

# 欧菲光集团股份有限公司

## 2018 年度财务报告

### 一、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：欧菲光集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,554,175,427.27	1,591,424,282.86
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,832,890.00	38,518,272.75
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	8,007,837,417.86	7,611,602,121.01
其中：应收票据	84,693,761.90	105,318,340.22
应收账款	7,923,143,655.96	7,506,283,780.79
预付款项	32,350,934.71	98,504,249.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	192,453,955.41	271,937,514.17
其中：应收利息	61,849.26	210,918.60
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,940,899,810.83	7,679,772,610.59
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	1,633,287.34	5,525,082.78
其他流动资产	1,213,456,547.63	843,756,794.51
流动资产合计	19,969,640,271.05	18,141,040,928.03
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	516,771,810.53	379,723,859.25
持有至到期投资		
长期应收款		15,776,522.16
长期股权投资	56,065,649.53	90,898,961.14
投资性房地产		
固定资产	12,265,096,441.42	8,367,057,923.05
在建工程	2,725,466,198.34	1,730,374,038.05
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,447,765,488.90	1,202,626,241.77
开发支出	149,960,637.54	104,421,276.28
商誉	122,270,674.27	144,224,121.88
长期待摊费用	77,823,604.11	71,793,736.10
递延所得税资产	312,891,568.86	188,394,177.04
其他非流动资产	319,357,564.23	401,920,002.51
非流动资产合计	17,993,469,637.73	12,697,210,859.23
资产总计	37,963,109,908.78	30,838,251,787.26
流动负债：		
短期借款	7,111,457,782.87	4,189,372,332.71
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	22,630,750.00	121,145,300.00
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	10,852,206,039.14	9,933,127,787.73
预收款项	32,374,126.08	40,223,447.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	343,546,693.37	395,500,212.95
应交税费	199,308,953.36	328,779,430.71
其他应付款	307,507,118.85	396,289,339.78
其中：应付利息	91,139,207.49	78,659,785.22
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,009,904,533.94	1,062,010,380.41
其他流动负债	998,972,222.22	
流动负债合计	21,877,908,219.83	16,466,448,231.39
非流动负债：		
长期借款	4,651,796,923.35	2,168,752,632.42
应付债券	1,261,390,334.72	2,191,414,196.27
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,279,882,166.67	755,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	19,599,431.88	7,122,129.36
递延收益	38,422,386.26	23,031,500.59
递延所得税负债	128,640,577.51	33,868,091.03
其他非流动负债	3,618,070.72	4,226,158.36
非流动负债合计	7,383,349,891.11	5,183,414,708.03
负债合计	29,261,258,110.94	21,649,862,939.42
所有者权益：		
股本	2,712,867,125.00	2,714,445,975.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,163,056,179.18	3,180,650,102.76
减：库存股	153,958,196.84	190,923,250.00
其他综合收益	138,729,125.37	28,628,660.61

专项储备		
盈余公积	90,474,357.30	69,594,291.39
一般风险准备		
未分配利润	2,638,740,361.18	3,303,420,166.39
归属于母公司所有者权益合计	8,589,908,951.19	9,105,815,946.15
少数股东权益	111,942,846.65	82,572,901.69
所有者权益合计	8,701,851,797.84	9,188,388,847.84
负债和所有者权益总计	37,963,109,908.78	30,838,251,787.26

法定代表人：蔡荣军

主管会计工作负责人：李素雯

会计机构负责人：李素雯

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	280,778,674.57	229,200,457.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,817,988,166.87	2,482,528,113.74
其中：应收票据	72,557,077.29	103,912,217.97
应收账款	1,745,431,089.58	2,378,615,895.77
预付款项	4,216,493.19	3,041,950.48
其他应收款	2,049,749,663.75	2,143,379,632.45
其中：应收利息	68,054,190.45	18,192,055.95
应收股利		
存货	220,327,051.49	479,432,124.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,441,477.39	3,677,341.62
流动资产合计	4,384,501,527.26	5,341,259,619.71
非流动资产：		
可供出售金融资产	16,285,302.67	206,471,150.00
持有至到期投资		
长期应收款	1,549,200,000.00	2,297,754,684.88

长期股权投资	9,200,122,244.03	7,907,241,062.06
投资性房地产	2,643,226.84	
固定资产	81,043,111.60	101,619,553.69
在建工程	167,235,435.09	108,355,183.13
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	350,806,740.79	360,135,821.04
开发支出	7,084,022.97	2,576,654.24
商誉		
长期待摊费用	453,447.24	1,434,028.76
递延所得税资产	15,661,529.25	11,938,728.36
其他非流动资产	752,250.47	1,227,010.47
非流动资产合计	11,391,287,310.95	10,998,753,876.63
资产总计	15,775,788,838.21	16,340,013,496.34
流动负债：		
短期借款	688,500,000.00	1,044,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	2,067,146,461.51	2,902,985,277.12
预收款项	1,226,869,450.70	1,352,058,499.80
应付职工薪酬	11,267,596.50	25,861,789.42
应交税费	121,886,765.94	123,131,662.02
其他应付款	463,447,750.71	377,073,239.40
其中：应付利息	79,423,513.65	72,060,632.88
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,423,470,270.55	842,369,476.97
其他流动负债	998,972,222.22	
流动负债合计	7,001,560,518.13	6,667,479,944.73
非流动负债：		
长期借款	1,443,676,533.86	1,528,093,884.29
应付债券	1,261,390,334.72	2,191,414,196.27
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,633,015.22	3,700,643.46
递延收益	20,239,247.76	6,224,059.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,733,939,131.56	3,729,432,783.94
负债合计	9,735,499,649.69	10,396,912,728.67
所有者权益：		
股本	2,712,867,125.00	2,714,445,975.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,262,294,594.24	3,284,541,670.44
减：库存股	153,958,196.84	190,923,250.00
其他综合收益	40,057.73	
专项储备		
盈余公积	90,474,357.30	69,594,291.39
未分配利润	128,571,251.09	65,442,080.84
所有者权益合计	6,040,289,188.52	5,943,100,767.67
负债和所有者权益总计	15,775,788,838.21	16,340,013,496.34

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	43,042,809,935.58	33,791,031,433.68
其中：营业收入	43,042,809,935.58	33,791,031,433.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	43,761,839,765.64	32,804,238,320.32
其中：营业成本	37,741,924,035.60	29,140,167,934.95
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	110,407,820.37	94,079,532.18
销售费用	191,492,265.47	270,337,184.17
管理费用	854,217,857.34	789,535,809.84
研发费用	2,042,537,437.91	1,340,657,473.48
财务费用	981,677,666.49	426,649,060.83
其中：利息费用	552,306,999.98	320,214,710.02
利息收入	12,717,190.45	13,070,804.03
资产减值损失	1,839,582,682.46	742,811,324.87
加：其他收益	128,859,779.79	69,021,127.01
投资收益（损失以“-”号填列）	-163,655,685.49	766,935.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-17,325,450.42	-3,141,395.34
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	90,916,648.45	-81,439,800.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,305,536.64	-18,543,395.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-670,214,623.95	956,597,980.13
加：营业外收入	195,746,490.15	52,556,998.32
减：营业外支出	21,349,746.97	25,903,020.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-495,817,880.77	983,251,958.27
减：所得税费用	34,220,490.62	162,379,627.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-530,038,371.39	820,872,331.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-530,038,371.39	820,872,331.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

归属于母公司所有者的净利润	-519,008,316.35	822,521,428.67
少数股东损益	-11,030,055.04	-1,649,097.55
六、其他综合收益的税后净额	110,100,464.76	-12,797,543.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	110,100,464.76	-12,797,543.59
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	110,100,464.76	-12,797,543.59
1.权益法下可转损益的其他综合收益	85,397.48	-61,482.30
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	99,862,423.71	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	10,152,643.57	-12,736,061.29
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	-419,937,906.63	808,074,787.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	-408,907,851.59	809,723,885.08
归属于少数股东的综合收益总额	-11,030,055.04	-1,649,097.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1934	0.3072
（二）稀释每股收益	-0.1934	0.3029

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

法定代表人：蔡荣军

主管会计工作负责人：李素雯

会计机构负责人：李素雯



#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	12,760,332,603.69	8,845,195,307.64
减：营业成本	12,036,155,495.58	8,178,330,564.03
税金及附加	23,893,820.97	21,369,911.67
销售费用	35,570,057.03	54,545,361.09
管理费用	83,461,817.88	131,624,815.89
研发费用	339,682,405.78	237,386,119.71
财务费用	181,471,701.03	106,408,045.83
其中：利息费用	328,042,137.66	221,334,115.75
利息收入	167,992,119.31	108,489,877.36
资产减值损失	4,336,210.28	209,582,141.33
加：其他收益	2,758,757.30	17,518,455.25
投资收益（损失以“-”号填列）	155,688,407.72	409,683.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16,532,363.03	-3,008,141.37
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,437,788.03	-14,505,337.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	212,770,472.13	-90,628,851.04
加：营业外收入	1,315,458.05	
减：营业外支出	846,613.77	106,809.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	213,239,316.41	-90,735,660.18
减：所得税费用	4,438,657.30	15,451,055.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	208,800,659.11	-106,186,715.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	40,057.73	
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	40,057.73	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	40,057.73	
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	208,840,716.84	-106,186,715.87
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	42,239,896,987.19	33,252,626,538.49
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	1,083,648,531.70	946,926,185.28
收到其他与经营活动有关的现金	289,031,104.92	289,016,539.83
经营活动现金流入小计	43,612,576,623.81	34,488,569,263.60
购买商品、接受劳务支付的现金	37,728,274,369.51	29,789,425,368.63
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	4,048,209,312.82	3,241,745,542.76
支付的各项税费	544,362,317.12	604,603,994.72
支付其他与经营活动有关的现金	647,224,350.29	523,464,011.43
经营活动现金流出小计	42,968,070,349.74	34,159,238,917.54
经营活动产生的现金流量净额	644,506,274.07	329,330,346.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,213,978.00	4,454,850,000.00
取得投资收益收到的现金		4,142,830.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,047,590.00	2,128,400.00
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	227,343,000.00	9,200,000.00
投资活动现金流入小计	260,604,568.00	4,470,321,230.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,724,533,461.47	3,140,722,584.73
投资支付的现金	25,970,255.00	4,475,460,470.75
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	4,910,100.42	890,215,040.97
支付其他与投资活动有关的现金	147,979,275.08	
投资活动现金流出小计	6,903,393,091.97	8,506,398,096.45

