807.79
(1) 处置或报废		1,062,773.60		88,034.19	1,150,807.79
4.期末余额	625,271,485.67	2,398,889,554.52	11,926,917.99	120,304,563.75	3,156,392,521.93
二、累计折旧					
1.期初余额	140,628,532.76	1,119,003,271.77	8,847,130.75	72,878,079.40	1,341,357,014.68
2.本期增加金额	14,186,767.58	63,706,546.21	569,464.85	5,733,100.18	84,195,878.82
(1) 计提	14,186,767.58	63,706,546.21	569,464.85	5,733,100.18	84,195,878.82
3.本期减少金额		115,153.68		83,632.48	198,786.16
(1) 处置或报废		115,153.68		83,632.48	198,786.16
4.期末余额	154,815,300.34	1,182,594,664.30	9,416,595.60	78,527,547.10	1,425,354,107.34
三、减值准备					
1.期初余额	22,478,209.14	348,304,614.95		6,593,215.00	377,376,039.09
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		813,556.56			813,556.56
(1) 处置或报废		813,556.56			813,556.56
4.期末余额	22,478,209.14	347,491,058.39		6,593,215.00	376,562,482.53
四、账面价值					
1.期末账面价值	447,977,976.19	868,803,831.83	2,510,322.39	35,183,801.65	1,354,475,932.06

2.期初账面价值	462,164,743.77	924,276,365.49	3,079,787.24	35,670,264.98	1,425,191,161.48
----------	----------------	----------------	--------------	---------------	------------------

## (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
房屋及建筑物	29,617,618.52	6,064,551.51	22,478,209.14	1,074,857.87	
机器设备	799,356,039.97	475,794,230.92	272,159,177.05	51,402,632.00	
其他设备	20,525,799.17	13,904,638.25	5,733,884.23	887,276.69	
合计	849,499,457.66	495,763,420.68	300,371,270.42	53,364,766.56	

说明：闲置固定资产较年初减少主要原因是对公司光明工厂原来停产闲置的 M1100 镀膜线和 S1100 镀膜线出售给重庆莱宝并进行连线改造，用于生产镀增透膜（AR 膜）工序产品。

## (3) 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
深圳光明二期厂房	103,114,310.24	正在办理中

## 12、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
安装、调试设备	119,658.12		119,658.12	119,658.12		119,658.12
重庆 OGS 一体化触摸屏模组项目	54,459,851.61		54,459,851.61	53,086,439.63		53,086,439.63
光明 5 号厂房	973,566.24		973,566.24	78,466.79		78,466.79
合计	55,553,075.97		55,553,075.97	53,284,564.54		53,284,564.54

### (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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------



				额			比例			金额		
重庆 OGS 一体化触摸屏模组项目	1,924,160.00	53,086.4	10,245.9	8,872.55		54,459.8	99.78%	99.78%				募股资金
	0.00	39.63	69.02	7.04		51.61						
合计	1,924,160.00	53,086.4	10,245.9	8,872.55		54,459.8	--	--				--
	0.00	39.63	69.02	7.04		51.61						

### 13、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	118,425,835.40		161,177,524.00		279,603,359.40
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	118,425,835.40		161,177,524.00		279,603,359.40
二、累计摊销					
1.期初余额	16,042,369.83		132,997,903.00		149,040,272.83
2.本期增加金额	996,233.82		8,372,237.40		9,368,471.22
(1) 计提	996,233.82		8,372,237.40		9,368,471.22
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	17,038,603.65		141,370,140.40		158,408,744.05
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					

(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	101,387,231.75		19,807,383.60		121,194,615.35
2.期初账面价值	102,383,465.57		28,179,621.00		130,563,086.57

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：0

本期无资本化开发项目支出。

#### 14、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
SAP 软件及服务费	2,410,933.74		211,230.96		2,199,702.78
排污权摊销	74,932.00		74,932.00		
氨氮排污权使用费	1,980.00		1,080.00		900.00
电子文档管理系统		51,282.05	3,418.80		47,863.25
合计	2,487,845.74	51,282.05	290,661.76		2,248,466.03