投资活动产生的现金流量净额	-6,642,788,523.97	-4,036,076,865.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,400,000.00	84,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	40,400,000.00	84,250,000.00
取得借款收到的现金	26,076,360,950.42	12,428,938,399.39
发行债券收到的现金	998,750,000.00	2,190,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	774,981,302.99	5,192,315.44
筹资活动现金流入小计	27,890,492,253.41	14,709,080,714.83
偿还债务支付的现金	21,084,392,409.60	10,253,744,353.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	809,647,749.88	505,692,200.49
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	254,848,538.97	31,833,563.85
筹资活动现金流出小计	22,148,888,698.45	10,791,270,117.65
筹资活动产生的现金流量净额	5,741,603,554.96	3,917,810,597.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,516,898.41	-20,071,718.03
五、现金及现金等价物净增加额	-233,161,796.53	190,992,359.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,485,832,242.51	1,294,839,883.05
六、期末现金及现金等价物余额	1,252,670,445.98	1,485,832,242.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,222,616,365.66	9,239,214,737.95
收到的税费返还	16,133.16	
收到其他与经营活动有关的现金	40,854,202.46	123,279,538.64
经营活动现金流入小计	15,263,486,701.28	9,362,494,276.59
购买商品、接受劳务支付的现金	14,439,618,078.13	8,673,371,457.07
支付给职工以及为职工支付的现金	245,237,050.45	369,107,367.58
支付的各项税费	151,125,602.39	153,408,330.16

支付其他与经营活动有关的现金	84,456,152.27	102,688,330.05
经营活动现金流出小计	14,920,436,883.24	9,298,575,484.86
经营活动产生的现金流量净额	343,049,818.04	63,918,791.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	217,013,978.00	4,169,850,000.00
取得投资收益收到的现金	172,220,770.75	3,766,711.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	955,000.00	1,535,000.00
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	1,100,759,958.50	
投资活动现金流入小计	1,490,949,707.25	4,175,151,711.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,361,030.88	105,684,965.70
投资支付的现金	1,355,050,000.00	5,777,255,877.46
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		890,215,040.97
支付其他与投资活动有关的现金		946,917,120.65
投资活动现金流出小计	1,467,411,030.88	7,720,073,004.78
投资活动产生的现金流量净额	23,538,676.37	-3,544,921,293.49
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	12,261,337,279.31	6,534,236,229.28
发行债券收到的现金	998,750,000.00	2,190,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		608,765.06
筹资活动现金流入小计	13,260,087,279.31	8,725,544,994.34
偿还债务支付的现金	13,055,391,843.04	5,358,649,313.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	439,359,249.58	333,535,943.61
支付其他与筹资活动有关的现金	209,257,906.62	6,923,970.00
筹资活动现金流出小计	13,704,008,999.24	5,699,109,227.20
筹资活动产生的现金流量净额	-443,921,719.93	3,026,435,767.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	89,134.49	-1,923,766.81
五、现金及现金等价物净增加额	-77,244,091.03	-456,490,501.43
加：期初现金及现金等价物余额	207,700,457.01	664,190,958.44

六、期末现金及现金等价物余额	130,456,365.98	207,700,457.01
----------------	----------------	----------------

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	2,714,445,975.00				3,180,650,102.76	190,923,250.00	28,628,660.61		69,594,291.39		3,303,420,166.39	82,572,901.69	9,188,388,847.84
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	2,714,445,975.00				3,180,650,102.76	190,923,250.00	28,628,660.61		69,594,291.39		3,303,420,166.39	82,572,901.69	9,188,388,847.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,578,850.00				-17,593,923.58	-36,965,053.16	110,100,464.76		20,880,065.91		-664,679,805.21	29,369,944.96	-486,537,050.00
（一）综合收益总额							110,100,464.76				-519,008,316.35	-11,030,055.04	-419,937,906.63
（二）所有者投入和减少资本	-1,578,850.00				-23,942,788.88	-36,965,053.16						40,400,000.00	51,843,414.28
1. 所有者投入的普通股												40,400,000.00	40,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-16,522,193.88	-77,967,345.00							61,445,151.12

额													
4. 其他	-1,578,850.00				-7,420,595.00	41,002,291.84							-50,001,736.84
(三) 利润分配								20,880,065.91		-145,671,488.86			-124,791,422.95
1. 提取盈余公积								20,880,065.91		-20,880,065.91			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-124,791,422.95			-124,791,422.95
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					6,348,865.30								6,348,865.30
四、本期期末余额	2,712,867,125.00				3,163,056,179.18	153,958,196.84	138,729,125.37	90,474,357.30		2,638,740,361.18	111,942,846.65		8,701,851,797.84

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,086,266,390.00				4,522,818,830.65	279,872,500.00	41,426,204.20		69,594,291.39		2,600,334,360.62	-28,000.76	8,040,539,576.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,086,266,390.00				4,522,818,830.65	279,872,500.00	41,426,204.20		69,594,291.39		2,600,334,360.62	-28,000.76	8,040,539,576.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,628,179,585.00				-1,342,168,727.89	-88,949,250.00	-12,797,543.59				703,085,805.77	82,600,902.45	1,147,849,271.74
（一）综合收益总额							-12,797,543.59				822,521,428.67	-1,649,097.55	808,074,787.53
（二）所有者投入和减少资本	-1,220,000.00				267,289,429.50	-88,949,250.00						84,250,000.00	439,268,679.50
1. 所有者投入的普通股												84,250,000.00	84,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					85,824,569.33	-88,949,250.00							174,773,819.33
4. 其他	-1,220,000.00				181,464,860.17								180,244,860.17
（三）利润分配											-119,435,622.90		-119,435,622.90
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											-119,435,622.90		-119,435,622.90
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	1,629,399,585.00												-1,629,399,585.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,629,399,585.00												-1,629,399,585.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													19,941,427.61
四、本期期末余额	2,714,445,975.00				3,180,650,102.76	190,923,250.00	28,628,660.61		69,594,291.39		3,303,420,166.39	82,572,901.69	9,188,388,847.84

## 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	2,714,445,975.00				3,284,541,670.44	190,923,250.00			69,594,291.39	65,442,080.84	5,943,100,767.67
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,714,445,975.00				3,284,541,670.44	190,923,250.00			69,594,291.39	65,442,080.84	5,943,100,767.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-1,578,850.00				-22,247,076.20	-36,965,053.16	40,057.73		20,880,065.91	63,129,170.25	97,188,420.85
(一)综合收益总额							40,057.73			208,800,659.11	208,840,716.84
(二)所有者投入和减少资本	-1,578,850.00				-23,942,788.88	-36,965,053.16					11,443,414.28
1.所有者投入的普通股											
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					-16,522,193.88	-77,967,345.00					61,445,151.12
4.其他	-1,578,850.00				-7,420,595.00	41,002,291.84					-50,001,736.84
(三)利润分配									20,880,065.91	-145,671,488.86	-124,791,422.95
1.提取盈余公积									20,880,065.91	-20,880,065.91	
2.对所有者(或股东)的分配										-124,791,422.95	-124,791,422.95
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. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					1,695,712 .68						1,695,712 .68
四、本期期末余额	2,712,86 7,125.00				3,262,294 ,594.24	153,958,1 96.84	40,057.73		90,474,35 7.30	128,571 ,251.09	6,040,289 ,188.52

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,086,26 6,390.00				4,635,761 ,507.44	279,872,5 00.00			69,594,29 1.39	291,064 ,419.61	5,802,814 ,108.44
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,086,26 6,390.00				4,635,761 ,507.44	279,872,5 00.00			69,594,29 1.39	291,064 ,419.61	5,802,814 ,108.44
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	1,628,17 9,585.00				-1,351,21 9,837.00	-88,949,2 50.00				-225,62 2,338.7 7	140,286,6 59.23
(一) 综合收益总 额										-106,18 6,715.8 7	-106,186, 715.87
(二) 所有者投入 和减少资本	-1,220,0 00.00				267,289,4 29.50	-88,949,2 50.00					355,018,6 79.50
1. 所有者投入的 普通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入					85,824,56	-88,949,2					174,773,8

所有者权益的金 额					9.33	50.00					19.33
4. 其他	-1,220,0 00.00				181,464,8 60.17						180,244,8 60.17
(三) 利润分配										-119,43 5,622.9 0	-119,435, 622.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-119,43 5,622.9 0	-119,435, 622.90
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转	1,629,39 9,585.00				-1,629,39 9,585.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	1,629,39 9,585.00				-1,629,39 9,585.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					10,890,31 8.50						10,890,31 8.50
四、本期期末余额	2,714,44 5,975.00				3,284,541 ,670.44	190,923,2 50.00			69,594,29 1.39	65,442, 080.84	5,943,100 ,767.67

## 二、公司基本情况

### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

欧菲光集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，当包含子公司的时候简称“本集团”）系于2001年3月注册成立，根据商务部“商资批[2007]1642号”文件和“商外资资审A字[2007]0229号”文件批准，由深圳市欧菲投资控股有限公司、裕高（中国）有限公司、深圳市创新资本投资有限公司、深圳市恒泰安科技投资有限公司和深圳市同创伟业创业投资有限公司共同发起设立的股份有限公司。于

2010年8月3日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数2,712,867,125股，注册资本为2,712,867,125.00元。注册地址：广东省深圳市光明新区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园，总部地址：广东省深圳市光明新区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园，公司的统一社会信用代码为914403007261824992。本公司之母公司为深圳市欧菲投资控股有限公司，最终实际控制人为蔡荣军先生。

## 2.公司业务性质和主要经营活动

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

本财务报告于2019年4月24日由本公司董事会批准报出。

本年纳入合并财务报表范围的子公司共38家，具体包括：

子公司名称	简称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
苏州欧菲光科技有限公司	苏州欧菲光	全资子公司	一级	100.00	100.00
欧菲影像技术(广州)有限公司	广州欧菲	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧菲光科技有限公司	南昌欧菲光	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧菲光电技术有限公司	南昌光电	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧菲光学技术有限公司(注1)	南昌光学	控股子公司	一级	51.74	100.00
南昌欧菲光显示技术有限公司	南昌光显	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧菲显示科技有限公司(注2)	南昌显示	控股子公司	一级	51.28	100.00
南昌欧菲生物识别技术有限公司	生物识别	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧菲智慧信息产业有限公司	南昌智慧	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧菲智能科技有限公司	南昌智能	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧菲触控科技有限公司(注3)	南昌触控科技	控股子公司	一级	50.89	100.00
南昌欧菲精密光学制品有限公司	南昌精密	控股子公司	一级	70.00	70.00
南昌虚拟现实研究院股份有限公司	南昌虚拟	控股子公司	一级	50.00	50.00
南昌虚拟现实主题乐园有限公司	南昌主题乐园	控股子公司	二级	50.25	50.25
南昌欧菲光供应链管理有限责任公司	南昌供应链	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧菲曲面盖板科技有限公司	南昌曲面盖板	控股子公司	一级	95.00	95.00
深圳欧菲智慧环境科技有限公司	深圳欧菲智慧	控股子公司	一级	70.00	70.00
上海欧菲智能车联科技有限公司	上海车联	全资子公司	一级	100.00	100.00
上海华东汽车信息技术有限公司	上海华汽	全资子公司	二级	100.00	100.00
南京天擎汽车电子有限公司	南京天擎	全资子公司	二级	100.00	100.00

融创天下(上海)科技发展有限公司	融创上海	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳欧菲新技术有限公司	欧菲新技术	全资子公司	二级	100.00	100.00
融创天下(厦门)网络科技有限公司	融创厦门	全资子公司	二级	100.00	100.00
福建星光智联信息科技有限责任公司	福建星光智联	控股子公司	二级	81.00	81.00
欧菲光科技(香港)有限公司	香港欧菲	全资子公司	一级	100.00	100.00
台湾欧菲光科技有限公司	台湾欧菲	全资子公司	二级	100.00	100.00
南昌欧菲多媒体新技术有限公司	南昌多媒体	全资子公司	二级	100.00	100.00
O-FILMJAPAN株式会社	日本欧菲	全资子公司	二级	100.00	100.00
美国欧菲有限公司	美国欧菲	全资子公司	二级	100.00	100.00
Senseg Oy(芬兰)	芬兰公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
韩国欧菲有限公司	韩国欧菲	全资子公司	一级	100.00	100.00
欧菲晶创光电(天津)有限公司	天津晶创	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳欧菲创新科技有限公司	欧菲创新	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳欧菲长盛科技有限公司	欧菲长盛	全资子公司	一级	100.00	100.00
东莞欧菲创智影像科技有限公司	欧菲创智	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧菲晶润科技有限公司(注4)	欧菲晶润	控股子公司	一级	57.43	100.00
南昌欧菲华光科技有限公司	欧菲华光	全资子公司	一级	100.00	100.00
江西欧菲炬能物联科技有限公司	欧菲炬能	控股子公司	二级	65.00	65.00

注1：2016年，本公司与南昌国资创业投资管理有限公司（以下简称“南昌国资”）签订《股权投资协议》，约定由南昌国资对本公司之子公司南昌光学增资250,000,000.00元，投资期限为3年，期满后，本公司或本公司与南昌国资确定的另一方按《股权投资协议》之约定金额及回报收购南昌国资对南昌光学的投资。南昌国资不参与南昌光学日常生产经营管理，故本公司按100%权益合并南昌光学财务报表。

注2：2017年，本公司与南昌赣江产业投资中心（有限合伙）（以下简称“赣江投资”）签订《增资协议》，约定由赣江投资对本公司之子公司南昌显示增资500,000,000.00元，投资期限为5年，按《增资协议》之约定，赣江投资投资期限满三年、满四年、满五年之日为回购日，公司在三次回购日分别受让赣江投资所持有的南昌显示48.72%的股权的30%、30%、40%。赣江投资不参与南昌显示日常生产经营管理，故本公司按100%权益合并南昌显示财务报表。

注3：2018年，本公司与南昌工控资产管理有限公司（以下简称“南昌工控”）签订《增资扩股协议》，约定由南昌工控对本公司之子公司南昌触控科技增资550,000,000.00元，投资期限为3年，投资期满后，本公司或本公司指定方须按《增资扩股协议》之约定金额及回报收购南昌工控对南昌触控科技的投资。南昌工控不参与南昌触控科技日常生产经营管理，故本公司按100%权益合并南昌触控科技财务报表。

注4：2018年，本公司与南昌工控签订《增资扩股协议》，约定由南昌工控对本公司之子公司欧菲晶润增资274,300,000.00元，投资期限为：2018年11月-2020年12月31日，投资期满后，本公司或本公司指定方须按《增资扩股协议》之约定金额及回报收购南昌工控对欧菲晶润的投资。南昌工控不参与欧菲晶润日常生产经营管理，故本公司按100%权益合并欧菲晶润财务报表。

注5：与上年相比，本年因非同一控制下企业合并增加天津晶创1家公司，新设增加欧菲创新、欧菲长盛、欧菲创智、欧菲晶润、欧菲华光、欧菲炬能6家公司。

### 三、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

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

### 四、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

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

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，



将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果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，应当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投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### 1. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币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，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本集团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。

### 1. 金融资产

#### 1)、金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具

的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括衍生金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## 2)、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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，虽然本集团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控制。

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控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

## 3)、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

应根据公司的实际情况，明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准，其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、年末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

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

## 2. 金融负债

### 1)、金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2)、金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 3)、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先

使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上（含）且占应收款项余额 5% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
-------------	-------------------------------

坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。
-----------	----------------------------------

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 13、持有待售资产

### 1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 14、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	0-10	2.57-5.00
机器设备	年限平均法	5-15	0-10	6-20



运输设备	年限平均法	5	0-10	18-20
电子及其他设备	年限平均法	3-5	0-10	18-33.33

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或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加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产计价方法

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、专有技术及软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

#### (2) 无形资产的后续计量

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用权年限	按剩余的土地使用权年限
专利权	5年	预期受益期
软件	3-5年	预期受益期
专利技术	3年	预期受益期

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

二、开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以

生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用主要包括装修费等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项

目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

## （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

## 26、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

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

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

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

1. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## 29、政府补助

本集团的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益(由企业选择一种方式确认)，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。



### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

##### 1. 经营租赁会计处理

###### (1) 经营租入资产

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

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

###### (2) 经营租出资产

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十五) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
见下面说明	本次会计政策变更经第四届董事会第十	

	八次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过	
--	-----------------------	--

本集团根据（财会[2018]15号）规定的财务报表格式编制2018年度合并及母公司财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并及母公司财务报表项目：

受影响的项目	合并财务报表			调整前	
	调整前	调整金额	调整后		
应收票据及应收账款		7,611,602,121.01	7,611,602,121.01		
应收票据	105,318,340.22	-105,318,340.22		103,912,217.97	
应收账款	7,506,283,780.79	-7,506,283,780.79		2,378,615,895.77	
其他应收款	271,726,595.57	210,918.60	271,937,514.17	2,125,187,576.50	
应收利息	210,918.60	-210,918.60		18,192,055.95	
应付票据及应付账款		9,933,127,787.73	9,933,127,787.73		
应付票据	1,727,327,071.03	-1,727,327,071.03		694,373,758.51	
应付账款	8,205,800,716.70	-8,205,800,716.70		2,208,611,518.61	
其他应付款	317,629,554.56	78,659,785.22	396,289,339.78	305,012,606.52	
应付利息	78,659,785.22	-78,659,785.22		72,060,632.88	
管理费用	2,130,193,283.32	-1,340,657,473.48	789,535,809.84	369,010,935.60	
研发费用		1,340,657,473.48	1,340,657,473.48		

## （2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
见下面说明	本次会计估计变更经第四届董事会第五次（临时）会议及第四届监事会第三次（临时）会议审议通过。	2018年01月01日	

由于电子设备更新换代快，结合本集团的实际情况，电子及其他设备的折旧年限偏高；房屋和建筑物、机器设备残值率为5%-10%，运输设备和电子及其他设备残值率为10%，结合本集团的实际情况，本集团的残值率偏高。鉴于前述原因，本集团对电子设备和和其他设备的折旧年限进行变更，预计使用寿命变更为3-5年（原为5年）；对本集团所有固定资产的残值率进行变更，变更为0-10%（原为10%）。自2018年1月1日起执行。

此次资产预计使用寿命和预计残值率变更属于会计估计变更，按《企业会计准则》规定，采用未来适用法进行处理，无需追溯调整，对本集团以前各年度财务状况和经营成果不产生影响。

### 34、其他

无

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	见下表
增值税	增值税应税销售额(2018年5月1日前)	17%、11%、6%、5%、3%
增值税	增值税应税销售额(2018年5月1日后)	16%、10%、6%、5%、3%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的70%(或租金收入)为纳税基准	1.2%(或12%)