#### 15、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	85,784,244.82	14,327,355.16	94,449,005.09	15,805,677.40
内部交易未实现利润	11,717,283.01	1,757,592.45	33,066,272.53	4,959,940.88
可抵扣亏损	170,868,447.50	25,630,267.13	173,120,836.07	25,968,125.41
合计	268,369,975.33	41,715,214.74	300,636,113.69	46,733,743.69

##### (2) 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	41,715,214.74	41,715,214.74	46,733,743.69	46,733,743.69

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	294,506,532.80	357,336,532.84
可抵扣亏损	218,614,852.19	208,872,196.55
合计	513,121,384.99	566,208,729.39

### (4) 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
2017年			
2018年			
2019年			
2020年	39,015,557.53	39,015,557.53	
2021年	179,599,294.66	169,856,639.02	
合计	218,614,852.19	208,872,196.55	--

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	24,474,289.95	21,989,140.83
合计	24,474,289.95	21,989,140.83

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	38,874,137.52	55,719,768.01
合计	38,874,137.52	55,719,768.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为：0元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	459,778,505.22	485,357,274.08
1 年以上	19,053,546.86	20,738,200.74
合计	478,832,052.08	506,095,474.82

### (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
质保金	15,678,763.86	未到质保期
合计	15,678,763.86	--

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	222,919.17	1,142,853.61
合计	222,919.17	1,142,853.61

## 20、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	86,623,172.19	139,812,305.25	181,923,988.56	44,511,488.88
二、离职后福利-设定提存计划	1,004,847.98	7,169,575.32	7,235,877.54	938,545.76
三、辞退福利	110,711.00	2,339.00	113,050.00	
合计	87,738,731.17	146,984,219.57	189,272,916.10	45,450,034.64

**(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	84,276,430.74	129,788,467.74	171,960,014.40	42,104,884.08
2、职工福利费	1,627,759.08	4,303,771.01	4,303,771.01	1,627,759.08
3、社会保险费	109,243.21	3,159,936.25	3,098,540.38	170,639.08
其中：医疗保险费	88,882.20	2,587,928.23	2,538,358.28	138,452.15
工伤保险费	13,378.77	321,649.45	314,447.59	20,580.63
生育保险费	6,982.24	250,358.57	245,734.51	11,606.30
4、住房公积金	550,169.55	2,080,581.63	2,080,751.63	549,999.55
5、工会经费和职工教育经费	59,569.61	479,548.62	480,911.14	58,207.09
合计	86,623,172.19	139,812,305.25	181,923,988.56	44,511,488.88

**(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	970,192.55	6,868,267.42	6,957,430.52	881,029.45
2、失业保险费	34,655.43	301,307.90	278,447.02	57,516.31
合计	1,004,847.98	7,169,575.32	7,235,877.54	938,545.76

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,116,805.68	1,400,095.16
企业所得税	19,644,402.04	46,861,403.73
个人所得税	18,016.65	
城市维护建设税	8,748.22	8,148.48
土地使用费	215,011.56	
房产税	103,928.87	2.00
教育费附加	3,749.24	3,492.20
地方教育附加	2,499.49	2,328.14
印花税		235,038.50

合计	21,113,161.75	48,510,508.21
----	---------------	---------------

## 22、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
保证金及押金	5,321,863.08	7,187,845.31
预提运输费	999,441.10	398,061.97
预提伙食费	158,754.40	105,060.03
预提其他费用	1,334,945.19	934,779.46
财政人才安居补贴	1,355,300.00	1,523,400.00
代扣水电费	1,525,789.73	824,951.80
项目补助合作款	825,000.00	825,000.00
往来款及其他	1,290,037.78	855,217.99
合计	12,811,131.28	12,654,316.56

### (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
人才安居补贴	1,355,300.00	尚未支付
项目补助合作款	825,000.00	尚未支付
合计	2,180,300.00	--

## 23、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	217,420,255.47		7,498,967.23	209,921,288.24	
合计	217,420,255.47		7,498,967.23	209,921,288.24	--

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
中小尺寸	600,000.00		150,000.00		450,000.00	与资产相关