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
苏州欧菲光	15.00%
南昌欧菲光	15.00%
南昌光电	15.00%
南昌光学	15.00%
南昌光显	15.00%
南昌显示	15.00%
生物识别	15.00%
上海华汽	12.50%
欧菲新技术	15.00%
融创厦门	12.50%
香港欧菲	16.50%
台湾欧菲	17.00%
日本欧菲	16.50%、28.05%
美国欧菲	15.00%-39.00%

芬兰公司	20.00%
韩国欧菲	10.00%、20.00%、22.00%
其他国内子公司	25.00%

## 2、税收优惠

本公司于2009年度被认定为高新技术企业，并于2018年度重新通过了高新技术企业认定，取得了编号为GR201844203148的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

南昌欧菲光于2012年度被认定为高新技术企业，并于2018年度重新通过了高新技术企业认定，取得了编号为GR201836000603的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

苏州欧菲光于2010年度被认定为高新技术企业，并于2016年度重新通过了高新技术企业认定，取得了编号为GR201632001150的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

南昌光电于2017年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201736000422的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

南昌光显于2017年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201736000439的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

南昌光学于2016年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201636000430的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

生物识别于2016年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201636000189的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

南昌显示于2016年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201636000137的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，本报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

欧菲新技术于2017年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201744204276的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

融创厦门根据厦门市国家税务局企业所得税税收优惠事项备案通知书，及财税[2012]27号《财政

部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税减免的通知》的规定，厦门融创从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。融创厦门开始获利年度为2014年，按照前述规定，融创厦门在2014年及2015年免征企业所得税，2016年至2018年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

上海华汽根据上海市国家税务局企业所得税税收优惠事项备案通知书，及财税[2012]27号《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税减免的通知》的规定，上海华汽从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。上海华汽开始获利年度为2014年，按照前述规定，上海华汽在2014年及2015年免征企业所得税，2016年至2018年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

### 3、其他

## 六、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	92,468.00	128,331.66
银行存款	1,217,276,117.06	1,485,703,910.85
其他货币资金	336,806,842.21	105,592,040.35
合计	1,554,175,427.27	1,591,424,282.86
其中：存放在境外的款项总额	80,048,011.92	356,900,161.78

其他说明

截止2018年12月31日，受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	209,149,669.52	21,805,154.99
履约保证金	45,250,284.38	39,201,635.36
海关保函保证金	24,301,935.74	44,585,250.00
信用证保证金	22,800,152.65	
其他	2,939.00	
合计	301,504,981.29	105,592,040.35

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	26,832,890.00	38,518,272.75

衍生金融资产	26,832,890.00	38,518,272.75
合计	26,832,890.00	38,518,272.75

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	84,693,761.90	105,318,340.22
应收账款	7,923,143,655.96	7,506,283,780.79
合计	8,007,837,417.86	7,611,602,121.01

#### (1) 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	69,122,917.09	91,582,430.03
商业承兑票据	15,570,844.81	13,735,910.19
合计	84,693,761.90	105,318,340.22

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	59,070,446.21
合计	59,070,446.21

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,141,246,722.32	
合计	3,141,246,722.32	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

期末已经保理且在年末终止确认但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为785,186,031.03元。

## (2) 应收账款

### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	455,301,878.22	5.31%	273,181,126.96	60.00%	182,120,751.26	455,331,071.55	5.71%	218,558,914.33	48.00%	236,772,157.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,684,811,591.54	89.53%	12,063,074.40	0.16%	7,672,748,517.14	7,080,403,105.49	88.81%	13,878,422.93	0.20%	7,066,524,682.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	443,051,249.24	5.16%	374,776,861.68	84.59%	68,274,387.56	436,787,132.82	5.48%	233,800,191.81	53.53%	202,986,941.01
合计	8,583,164,719.00	100.00%	660,021,063.04		7,923,143,655.96	7,972,521,309.86	100.00%	466,237,529.07		7,506,283,780.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	455,301,878.22	273,181,126.96	60.00%	对方财务困难，预计无法全额收回货款
合计	455,301,878.22	273,181,126.96	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
6个月以内	7,627,821,690.65		

7-12月	1,262,832.51	63,141.62	5.00%
1年以内小计	7,629,084,523.16	63,141.62	
1至2年	35,417,616.09	3,541,761.61	10.00%
2至3年	12,324,076.03	2,464,815.19	20.00%
3年以上	7,985,376.26	5,993,355.98	
3至4年	3,439,394.70	1,719,697.35	50.00%
4至5年	1,361,614.65	1,089,291.72	80.00%
5年以上	3,184,366.91	3,184,366.91	100.00%
合计	7,684,811,591.54	12,063,074.40	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 196,675,042.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,039,968.97 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	577,496.05

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
第一名	1,717,205,091.54	6个月以内	20.01	
第二名	1,556,426,843.18	6个月以内	18.13	
第三名	681,317,253.21	6个月以内	7.94	
第四名	652,296,772.26	6个月以内	7.6	
第五名	523,875,994.80	6个月以内	6.1	
合计	5,131,121,954.99		59.78	

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
第一名	无追索权保理	1,583,310,721.03	



第二名	无追索权保理	785,186,031.03	
第三名	无追索权保理	346,980,899.92	
第四名	无追索权保理	240,719,185.98	
<b>合计</b>		<b>2,956,196,837.96</b>	

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 5、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	26,990,872.92	83.43%	84,833,333.66	86.12%
1至2年	2,917,259.18	9.02%	10,459,113.05	10.62%
2至3年	1,031,398.89	3.19%	1,899,703.38	1.93%
3年以上	1,411,403.72	4.36%	1,312,099.27	1.33%
<b>合计</b>	<b>32,350,934.71</b>	<b>--</b>	<b>98,504,249.36</b>	<b>--</b>

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

年末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
第一名	2,405,294.30	1年以内	7.44
第二名	2,000,000.00	1年以内	6.18
第三名	1,835,194.17	1年以内	5.67
第四名	1,754,018.65	1年以内	5.42
第五名	1,287,385.44	1年以内	3.98
<b>合计</b>	<b>9,281,892.56</b>		<b>28.69</b>

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	61,849.26	210,918.60
其他应收款	192,392,106.15	271,726,595.57
合计	192,453,955.41	271,937,514.17

### (1) 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	61,849.26	210,918.60
合计	61,849.26	210,918.60

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

### (3) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	26,511,713.21	11.63%	26,511,713.21	100.00%		246,745,666.35	84.24%	15,907,027.93	6.45%	230,838,638.42

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	198,427,665.83	87.05%	6,035,559.68	3.04%	192,392,106.15	46,147,252.83	15.76%	5,259,295.68	11.40%	40,887,957.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,999,270.34	1.32%	2,999,270.34	100.00%						
合计	227,938,649.38	100.00%	35,546,543.23		192,392,106.15	292,892,919.18	100.00%	21,166,323.61		271,726,595.57

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	14,714,513.21	14,714,513.21	100.00%	预计无法收回
第二名	11,797,200.00	11,797,200.00	100.00%	预计无法收回
合计	26,511,713.21	26,511,713.21	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
6个月以内	143,160,571.23		
7-12个月	34,884,341.87	1,744,217.10	5.00%
1年以内小计	178,044,913.10	1,744,217.10	
1至2年	14,620,855.96	1,462,085.58	10.00%
2至3年	2,439,294.08	487,858.81	20.00%
3年以上	3,322,602.69	2,341,398.19	
3至4年	1,671,309.12	835,654.57	50.00%
4至5年	727,749.75	582,199.80	80.00%
5年以上	923,543.82	923,543.82	100.00%
合计	198,427,665.83	6,035,559.68	

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 19,692,039.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,272,857.28 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,039,913.90

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
非关联往来	94,462,004.79	32,859,600.78
应收出口退税	68,855,640.63	4,401,978.74
押金	40,067,799.76	23,510,957.58
股权转让款	12,213,978.00	
代扣代缴社保	8,604,382.07	8,201,131.78
员工备用金	1,327,866.12	2,391,997.25
业绩补偿款		220,233,953.14
其他	2,406,978.01	1,293,299.91
合计	227,938,649.38	292,892,919.18

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收出口退税	68,855,640.63	6 个月以内	30.20%	
第二名	非关联往来	42,431,995.94	6 个月以内	18.62%	
第三名	非关联往来	14,714,513.21	5 年以上	6.45%	14,714,513.21
第四名	应收股权转让款	12,213,978.00	7-12 个月	5.36%	610,698.90
第五名	非关联往来	11,797,200.00	5 年以上	5.18%	11,797,200.00
合计	--	150,013,327.78	--	65.81%	27,122,412.11

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	3,811,027,037.63	699,936,263.94	3,111,090,773.69	2,407,663,895.67	9,460,116.52	2,398,203,779.15
在产品	2,227,379,430.89	46,845,503.54	2,180,533,927.35	1,821,803,213.43	17,999,924.78	1,803,803,288.65
库存商品	3,733,511,803.98	853,806,348.62	2,879,705,455.36	2,563,342,292.55	38,196,759.77	2,525,145,532.78
周转材料	24,612,834.39	5,908,650.34	18,704,184.05	27,245,859.91	214,544.02	27,031,315.89
发出商品	672,267,465.69	3,951,335.17	668,316,130.52	819,274,072.65	3,351,508.51	815,922,564.14
委托加工物资	81,366,361.34	1,434,655.31	79,931,706.03	105,427,981.79	63,284.28	105,364,697.51
自制半成品	2,677,272.64	59,638.81	2,617,633.83	4,366,592.55	65,160.08	4,301,432.47
合计	10,552,842,206.56	1,611,942,395.73	8,940,899,810.83	7,749,123,908.55	69,351,297.96	7,679,772,610.59

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》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	9,460,116.52	694,494,022.08	8,599,800.00	12,617,674.66		699,936,263.94