TFTLCD 用彩色滤光片研发及产业化项目						
中小尺寸 TFTLCD 用彩色滤光片生产线项目	840,000.00		140,000.00		700,000.00	与资产相关
电容式触摸屏研发及产业化项目	647,500.00		105,000.00		542,500.00	与资产相关
TFTLCD 用彩色滤光片研发及产业化项目	120,000.00		15,000.00		105,000.00	与资产相关
电子纸用 TFTARRAY 驱动背板工艺研发项目	480,000.00		60,000.00		420,000.00	与资产相关
电子纸显示器件用 TFT 驱动背板技术	310,000.00		30,000.00		280,000.00	与资产相关
电容式触摸屏研发及产业化	472,500.00		45,000.00		427,500.00	与资产相关
中大尺寸电容式触摸屏产能扩充技术改造项目	1,860,000.00		180,000.00		1,680,000.00	与资产相关
一体化电容式触摸屏产业化	4,016,907.06		250,000.06		3,766,907.00	与资产相关
电子信息产业发展基金资助项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
产业技术进步资金贷款贴息（技术转移及授权）	387,473.42		30,192.74		357,280.68	与资产相关
产业技术进步资金贷款贴息（进口设备）	250,220.00				250,220.00	与资产相关
光电显示材料技术中心项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
单片式触控显示屏研发及产业化项目	1,225,000.00				1,225,000.00	与资产相关
外经贸进口贴息	8,334,529.56		358,207.86		7,976,321.70	与资产相关

863 课题转拨经费	1,409,800.00				1,409,800.00	与资产相关
国际科技合作与交流专项项目补助	200,000.00				200,000.00	与资产相关
创新引导基金及搬迁节余款	191,266,325.43		6,135,566.57		185,130,758.86	与资产相关
合计	217,420,255.47		7,498,967.23		209,921,288.24	--

## 24、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	705,816,160.00						705,816,160.00

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,077,842,518.69			2,077,842,518.69
其他资本公积	-2,640.00			-2,640.00
合计	2,077,839,878.69			2,077,839,878.69

## 26、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	843,316.10	-722,144.19			-722,144.19		121,171.91
外币财务报表折算差额	843,316.10	-722,144.19			-722,144.19		121,171.91
其他综合收益合计	843,316.10	-722,144.19			-722,144.19		121,171.91



## 27、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	293,350,778.69			293,350,778.69
合计	293,350,778.69			293,350,778.69

## 28、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	579,923,548.45	368,150,016.70
调整后期初未分配利润	579,923,548.45	368,150,016.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,553,327.09	211,773,531.75
应付普通股股利	70,581,616.00	
期末未分配利润	572,895,259.54	579,923,548.45

## 29、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	1,630,857,086.31	1,404,702,014.07	1,250,587,015.87	1,063,372,711.19
其他业务	24,300,446.07	10,439,840.84	34,029,704.44	29,596,426.87
合计	1,655,157,532.38	1,415,141,854.91	1,284,616,720.31	1,092,969,138.06

## 30、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	6,273,225.80	1,512,213.90
教育费附加	2,688,525.37	636,754.98
房产税	2,240,155.59	
土地使用税	1,963,828.11	
车船使用税	2,040.00	
印花税	926,127.90	
地方教育费附加	1,792,350.23	442,654.69

营业税		29,243.67
合计	15,886,253.00	2,620,867.24

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,384,933.36	3,879,431.93
工资福利等	5,348,304.90	4,074,508.71
佣金	15,104,887.21	6,717,622.85
差旅费	676,191.36	596,560.88
业务招待费	1,301,704.74	838,551.07
关务费	1,450,082.16	1,270,593.49
物料消耗	622,730.10	66,194.73
售后服务费	37,121.69	908,342.62
其他	496,862.72	297,696.18
合计	31,422,818.24	18,649,502.46

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	55,934,584.96	49,706,673.66
工资福利等	26,174,300.21	28,265,185.73
税费		4,468,125.96
折旧费	12,492,361.91	13,093,133.87
长期资产摊销	1,524,244.80	1,520,826.00
租赁及物业管理费	654,777.05	750,026.95
差旅费	660,576.62	505,857.88
审计费	730,580.42	644,751.57
咨询费	429,292.91	446,050.56
交通运输费	288,641.43	309,292.52
保安消防费	741,562.18	758,597.50
办公费	446,810.22	286,775.59
软件使用费	411,321.28	424,944.47
电信费	162,602.02	225,459.16