在产品	17,999,924.78	45,964,835.90	1,900,347.89	19,019,605.03		46,845,503.54
库存商品	38,196,759.77	849,232,181.72	54,764.00	33,677,356.87		853,806,348.62
周转材料	214,544.02	6,520,840.98		826,734.66		5,908,650.34
发出商品	3,351,508.51	950,318.04		350,491.38		3,951,335.17
委托加工物资	63,284.28	1,434,655.31		63,284.28		1,434,655.31
自制半成品	65,160.08	73,953.60		79,474.87		59,638.81
合计	69,351,297.96	1,598,670,807.63	10,554,911.89	66,634,621.75		1,611,942,395.73

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,633,287.34	5,525,082.78
合计	1,633,287.34	5,525,082.78

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,144,943,432.05	774,415,339.39
预缴关税、进口增值税及土地使用税	51,542,986.75	63,271,694.25
预缴企业所得税	14,393,854.12	330,413.57
待摊费用	2,576,274.71	5,739,347.30

合计	1,213,456,547.63	843,756,794.51
----	------------------	----------------

其他说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	6,863,200.00	6,863,200.00		35,062,288.51		35,062,288.51
可供出售权益工具：	518,442,960.53	1,671,150.00	516,771,810.53	344,661,570.74		344,661,570.74
按公允价值计量的	322,285,204.36		322,285,204.36	204,800,000.00		204,800,000.00
按成本计量的	196,157,756.17	1,671,150.00	194,486,606.17	139,861,570.74		139,861,570.74
合计	525,306,160.53	8,534,350.00	516,771,810.53	379,723,859.25		379,723,859.25

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	204,800,000.00			204,800,000.00
公允价值	322,285,204.36			322,285,204.36
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	117,485,204.36			117,485,204.36

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
Osterhout Design Group	75,143,300.00	6,871,940.00		82,015,240.00					3.27%	
Mantis Vision Ltd		29,964,490.99		29,964,490.99					4.00%	
Sonavation, Inc.	25,475,425.00	1,282,699.47		26,758,124.47					2.20%	

Altia Systems, Inc	19,602,645.74	987,002.30		20,589,648.04					4.95%	
深圳市虚拟现实技术有限公司		16,285,302.67		16,285,302.67					4.29%	
VANGOGH IMAGING, INC.	13,068,400.00	658,000.00		13,726,400.00					11.57%	
uSens Inc.	4,900,650.00	246,750.00		5,147,400.00					0.76%	
杭州凌感科技有限公司	1,671,150.00			1,671,150.00	1,671,150.00		1,671,150.00		0.87%	
合计	139,861,570.74	56,296,185.43		196,157,756.17	1,671,150.00		1,671,150.00		--	

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
本期计提	1,671,150.00	6,863,200.00		8,534,350.00
期末已计提减值余额	1,671,150.00	6,863,200.00		8,534,350.00

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

单位：元

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

其他说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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



## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 13、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	1,633,287.34		1,633,287.34	5,525,082.78		5,525,082.78	
分期收款提供劳务	22,537,888.80	22,537,888.80	0.00	22,537,888.80	6,761,366.64	15,776,522.16	
减：一年内到期的长期应收款	-1,633,287.34		-1,633,287.34	-5,525,082.78		-5,525,082.78	
合计	22,537,888.80	22,537,888.80		22,537,888.80	6,761,366.64	15,776,522.16	--

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 14、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		
一、合营企业										
二、联营企业										
深圳市虚拟现实科技	56,858,999.65		34,114,492.22						-22,744,507.43	

术有限公司										
江西育泊 科技有限公司		3,120,000 .00		-700,362. 15					2,419,637 .85	
北汽新能 源硅谷研 发公司	945,100.2 3			-92,725.2 4	45,339.75				897,714.7 4	
陕西云创 网络科技 股份有限 公司	33,094,86 1.26			650,524.7 2					33,745,38 5.98	
常州纵慧 芯光半导 体科技有 限公司		20,000,00 0.00		-1,037,14 6.77	40,057.73				19,002,91 0.96	
小计	90,898,96 1.14	23,120,00 0.00	34,114,49 2.22	-1,179,70 9.44	85,397.48				-22,744,5 07.43	56,065,64 9.53
合计	90,898,96 1.14	23,120,00 0.00	34,114,49 2.22	-1,179,70 9.44	85,397.48				-22,744,5 07.43	56,065,64 9.53

其他说明

## 15、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,265,096,441.42	8,367,057,923.05
合计	12,265,096,441.42	8,367,057,923.05

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,417,936,213.55	8,832,851,916.59	27,787,015.10	705,243,603.09	11,983,818,748.33
2.本期增加金额	316,694,815.08	5,080,908,187.48	9,965,684.47	401,260,704.73	5,808,829,391.76
(1) 购置		186,123,913.48	9,707,416.04	258,586,185.09	454,417,514.61
(2) 在建工程转入	200,693,754.84	4,674,290,475.76	21,691.94	80,970,935.04	4,955,976,857.58
(3) 企业合并增加	65,683,808.28	219,221,695.17	121,326.28	61,570,652.47	346,597,482.20
(4) 其他转入	48,214,072.91	216,974.48	21,222.85	22,621.85	48,474,892.09
(5) 汇率折算差额	2,103,179.05	1,055,128.59	94,027.36	110,310.28	3,362,645.28
3.本期减少金额	14,746,311.35	206,630,927.35	660,632.94	65,544,875.30	287,582,746.94
(1) 处置或报废	14,746,311.35	176,239,395.45	660,632.94	12,028,444.71	203,674,784.45
(2) 其他减少		30,391,531.90		53,516,430.59	83,907,962.49
4.期末余额	2,719,884,717.28	13,707,129,176.72	37,092,066.63	1,040,959,432.52	17,505,065,393.15
二、累计折旧					
1.期初余额	396,492,836.85	2,777,926,712.78	19,760,452.32	270,674,862.02	3,464,854,863.97
2.本期增加金额	130,116,358.96	1,401,348,641.88	3,495,786.58	184,378,999.59	1,719,339,787.01
(1) 计提	89,507,540.11	1,235,279,350.71	3,392,671.03	142,167,596.05	1,470,347,157.90
(2) 企业合并增加	40,497,817.72	165,631,630.39	40,442.10	42,073,498.08	248,243,388.29
(3) 其他转入			21,222.86	68,886.52	90,109.38
(4) 汇率折算差额	111,001.13	437,660.78	41,450.59	69,018.94	659,131.44
3.本期减少金额	15,785,387.90	74,288,822.49	592,958.09	24,944,503.19	115,611,671.67
(1) 处置或报废	8,712,115.35	66,663,638.70	592,958.09	10,094,469.33	86,063,181.47
(2) 其他减少	7,073,272.55	7,625,183.79		14,850,033.86	29,548,490.20
4.期末余额	510,823,807.91	4,104,986,532.17	22,663,280.81	430,109,358.42	5,068,582,979.31
三、减值准备					

1.期初余额		151,356,272.32		549,688.99	151,905,961.31
2.本期增加金额		31,952,169.00	23,247.86	191,303.25	32,166,720.11
(1) 计提		28,181,639.37	23,247.86	190,023.61	28,394,910.84
(2) 企业合并增加		298,698.70		1,279.64	299,978.34
(3) 其他转入		3,471,830.93			3,471,830.93
3.本期减少金额		12,686,094.35		614.65	12,686,709.00
(1) 处置或报废		9,274,906.53		614.65	9,275,521.18
(2) 其他转少		3,411,187.82			3,411,187.82
4.期末余额		170,622,346.97	23,247.86	740,377.59	171,385,972.42
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,209,060,909.37	9,431,520,297.58	14,405,537.96	610,109,696.51	12,265,096,441.42
2.期初账面价值	2,021,443,376.70	5,903,568,931.49	8,026,562.78	434,019,052.08	8,367,057,923.05

## (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
机器设备	589,748,614.82	291,617,385.47	170,622,346.97	127,508,882.38	
电子及其他设备	3,692,855.43	2,518,351.99	740,377.59	434,125.85	
合计	593,441,470.25	294,135,737.46	171,362,724.56	127,943,008.23	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	813,145,797.41	尚在办理中，未完成相关手续

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,725,466,198.34	1,730,374,038.05
合计	2,725,466,198.34	1,730,374,038.05

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建设工程	177,663,918.22		177,663,918.22	222,205,952.05		222,205,952.05
设备安装	2,547,802,280.12		2,547,802,280.12	1,508,168,086.00		1,508,168,086.00
合计	2,725,466,198.34		2,725,466,198.34	1,730,374,038.05		1,730,374,038.05

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
苏州欧菲光厂房建设工程	108,945,400.00	33,488,870.52		33,407,317.12	81,553.40		98.70%	100				
南昌显示厂房建设工程	750,000,000.00	77,408,934.91	97,393,616.93	157,806,922.74	10,366,538.20	6,629,090.90	88.74%	96.79				
南昌欧菲光厂房基建			2,751,771.51		2,641,771.51	110,000.00						

工程												
南昌光显厂房 建设工程			2,642,93 2.05		2,332,25 2.44	310,679. 61						
南昌触控科技 厂房建设工程	19,833,1 00.00		6,204,41 5.39			6,204,41 5.39	31.28%	31.28				
欧菲光科技园 工程	220,000. 000.00	107,575. 409.55	59,806.7 03.51		3,767,48 8.92	163,614, 624.14	76.08%	98	5,003,57 1.17	3,793,35 9.77	8.11%	
广州欧菲厂房 工程	10,000,0 00.00	3,732,73 7.07	5,746,77 7.91	9,479,51 4.98			94.80%	100				
其他厂房基建 工程	11,865,5 00.00		795,108. 18			795,108. 18	6.70%	6.7				
设备安装		1,508,16 8,086.00	5,822,37 1,265.36	4,755,28 3,102.74	27,453,9 68.50	2,547,80 2,280.12						
合计	1,120,64 4,000.00	1,730,37 4,038.05	5,997,71 2,590.84	4,955,97 6,857.58	46,643,5 72.97	2,725,46 6,198.34	--	--	5,003,57 1.17	3,793,35 9.77		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

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

其他说明：

## 18、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 19、油气资产

适用  不适用

## 20、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	546,049,960.03	696,856,410.27	213,358,055.22	184,129,121.21	121,284,491.44	1,761,678,038.17
2.本期增加金额	38,923,514.39	479,878,411.23	26,614,098.63	34,438,550.76	11,527,862.36	591,382,437.37
(1) 购置		110,285,054.65		25,754,845.77	11,527,862.36	147,567,762.78
(2) 内部研发		336,662,667.23	26,614,098.63			363,276,765.86
(3) 企业合并增加	38,923,514.39					38,923,514.39
(4)在建工程转入				8,638,071.31		8,638,071.31
(5)其他转入		32,704,611.81				32,704,611.81
(6)外币报表折算差额		226,077.54		45,633.68		271,711.22
3.本期减少金额		7,910,967.05	2,843,406.94	12,623,539.32	17,237,665.55	40,615,578.86
(1) 处置		7,910,967.05				7,910,967.05
(2)其他转出			2,843,406.94	12,623,539.32	17,237,665.55	32,704,611.81
4.期末余额	584,973,474.42	1,168,823,854.45	237,128,746.91	205,944,132.65	115,574,688.25	2,312,444,896.68
二、累计摊销						
1.期初余额	28,029,288.34	232,690,010.22	108,708,699.99	138,750,192.54	50,873,605.31	559,051,796.40
2.本期增加金额	19,759,450.72	166,048,884.97	50,518,743.03	28,117,035.07	56,172,065.02	320,616,178.81
(1) 计提	16,583,344.00	159,638,712.47	50,518,743.03	26,971,467.89	56,172,065.02	309,884,332.41
(2)企业合并增加	3,176,106.72					3,176,106.72
(3)其他转入		6,310,944.22		1,108,242.50		7,419,186.72

(4)外币报表折算 差额		99,228.28		37,324.68		136,552.96
3.本期减少 金额		7,569,380.68	6,487,980.31		931,206.44	14,988,567.43
(1) 处置		7,569,380.68				7,569,380.68
(2)其他转出			6,487,980.31		931,206.44	7,419,186.75
4.期末余额	47,788,739.06	391,169,514.51	152,739,462.71	166,867,227.61	106,114,463.89	864,679,407.78
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	537,184,735.36	777,654,339.94	84,389,284.20	39,076,905.04	9,460,224.36	1,447,765,488.90
2.期初账面 价值	518,020,671.69	464,166,400.05	104,649,355.23	45,378,928.67	70,410,886.13	1,202,626,241.77

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 45.92%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	15,009,082.80	产权证尚未办妥

其他说明：

## 21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
CAG S302		17,563,735.4				17,563,735.4
HDD-AVM		2				2



EF-H 一种陶瓷基板粘接用自由基光固化胶粘剂及其制备方法			15,732,496.56						15,732,496.56
3D-TOF			14,789,884.70						14,789,884.70
CAG V302 HDD- AVM			13,608,798.59						13,608,798.59
超薄光学指纹			12,682,153.16						12,682,153.16
新型电容屏正反面同时本压工艺的开发			10,048,396.98						10,048,396.98
一种具有超低阻抗的导电性光学薄膜			9,490,937.65						9,490,937.65
EF-G 一种摄像头模组感光芯片用粘尘液及其制备方法			8,230,162.34						8,230,162.34
研发-新型TP 测试工具开发			7,084,022.97						7,084,022.97
一种具有高透过率的导电性光学薄膜			6,948,534.67						6,948,534.67
SGM K2XX PFAF	332,996.82		5,396,160.55						5,729,157.37
超薄型长焦摄像头模组的研发			4,938,270.63						4,938,270.63
研发-一种六枚光学元件构成的摄像镜头、取像装			3,503,620.85						3,503,620.85

置及电子装置								
东风 E70 10.25 寸双联 屏组合		3,459,235.08						3,459,235.08
研发-一种光 学取像透镜 组		3,273,781.38						3,273,781.38
SGM35820M YRLS		3,195,439.55						3,195,439.55
INALFA CB SCU	1,290,715.17	1,557,968.78						2,848,683.95
研发-一种超 薄成像装置		2,650,530.70						2,650,530.70
研发-一种成 像光学系统		2,395,207.75						2,395,207.75
三摄像头模 组的研发		1,787,587.24						1,787,587.24
ID-盖板 LOGO 方案		18,234,697.4 7			18,234,697.4 7			
光学模组 -W/B 方案		15,130,760.7 5			15,130,760.7 5			
研发-3D 结 构光	4,480,786.18	13,310,131.0 2			17,790,917.2 0			
超薄型潜望 式摄像头模 组的研发	13,131,446.0 8	12,806,296.7 6				25,937,742.8 4		
三摄像头 模组软硬件 开发		23,270,481.2 4			23,270,481.2 4			
小尺寸 Bare T-Lens AF 摄 像头模组的 研发		30,087,842.9 3			30,087,842.9 3			
双摄塑料支 架的研发		4,818,851.73			4,818,851.73			
TPI 膜的 PCB 研究		41,669,089.4 2			41,669,089.4 2			
研发 -TP/LCM 全		10,781,382.4			10,781,382.4			

自动功能测试技术开发		0			0			
研发-超窄边框专案开发	2,576,654.24	5,006,311.77			7,582,966.01			
研发-无缝刀模开发专案		8,249,750.20			8,249,750.20			
研发-T-Lens镜头和holder（支撑体）分体式的内部导通结构	3,558,306.22	23,019,567.06			26,577,873.28			
研发-T-Lens镜头和holder（支撑体）分体式的内部导通结构	9,557,865.08	11,838,763.62			21,396,628.70			
研发-一种新型裸片封装结构和工艺	27,372,152.89	0.00			27,372,152.89			
一种新型防彩虹纹薄膜触摸屏		3,628,570.18			3,628,570.18			
一种新型防彩虹纹薄膜触摸屏	4,471,116.53	1,299,929.33			5,771,045.86			
一种可折叠成两面触摸的触摸屏的研发		9,192,741.54			9,192,741.54			
无绑定工艺的一体化触控导电膜及触摸屏的研发		4,472,596.95			4,472,596.95			
高精度悬浮触控触摸屏的研发		10,387,561.77			10,387,561.77			
一种压力感应显示屏	13,230,160.25	1,888,659.19			15,118,819.44			

(TCTF 方案)								
研发-GSF 方案		15,413,084.09			15,413,084.09			
研发-deco film		4,795,184.49			4,795,184.49			
研发-一种适用于固定曲面 3D 触摸屏上的触控 sensor		13,552,161.53			13,552,161.53			
一种触摸屏正背面绑定的柔性电路板设计	19,568,492.05	0.00			19,568,492.05			
高平晶度盖板加工技术		5,540,213.37			5,540,213.37			
红外高透膜技术开发		2,872,900.37			2,872,900.37			
其他	4,850,584.77					4,850,584.77		
合计	104,421,276.28	439,604,454.73			363,276,765.86	30,788,327.61		149,960,637.54

其他说明

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
融创上海	181,201,085.86					181,201,085.86
上海华汽	122,270,674.27					122,270,674.27
南京天擎	34,487,635.40					34,487,635.40
芬兰公司	21,953,447.61					21,953,447.61
合计	359,912,843.14					359,912,843.14

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
融创上海	181,201,085.86					181,201,085.86
南京天擎	34,487,635.40					34,487,635.40
芬兰公司		21,953,447.61				21,953,447.61
合计	215,688,721.26	21,953,447.61				237,642,168.87

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团期末对与商誉有关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。本集团确定相关资产组与该商誉初始确认时保持一致。资产组的可回收金额是依据管理层批准的5年期预算为基础的现金流量预测来确定。

上海华汽与商誉相关资产组在减值测试时预计未来现金流现值主要参数为：预测期为2019年-2023年；预测期增长率分别为22.54%、30.00%、32.00%、32.00%、35.00%，该增长率不超过行业的平均长期增长率；超过预测年度期间为稳定期。现金流量预测所采用的税前折现率为11.62%。本集团根据减值测试的结果，对已发生减值的商誉计提商誉减值准备。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

上海华汽与商誉相关资产组在减值测试时预计未来现金流现值主要参数为：预测期为2019年-2023年；预测期增长率分别为22.54%、30.00%、32.00%、32.00%、35.00%，该增长率不超过行业的平均长期增长率；超过预测年度期间为稳定期。现金流量预测所采用的税前折现率为11.62%。本集团根据减值测试的结果，对已发生减值的商誉计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室、厂房装修	15,238,930.73	30,094,776.91	8,613,120.24		36,720,587.40
租入房屋装修费	43,846,308.91	26,902,841.45	29,646,133.65		41,103,016.71
其他	12,708,496.46		12,708,496.46		
合计	71,793,736.10	56,997,618.36	50,967,750.35		77,823,604.11

其他说明

## 24、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	1,443,061,265.51	224,526,538.32	421,185,563.30	72,167,835.99
内部交易未实现利润	77,925,923.96	12,376,285.26	50,482,841.15	7,572,426.17
可抵扣亏损	110,242,130.95	16,536,319.64	167,050,212.51	25,057,531.88
预计负债	19,517,770.82	3,052,105.32	7,062,913.75	1,057,233.48
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	244,439,436.92	36,720,599.71	192,389,873.05	33,089,576.43
非同一控制企业合并资产评估减值	55,350,992.96	13,837,748.24	50,906,362.80	12,726,590.70
交易性金融负债公允价值变动	16,684,750.00	2,721,686.25	121,145,300.00	18,171,795.00
递延收益	15,175,862.20	2,276,379.33		
股权激励费用			87,034,234.96	13,055,135.25
其他	7,524,753.28	843,906.79	35,622,084.24	5,496,052.14
合计	1,989,922,886.60	312,891,568.86	1,132,879,385.76	188,394,177.04