会议费		145,961.60
水电费	581,880.33	604,499.72
董事会经费	416,114.55	491,046.90
通讯费	117,409.31	136,760.77
业务招待费	409,825.49	201,875.48
离职补偿金	2,339.00	1,779,069.00
其他	809,460.51	428,856.90
合计	102,988,685.20	105,193,771.79

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	10,073,170.50	10,187,076.15
汇兑损益	33,294,616.73	-20,014,547.24
现金折扣		
其他	230,265.66	159,164.41
合计	23,451,711.89	-30,042,458.98

### 34、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	-8,423,925.17	818,366.42
二、存货跌价损失	432,010.31	11,793,773.99
合计	-7,991,914.86	12,612,140.41

### 35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,246,066.30	592,189.40
合计	1,246,066.30	592,189.40

### 36、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	374,355.46	8,975.73	374,355.46
其中：固定资产处置利得	374,355.46	8,975.73	374,355.46
政府补助	8,416,239.23	7,807,246.37	8,416,239.23
其他	35,811.42	956,739.36	35,811.42
合计	8,826,406.11	8,772,961.46	8,826,406.11

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
电容式触摸屏研发及产业化项目	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00	150,000.00	与资产相关
中小尺寸研发及产业化项目	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	165,000.00	165,000.00	与资产相关
中大尺寸电容式触摸屏产能扩充技术改造项目	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	180,000.00	180,000.00	与资产相关
中小尺寸TFT-LCD用彩色滤光片生产线项目	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	140,000.00	140,000.00	与资产相关
电子纸用TFT-Array驱动背板工艺技术研发	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	90,000.00	90,000.00	与资产相关
产业技术进步资金贷款贴息	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,192.74	30,192.74	与资产相关
一体化电容式触摸屏产业化项目	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	250,000.06	250,000.06	与资产相关

创新引导资金与搬迁补偿资金	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	6,135,566.57	5,831,436.37	与资产相关
外贸进口贴息	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	358,207.86	195,313.50	与资产相关
专利补助	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,000.00	与收益相关
排污系统建设补助资金	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		57,300.00	与收益相关
技术改造财政补助资金	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		91,700.00	与收益相关
工业振兴资金补助	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		240,000.00	与收益相关
大学生定向就业培训补贴	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
两江财政招工、岗位补贴	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	480,200.00	377,303.70	与收益相关
863 项目转拨经费(石墨	政府	补助	因研究开发、技术更新及	否	否	250,200.00		与资产相关

烯)			改造等获得的补助					
财政局稳岗补助	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	146,872.00		与收益相关
发明专利授权资助资金	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	40,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,416,239.23	7,807,246.37	--

### 37、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		13,199.19	
其中：固定资产处置损失		13,199.19	
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
其他	46,710.00	9,668.15	46,710.00
合计	51,710.00	22,867.34	51,710.00

### 38、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	12,493,325.86	21,074,617.64
递延所得税费用	4,939,998.46	-1,290,298.65
合计	17,433,324.32	19,784,318.99

#### (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	84,278,886.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,641,832.96
子公司适用不同税率的影响	1,023,940.91
调整以前期间所得税的影响	-3,268,039.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-330.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,035,920.97
所得税费用	17,433,324.32

### 39、其他综合收益

详见附注 26。

### 40、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
收到的政府补助	5,011,072.00	929,303.70
利息收入	9,679,334.40	14,855,267.46
投标保证金	80,000.00	600,000.00
往来款项及其他	5,310,695.90	2,571,042.93
合计	20,081,102.30	18,955,614.09

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用（办公研发费用等）	16,756,423.08	35,587,562.58
销售费用（运费等）	17,896,493.81	10,539,665.97
投标保证金	443,274.66	1,061,680.00
往来款项及其他	2,905,469.02	3,040,381.53
合计	38,001,660.57	50,229,290.08

#### (3) 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
进口代付业务保证金		69,515,047.33
合计		69,515,047.33

#### (4) 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		4,940,067.76
合计		4,940,067.76

### 41、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	66,845,562.09	72,171,723.86
加：资产减值准备	-8,796,632.23	-9,636,138.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,195,878.82	82,382,423.84
无形资产摊销	9,368,471.22	9,368,471.22
长期待摊费用摊销	290,661.76	1,152,242.96
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）	-374,355.46	-213,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	230,268.12	32,143.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,246,066.30	-592,189.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,018,528.95	-1,350,414.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,999,915.50	-42,781,048.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	271,566,400.54	101,318,538.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-120,752,554.75	-14,770,318.56
其他		7,031,942.67
经营活动产生的现金流量净额	330,346,078.26	204,114,377.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--