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	136,287,270.28	34,062,942.61	112,969,412.22	28,242,353.05
可供出售金融资产公允价值变动	117,485,204.36	17,622,780.65		
折旧年限和税法有差异的资产	485,661,216.07	72,849,182.41	29,379,201.83	4,244,467.28
分期收款销售商品	1,633,287.34	408,321.84	5,525,082.80	1,381,270.70
交易性金融资产公允价值变动	24,020,850.00	3,697,350.00		
合计	765,087,828.05	128,640,577.51	147,873,696.85	33,868,091.03

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		312,891,568.86		188,394,177.04
递延所得税负债		128,640,577.51		33,868,091.03

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,138,400,594.22	341,638,586.44
资产减值准备	1,066,906,947.71	284,064,360.83
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	32,535,840.18	
递延收益	8,246,524.06	
预计负债	81,661.06	59,215.61
其他	57,185.61	
合计	2,246,228,752.84	625,762,162.88

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		1,846,900.00	
2019	8,100,379.01	30,125,273.94	
2020	123,880,663.91	44,600,498.45	
2021	159,831,930.95	126,531,080.70	
2022	181,461,209.29	138,534,833.35	
2023	308,156,710.86		
2024	14,614,878.44		
2025	4,077,650.23		
2026	28,462,095.81		
2027	45,986,407.02		
2028	263,828,668.70		
合计	1,138,400,594.22	341,638,586.44	--

其他说明：

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	319,357,564.23	401,920,002.51
合计	319,357,564.23	401,920,002.51

其他说明：

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	857,000,000.00	
保证借款	4,696,762,657.22	2,837,042,191.49
信用借款	1,557,695,125.65	1,352,330,141.22
合计	7,111,457,782.87	4,189,372,332.71

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	22,630,750.00	121,145,300.00
衍生金融负债	22,630,750.00	121,145,300.00
合计	22,630,750.00	121,145,300.00

其他说明：

## 28、衍生金融负债

适用  不适用



## 29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,463,032,969.88	1,727,327,071.03
应付账款	9,389,173,069.26	8,205,800,716.70
合计	10,852,206,039.14	9,933,127,787.73

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,378,906,866.05	1,727,327,071.03
银行承兑汇票	84,126,103.83	
合计	1,463,032,969.88	1,727,327,071.03

本期末已到期未支付的应付票据总额为 691,274.43 元。

### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	7,491,081,304.78	7,264,013,842.82
应付设备款	1,637,715,723.71	705,190,622.92
应付工程款	72,702,009.46	118,073,440.34
运输费	22,189,423.57	24,747,843.19
水电费	45,552,366.55	18,367,322.85
其他	119,932,241.19	75,407,644.58
合计	9,389,173,069.26	8,205,800,716.70

### (3) 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
第一名	9,729,124.17	尚未结算
第二名	9,006,053.38	尚未结算
第三名	4,364,000.00	尚未结算
第四名	4,280,315.32	尚未结算

第五名	4,014,412.00	尚未结算
第六名	3,015,907.75	尚未结算
第七名	1,950,000.00	尚未结算
合计	36,359,812.62	--

其他说明：

### 30、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	32,257,336.08	40,143,447.10
其他	116,790.00	80,000.00
合计	32,374,126.08	40,223,447.10

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	3,304,235.05	尚未结算
合计	3,304,235.05	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 31、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	394,708,625.33	4,085,064,919.16	4,138,978,094.14	340,795,450.35
二、离职后福利-设定提存计划	791,587.62	303,578,866.13	301,619,210.73	2,751,243.02
三、辞退福利		3,042,055.41	3,042,055.41	

合计	395,500,212.95	4,391,685,840.70	4,443,639,360.28	343,546,693.37
----	----------------	------------------	------------------	----------------

## (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	336,308,732.04	3,741,478,983.86	3,750,270,058.61	327,517,657.29
2、职工福利费	121,178.88	167,294,831.90	163,746,343.48	3,669,667.30
3、社会保险费	868,703.57	137,302,831.45	136,069,737.98	2,101,797.04
其中：医疗保险费	813,308.73	119,566,631.62	118,620,119.31	1,759,821.04
工伤保险费	10,895.18	7,588,603.15	7,370,197.01	229,301.32
生育保险费	44,130.72	10,147,596.68	10,079,052.72	112,674.68
其他社会保险费	368.94		368.94	
4、住房公积金	1,574,835.71	39,521,526.52	39,845,389.52	1,250,972.71
5、工会经费和职工教育经费	761,061.45	7,864,960.60	6,324,871.61	2,301,150.44
7、短期利润分享计划	55,074,113.68	-8,398,215.17	42,721,692.94	3,954,205.57
合计	394,708,625.33	4,085,064,919.16	4,138,978,094.14	340,795,450.35

## (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	783,797.84	294,595,703.03	292,766,316.87	2,613,184.00
2、失业保险费	7,789.78	8,317,022.56	8,239,568.59	85,243.75
3、企业年金缴费		666,140.54	613,325.27	52,815.27
合计	791,587.62	303,578,866.13	301,619,210.73	2,751,243.02

其他说明：

## 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	149,367,494.44	87,981,766.74
企业所得税	28,808,773.40	220,781,073.48
个人所得税	10,267,890.05	10,286,775.94

城市维护建设税	1,264,800.88	1,210,950.82
印花税	4,427,389.87	3,289,725.10
房产税	3,775,402.60	3,454,942.12
教育费附加	908,425.23	866,676.72
土地使用税	463,780.67	907,519.79
其他	24,996.22	
合计	199,308,953.36	328,779,430.71

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	91,139,207.49	78,659,785.22
其他应付款	216,367,911.36	317,629,554.56
合计	307,507,118.85	396,289,339.78

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	10,296,412.36	4,544,132.13
企业债券利息	67,699,935.45	67,426,388.85
短期借款应付利息	13,142,859.68	6,689,264.24
合计	91,139,207.49	78,659,785.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 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
限制性股票回购义务	103,956,460.00	190,923,250.00
预提费用	30,143,261.19	42,940,168.41
应付股权收购款	20,589,600.00	20,520,000.00
往来款	15,804,343.99	14,539,543.67
销售返利	12,692,559.26	18,072,758.93
残疾人保障金	10,972,661.09	5,390,160.26
员工福利基金	10,055,787.59	6,563,128.15
奖罚款及社保款	1,678,023.52	2,992,949.72
员工报销款	1,505,178.04	4,312,996.99
押金及保证金	546,200.00	2,095,617.54
其他	8,423,836.68	9,278,980.89
合计	216,367,911.36	317,629,554.56

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

其他说明

### 34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	819,500,991.82	263,880,903.44
一年内到期的应付债券	933,320,208.79	798,129,476.97
一年内到期的长期应付款	257,083,333.33	
合计	2,009,904,533.94	1,062,010,380.41

其他说明：

### 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	998,972,222.22	
合计	998,972,222.22	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
欧菲科技股份有限公司 2018年度第一期 超短期融资券 债券代码 (011802173)	500,000,000.00	2018-11-14	180天	500,000,000.00		500,000,000.00	3,600,000.00	133,333.33			499,633,333.33
欧菲科技股份有限公司 2018年度第二期 超短期融资券 债券代码 (011802348)	500,000,000.00	2018-11-14	270天	500,000,000.00		500,000,000.00	2,337,777.92	88,888.89			499,633,333.33
合计	--	--	--	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	5,937,777.92	222,222.22			998,972,222.22

其他说明：

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	833,676,533.86	982,529,884.29

保证借款	2,120,077,289.34	620,080,903.44
信用借款	1,398,043,100.15	266,141,844.69
委托借款	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	4,651,796,923.35	2,168,752,632.42

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	2,194,710,543.51	2,989,543,673.24
减：一年到期的应付债券	-933,320,208.79	-798,129,476.97
合计	1,261,390,334.72	2,191,414,196.27

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

单位：元

深圳欧菲光科技股份有限公司 2015 年度第一期中期票据	800,000,000.00	2015-11-11	3 年	800,000,000.00	798,129,476.97	36,511,111.15	1,870,523.03	800,000,000.00		
深圳欧菲光科技股份有限公司 2017 年度第一期中期票据	600,000,000.00	2017-9-11	3 年	600,000,000.00	595,822,651.49	31,620,000.00	1,423,782.26			597,246,433.75
深圳欧菲光科技股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行	1,000,000,000.00	2017-2-20	3 年	1,000,000,000.00	997,438,545.37	48,000,000.00	1,207,067.54			998,645,612.91

公司债券 (第一期) 债券 代码 (112499)											
深圳欧菲 光科技股 份有限公 司 2017 年面向合 格投资者 公开发行 公司债券 (第二期) 债券 代码 (112580)	600,000,0 00.00	2017-8-3 1	3 年	600,000,0 00.00	598,152,9 99.41		33,647,05 7.53	665,497.4 4			598,818,4 96.85
合计	--	--	--	3,000,000 ,000.00	2,989,543 ,673.24		149,778,1 68.68	5,166,870 .27	800,000,0 00.00		2,194,710 ,543.51

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

根据《深圳欧菲光科技股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》约定，本期债券发行期限为3年，附第2年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。投资者有权决定在回售申报期内选择将持有的“17 欧菲 01”全部或部分回售给公司，回售价格为人民币100元/张（不含利息）。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对“17 欧菲 01”债券回售申报登记的统计，回售有效申报数量为9,345,860张，将对应的账面价值933,320,208.79元重分类至一年内到期的非流动负债。



### 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,279,882,166.67	755,000,000.00
合计	1,279,882,166.67	755,000,000.00