动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,486,542,076.28	1,425,646,673.86
减: 现金的期初余额	1,390,063,643.82	1,178,041,231.36
现金及现金等价物净增加额	96,478,432.46	247,605,442.50

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,486,542,076.28	1,390,063,643.82
其中: 库存现金	112,333.76	273,607.82
可随时用于支付的银行存款	1,486,429,742.52	1,389,790,036.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,486,542,076.28	1,390,063,643.82
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 42、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	93,859,499.09	6.7744	635,841,769.94
欧元	66,984.95	7.7496	519,106.57
港币	723,857.40	0.8679	628,235.84
日元	5,902,906.00	0.0605	357,037.27
韩元	217,840.00	0.0059	1,290.92
应收账款			
其中: 美元	125,642,565.56	6.7744	851,152,996.15

(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

## 八、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	
莱宝科技(香港)实业有限公司	香港	香港	服务贸易	100.00%		设立
重庆莱宝科技有限公司	重庆	重庆	生产性企业	100.00%		设立
深圳莱宝光电科技有限公司	深圳	深圳	生产性企业	100.00%		设立
浙江金徠镀膜有限公司	浙江省金华市	浙江省金华市	生产性企业	43.50%		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：

本公司持有浙江金徠镀膜有限公司的股权比例为43.50%，在浙江金徠镀膜有限公司董事会占多数表决权，可主导浙江金徠镀膜有限公司董事会的经营决策和控制浙江金徠镀膜有限公司的生产经营活动，将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

#### 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：

本公司持有浙江金徠镀膜有限公司的股权比例为 43.50%，在浙江金徠镀膜有限公司董事会占多数表决权，可主导浙江金徠镀膜有限公司董事会的经营决策和控制浙江金徠镀膜有限公司的生产经营活动。

#### (2) 重要的非全资子公司

无。

## 2、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	
深圳市莱恒科技有限公司	深圳市	深圳市	生产性企业	40.00%		权益法

注：公司于 2012 年 3 月出资 600 万元参股设立深圳市莱恒科技有限公司，该公司的主要经营业务是薄化玻璃的生产与销售、薄化玻璃相关设备的技术研发及技术咨询服务。本年度的增减变动系按照公司所持股的比例进行权益法调整应享有的投资收益。

深圳市莱恒科技有限公司的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

### (2) 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：	--	--
投资账面价值合计	9,067,870.13	9,341,803.83
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,177,955.55	1,054,039.46
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	3,177,955.55	1,054,039.46

## 九、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，公司在经营过程中面临各种金融风险：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。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。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）。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内，对逾期欠款采取有针对性的措施进行回收。

## （二）流动风险

流动风险，是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。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。

## （三）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、外汇风险和其他价格风险。

### （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。因本公司借款系固定利率，故无基准利率变动风险。

### （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。本公司美元收入与美元支出业务较多，尽可能将美元收入与支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司将适时签署远期外汇合约以达到规避外汇风险的目的。

## （四）金融资产转移

无。

## （五）金融资产与金融负债的抵销

无。

## 十、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
中国节能减排有限	北京	投资	89,875.00 万元	20.84%	20.84%

公司					
----	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是：本公司无实际控制人，第一大股东的最终控制方为国务院国有资产管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

## 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
深圳市莱恒科技有限公司	联营公司

## 4、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
深圳市莱恒科技有限公司	委托加工	5,823,587.20		否	2,222,915.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易定价说明：根据OGS产品二次强化加工市场价格，考虑市场可供选择加工厂商情况、产品品质稳定保证情况、深圳市莱恒科技有限公司签订不得为公司竞争对手提供二次强化服务排他性条款与公司持股可分利等因素综合平衡后确定交易价格。

## 5、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
其他应收款	深圳市莱恒科技有限公司	25,080.00		25,080.00	

## (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
应付账款	深圳市莱恒科技有限公司	4,391,467.14	3,982,537.03

## 十一、其他重要事项

### 1、公司拟参与深圳高新区北区产业升级改造事项说明

根据深圳市人民政府办公厅深府办函[2015]115号《深圳市人民政府办公厅印发高新区北区产业升级改造实施方案的通知》的文函，深圳市人民政府办公厅同意印发《深圳高新区北区产业升级改造实施方案》。

根据《深圳高新区北区产业升级改造实施方案》的部署，为加快推进深圳高新区北区产业优化升级，拓展高新技术产业发展空间，建设产业更高端、资源更集聚、空间更广阔、交通更便利、环境更优美的世界一流产业园区，将高新区北区（指北环大道以北、南海大道以东、广深高速以南、沙河西路以西围合的区域，总面积2.58平方公里）按照统一规划，分步实施、立体布局、复合更新的原则，以实现产业升级、空间倍增和产城融合为总体目标，将深圳高新区打造成为世界一流的高科技园区，为全国高新区“二次创业”探索集约型发展道路并发挥示范作用。根据上述政策通知，目前公司总部办公所在地及公司南山生产基地属于《高新北区改造实施方案》提到的升级改造区域范围。

2015年11月17日，公司第五届董事会第十七次会议审议通过《关于公司拟参与深圳高新区北区产业升级改造事项的议案》，结合公司优化生产线整体布局、持续提升成本竞争优势的需要，同意公司筹划参与深圳高新区北区产业升级改造工作，对公司所涉及的地块进行论证。

2017年，根据《深圳高新区北区产业升级改造实施方案》的部署，深圳市南山区政府对深圳高新区北区及其核心功能区进行统一规划设计。截止目前，该等规划设计尚未定稿，公司按照政府相关要求提交了产业升级改造的初步申报资料；根据政府相关的审批进度，公司将积极推进产业升级改造事项。

### 2、公司股东股份解除质押事项

2012年1月12日，公司接到股东深圳市市政工程总公司（以下简称“市政公司”）有关办理其所持公司股份质押的通知，因深圳市国资委的直管企深圳市投资控股有限公司（以下简称“投资控股公司”）同意为市政公司拟在全国银行间债券市场发行待偿还余额不超过人民币95,000万元的中期票据提供全额不可撤销的连带责任保证担保，市政公司以其持有的公司股份42,525,800股（占公司股份总数的7.08%）作为质物反担保质押给投资控股公司。2011年8月16日，就上述股份质押事宜，市政公司与投资控股公司签署了《质押合同》（编号：2011年质字第001号）；该《质押合同》于2011年12月29日经广东省深圳市公证处公证（公证书编号：（2011）深证字第162467号）。市政公司于2012年1月12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42,525,800股股份质押登记手续，质押期限自2012年1月11日起至质权人申请解除质押登记止。截止2016年12月31日，市政公司累计质押股份42,525,800股，占公司股份总数的6.03%。

2017年4月14日，公司接到第二大股东——深圳市市政工程总公司的函告，获悉市政公司所持公司的42,525,800股质押股份办理了解除质押登记手续，市政公司所持公司股份累计被质押0股。

### 3、开具支付保函

本公司因货物外发加工，需向中华人民共和国金华海关（以下简称受益人）提供缴纳税款担保。2016年5月本公司向兴业银行股份有限公司深圳科技园支行申请开具支付保函，该行根据授予本公司的基本授信额度，兴银深科园保函字（2016）第0001号保函，保函担保金额叁佰陆拾肆万叁仟元整，有效期为2016年5月30日至2017年11月30日。担保期限届满，保函将自动失效。

### 4、为全资子公司担保事项说明

为满足公司生产经营需要，提高全资子公司的履约能力，经公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于公司2017-2018年度预计为全资子公司提供担保的议案》，公司预计2017-2018年度为重庆莱宝科技有限公司提供累计不超过3亿元人民币或等值外币的担保。截至2017年6月30日，公司及控股子公司累计对外担保金额为2,900万美元，担保期限两年。

截至本报告日，公司及控股子公司均不存在逾期担保、涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担损失等情形。

### 5、控股子公司浙江金徕镀膜有限公司合资经营说明

公司2017年4月6日召开第六届董事会第六次会议，审议通过《关于控股子公司浙江金徕

镀膜有限公司拟减资的议案》，同意除莱宝公司以外的浙江金徠镀膜有限公司（以下简称“金徠公司”）的其他股东部分减资，减资比例最高不超过56.5%。

根据《中华人民共和国中外合资经营企业法实施条例》、《金徠公司章程》等有关规定，金徠公司拟减资事项还需经金徠公司董事会审议通过并报经相关政府主管部门批准后方可生效实施。截止2017年6月30日，金徠公司审计、资产评估工作尚未完成，具体的减资比例、减资金额尚待后续相关各方协商确定，公司将根据信息披露相关规定就金徠公司减资事项的进展情况及时履行相关公告义务。

截至目前，金徠公司生产经营情况正常，金徠公司拟减资事项有利于公司长远持续经营，对公司的整体财务报表、资产及经营状况均不会构成重大影响。

## 十二、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	408,833,318.44	99.09%	922,467.97	0.23%	407,910,850.47	610,917,528.50	99.39%	923,171.10	0.15%	609,994,357.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,763,346.14	0.91%	3,763,346.14	100.00%		3,776,963.22	0.61%	3,776,963.22	100.00%	
合计	412,596,664.58	100.00%	4,685,814.11	1.14%	407,910,850.47	614,694,491.72	100.00%	4,700,134.32	0.76%	609,994,357.40

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	21,919,534.77	657,586.04	3.00%
3 年以上	882,939.75	264,881.93	30.00%
合计	22,802,474.52	922,467.97	4.05%

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

### (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 0.00 元；本期转回坏账准备金额 14,320.21 元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	39,100.00

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 398,915,913.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 96.68%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 411,634.16 元。

## 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	5,008,743.85	100.00%	84,858.45	1.69%	4,923,885.40	4,481,079.46	100.00%	49,250.17	1.10%	4,431,829.29
合计	5,008,743.85	100.00%	84,858.45	1.69%	4,923,885.40	4,481,079.46	100.00%	49,250.17	1.10%	4,431,829.29

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	1,484,069.78	44,522.09	3.00%
1 至 2 年	1,155.24	115.52	10.00%
2 至 3 年	33,168.29	6,633.66	20.00%
3 年以上	111,957.26	33,587.18	30.00%
合计	1,630,350.57	84,858.45	5.20%

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 35,608.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 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
押金	733,669.82	124,837.26

保证金	20,000.00	20,000.00
集团内部往来	3,378,393.28	3,459,481.90
备用金	443,093.19	794,129.94
其他	433,587.56	82,630.36
合计	5,008,743.85	4,481,079.46

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	集团内部往来	3,378,393.28	3 年以上	67.45%	
第二名	代收员工社保	433,299.27	1 年以内	8.65%	12,998.98
第三名	往来款	244,541.95	1 年以内	4.88%	7,336.26
第四名	备用金	220,481.00	1 年以内	4.40%	6,614.43
第五名	备用金	135,000.00	1 年以内	2.70%	4,050.00
合计	--	4,411,715.50	--	88.08%	30,999.67

### 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	1,999,113,395.28		1,999,113,395.28	1,999,113,395.28		1,999,113,395.28
对联营、合营企业投资	9,067,870.13		9,067,870.13	9,341,803.83		9,341,803.83
合计	2,008,181,265.41		2,008,181,265.41	2,008,455,199.11		2,008,455,199.11

#### (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
浙江金徕镀膜有限公司	37,119,731.66			37,119,731.66		
莱宝科技(香港)实业有限公司	9,900.15			9,900.15		
重庆莱宝科技有	1,861,983,763.47			1,861,983,763.47		

限公司					
深圳莱宝光电科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	
合计	1,999,113,395.28			1,999,113,395.28	

## (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											
深圳市莱 恒科技有 限公司	9,341,803 .83			1,246,066 .30			-1,520,00 0.00			9,067,870 .13	
小计	9,341,803 .83			1,246,066 .30			-1,520,00 0.00			9,067,870 .13	
合计	9,341,803 .83			1,246,066 .30			-1,520,00 0.00			9,067,870 .13	

## 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	133,892,088.98	124,462,336.53	201,090,362.23	215,738,101.11
其他业务	9,788,649.47	1,437,144.24	25,203,332.69	20,667,317.36
合计	143,680,738.45	125,899,480.77	226,293,694.92	236,405,418.47

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,246,066.30	592,189.40
合计	1,246,066.30	592,189.40

### 十三、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	374,355.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,624,540.25	
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）	8,416,239.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,898.58	
减：所得税影响额	2,305,168.50	
少数股东权益影响额	2,763,762.26	
合计	7,330,305.60	--

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	1.72%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.52%	0.08	0.08

#### 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

(1) 应收票据：报告期内期末数比期初数增加986.76万元，增加123.44%，主要是本报告期以银行承兑汇票结算货款增加影响所致。

(2) 应收账款：报告期内期末数比期初数减少27,770.13万元，减少24.28%，主要是本报告期收回到期货款影响所致。

(3) 预付账款：报告期内期末数比期初数增加253.89万元，增加97.71%，主要是本报告期预付材料款增加影响所致。

(4) 可供出售金融资产：报告期内期末数比期初数增加12,500.00万元，增加100%，主要是本报告期公司投资参股合资企业重庆神华薄膜太阳能科技有限公司影响所致。

(5) 应付票据：报告期内期末数比期初数减少1,684.56万元，减少30.23%，主要是本报告期以银行承兑汇票结算材料款减少影响所致。

(6) 预收账款：报告期内期末数比期初数减少91.99万元，减少80.49%，主要是本报告期预收货款减少影响所致。

(7) 应付职工薪酬：报告期内期末数比期初数减少4,228.87万元，减少48.20%，主要是本报告期支付2016年度员工绩效薪酬影响所致。

(8) 应交税费：报告期内期末数比期初数减少2,739.73万元，减少56.48%，主要是本报告期支付2016年度所得税汇算清缴款影响所致。

(9) 营业收入：报告期内发生数比上年同期增加37,054.08万元，增加28.84%，主要是本报告期内大尺寸OGS全贴合产品销售数量及销售收入同比大幅增加影响所致。

(10) 营业成本：报告期内发生数比上年同期增加32,217.27万元，增加29.48%，主要是本报告期内大尺寸OGS全贴合产品产销同比大幅增加相应增加产品成本影响所致。

(11) 税金及附加：报告期内发生数比上年同期增加1,326.54万元，增加506.14%，主要是本报告期出口退税不得免抵额增加及房产税等税费列入本科目核算影响所致。

(12) 销售费用：报告期内发生数比上年同期增加1,277.33万元，增加68.49%，主要是本报告期加大市场开拓力度，业务开拓费相应增加影响所致。

(13) 财务费用：报告期内发生数比上年同期增加5,349.42万元，增加178.06%，主要是报告期美元兑人民币汇率贬值发生汇兑损失而上年同期为美元兑人民币汇率升值发生汇兑收益影响所致。

(14) 资产减值损失：报告期内发生数比上年同期减少2,060.41万元，减少163.37%，主要是本报告期收回货款相应转回坏账准备及上年同期计提存货跌价准备增加综合影响所致。

(15) 投资收益：报告期内发生数比上年同期增加65.39万元，增加110.42%，主要是本报告期公司参股子公司—深圳市莱恒科技有限公司利润增加，相应计提投资收益增加影响所致。

(16) 归属于上市公司股东的净利润：报告期内实现数比上年减少380.76万元，主要是报告期中大尺寸OGS全贴合产品产销同比大幅增加，销售毛利增加，以及报告期销售费用增加、汇率变动导致财务费用大幅增加综合影响所致。

(17) 经营活动产生的现金流量净额：报告期内发生数比上年同期增加12,623.17万元，主要是本报告期收到货款大幅增加影响所致。

(18) 投资活动产生的现金流量净额：报告期内发生数比上年同期减少13,093.39万元，主要是本报告期公司投资参股合资企业—重庆神华薄膜太阳能科技有限公司影响所致。

(19) 筹资活动产生的现金流量净额：报告期内发生数比上年同期减少13,528.84万元，主要是上年同期收回进口短期代付融资业务保证金以及本报告期利润分配影响所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

深圳莱宝高科技股份有限公司

董事长：臧卫东

二〇一七年八月二十五日