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权回购款-本金	1,274,300,000.00	750,000,000.00
应付股权回购款-溢价	5,582,166.67	5,000,000.00
合计	1,279,882,166.67	755,000,000.00

其他说明：

注1：本公司于2016年2月17日与南昌国资签订《股权投资协议》，约定南昌国资对本公司之子公司南昌光学增资250,000,000.00元，投资期限为3年。投资期限届满时，由本公司或者本公司与南昌国资确定另外一投资方按照原始投资额加投资回报（按年回报1%计算）确定的转让价格回购该股权。按协议约定，本公司应于2019年2月回购该股权并支付投资回报，故将其重分类至一年内到期的非流动负债。

注2：本公司于2017年8月7日与赣江投资签订《增资协议》，约定赣江投资对本公司之子公司南昌显示增资500,000,000.00元，投资期限为5年；在赣江投资投资期限内，公司每年向赣江投资支付股权保证金，金额为赣江投资投资余额的1%。赣江投资投资期限满三年、满四年、满五年之日为回购日，公司在三次回购日分别受让赣江投资所持有的南昌显示48.72%的股权的30%、30%、40%，股权转让价款分别为15,450.00万元、15,600.00万元、21,000.00万元。赣江投资收到股权转让价款当日全额退还相应金额的股权保证金。

注3：本公司于2018年1月2日与南昌工控签订《增资扩股协议》，约定由南昌工控对本公司之子公司南昌触控科技增资550,000,000.00元，投资期限为3年，投资期满后，本公司或本公司指定方须按《增资扩股协议》约定的实际缴付出资加资金占用费（按年回报1%计算）确定的转让价格回购该股权。截止2018年12月31日，南昌触控科技实际收到增资款500,000,000.00元。

注4：2018年，本公司与南昌工控签订《增资扩股协议》，约定由南昌工控对本公司之子公司欧菲晶润增资274,300,000.00元，投资期限为：2018年11月-2020年12月31日，投资期满后，本公司或本公司指定方须按《增资扩股协议》约定的实际缴付出资加资金占用费（按年回报1%计算）确定的转让价格回购该股权。

#### (2) 专项应付款

单位：人民币元

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

其他说明：

#### 40、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	19,599,431.88	7,122,129.36	产品质量保证
合计	19,599,431.88	7,122,129.36	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 42、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	23,031,500.59	21,600,000.00	6,209,114.33	38,422,386.26	详见下表
合计	23,031,500.59	21,600,000.00	6,209,114.33	38,422,386.26	--

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	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
南昌光科技 建设工程规 费补助	4,810,001.38			163,477.32			4,646,524.06	与资产相关
深圳市战略 性新兴产业 发展专项资 金	2,999,999.80			500,000.16			2,499,999.64	与资产相关
深圳市第三 批战略性新 兴产业发展 专项资金	2,424,060.12			484,812.00			1,939,248.12	与资产相关
深圳市 2016 年技术创新 技术攻关补 贴	800,000.00						800,000.00	与收益相关
欧菲光新型 光电元器件 生产基地项 目		15,000,000.0 0					15,000,000.0 0	与资产相关
苏州产业发 展资金技术 中心建设	770,473.36			127,420.00			643,053.36	与资产相关
苏州厂房开 工扶持资金	930,003.10			31,525.53			898,477.57	与资产相关
苏州技术改 造项目	1,006,962.80			158,546.00			848,416.80	与资产相关
苏州工业和 信息产业转 型财政补贴	1,750,000.03			250,000.00			1,500,000.03	与资产相关
苏州省级企 业创新与成 果转化专项 资金	4,500,000.00	3,000,000.00		4,333,333.32			3,166,666.68	与资产相关
苏州黄埭财 政所财政三 期消防工程	3,040,000.00		160,000.00				2,880,000.00	与资产相关

补贴资金								
智能全景驾驶辅助系统推广应用		3,600,000.00					3,600,000.00	与资产相关
合计	23,031,500.59	21,600,000.00	160,000.00	6,049,114.33			38,422,386.26	

其他说明：

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
退休年金负债	1,628,585.44	2,236,673.08
销售产品分期预收账款	1,989,485.28	1,989,485.28
合计	3,618,070.72	4,226,158.36

其他说明：

#### 44、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	2,714,445,975.00				-1,578,850.00	-1,578,850.00	2,712,867,125.00

其他说明：

根据2017年11月24日第四届董事会第一次会议及2018年8月24日第四届董事会第十一次（临时）会议，本期限限制性股票回购注销1,578,850.00股。

#### 45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 46、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）	2,900,835,736.70	66,036,462.77		2,966,872,199.47
其他资本公积	279,814,366.06	21,130,578.39	104,760,964.74	196,183,979.71
合计	3,180,650,102.76	87,167,041.16	104,760,964.74	3,163,056,179.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本年增加金额66,036,462.77元系限制性股票解禁，由其他资本公积转入。

其他资本公积本年增加21,130,578.39元，包括本年确认限制性股票第2部分股权激励费用14,781,713.09元，本年限制性股票解禁税法规定的税前扣除金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用金额的所得税影响6,348,865.30元；其他资本公积本年减少104,760,964.74元，包括本年限制性股票解禁转出66,036,462.77元，本年员工离职回购未解禁限制性股票减少其他资本公积7,420,595.00元，以及本年因业绩指标未达到业绩考核指标冲销第3部分限制性股票于2016年-2017年确认的股权激励费用31,303,906.97元。

#### 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	190,923,250.00		86,966,790.00	103,956,460.00
回购公司股份		50,001,736.84		50,001,736.84
合计	190,923,250.00	50,001,736.84	86,966,790.00	153,958,196.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年减少金额86,966,790.00元，包括本年限制性股票解禁减少77,967,345.00元，本年员工离职回购未解禁限制性股票减少1,645,875.00元，本年激励对象不再具备参与公司此次激励计划的资格，注销其获授但尚未解锁的限制性股票7,353,570.00元；本年增加金额50,001,736.84元系股份回购所致。

#### 48、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、将重分类进损益的其他综合收益	28,628,660.61	127,723,245.41		17,622,780.65	110,100,464.76		138,729,125.37
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-61,482.30	85,397.48			85,397.48		23,915.18

可供出售金融资产公允价值变动损益		117,485,204.36		17,622,780.65	99,862,423.71		99,862,423.71
外币财务报表折算差额	28,690,142.91	10,152,643.57			10,152,643.57		38,842,786.48
其他综合收益合计	28,628,660.61	127,723,245.41		17,622,780.65	110,100,464.76		138,729,125.37

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 49、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 50、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	69,594,291.39	20,880,065.91		90,474,357.30
合计	69,594,291.39	20,880,065.91		90,474,357.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按照公司法规定根据净利润的10%提取法定盈余公积。

#### 51、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	3,303,420,166.39	2,600,334,360.62
调整后期初未分配利润	3,303,420,166.39	2,600,334,360.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-519,008,316.35	822,521,428.67
减：提取法定盈余公积	20,880,065.91	
应付普通股股利	124,791,422.95	119,435,622.90
期末未分配利润	2,638,740,361.18	3,303,420,166.39

调整期初未分配利润明细：

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

## 52、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	42,706,811,141.69	37,430,185,062.03	33,576,086,077.53	28,942,493,220.85
其他业务	335,998,793.89	311,738,973.57	214,945,356.15	197,674,714.10
合计	43,042,809,935.58	37,741,924,035.60	33,791,031,433.68	29,140,167,934.95

## 53、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	22,424,204.09	25,786,416.80
教育费附加	10,948,853.88	11,056,700.43
地方教育费附加	7,284,928.17	7,369,653.77
房产税、土地使用税、车船税、印花税	69,708,151.42	49,866,761.18
其他	41,682.81	
合计	110,407,820.37	94,079,532.18

其他说明：

## 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
产品质量保证金	49,200,938.39	32,504,394.28
运输费	47,107,025.17	43,277,827.44
市场业务费	44,238,905.71	60,692,410.22
人工费用	62,877,757.61	56,535,991.18
差旅费	11,435,689.72	9,273,377.90
业务招待费	9,843,465.88	12,726,166.71
股份支付	-37,843,793.53	46,863,536.49
其他	4,632,276.52	8,463,479.95
合计	191,492,265.47	270,337,184.17

其他说明：

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	474,123,343.01	342,649,501.36
折旧摊销费	177,821,886.62	140,625,284.95
差旅费	67,012,707.28	45,939,645.98
办公费用	68,757,350.82	72,208,006.38
专业咨询服务费	37,484,127.10	35,185,921.85
业务费用	17,585,123.59	9,175,005.88
车辆费用	10,473,152.63	6,418,983.76
人力资源费	1,846,295.56	1,590,227.58
股份支付	-18,725,850.06	127,284,557.84
其他	17,839,720.79	8,458,674.26
合计	854,217,857.34	789,535,809.84

其他说明：

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	1,143,661,916.45	791,404,846.86
人工费用	613,028,863.53	331,916,234.46
折旧与摊销	219,216,796.97	178,027,434.05
其他	66,629,860.96	39,308,958.11
合计	2,042,537,437.91	1,340,657,473.48

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	552,306,999.98	320,214,710.02
减：利息收入	12,717,190.45	13,070,804.03
加：汇兑损失	423,704,428.42	113,820,695.30
其他支出	18,383,428.54	5,684,459.54
合计	981,677,666.49	426,649,060.83



其他说明：

## 58、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	205,462,593.60	453,387,044.64
二、存货跌价损失	1,559,625,358.25	60,961,244.35
三、可供出售金融资产减值损失	8,369,850.00	
七、固定资产减值损失	28,394,910.84	20,701,122.72
十三、商誉减值损失	21,953,447.61	203,254,335.40
十四、其他	15,776,522.16	4,507,577.76
合计	1,839,582,682.46	742,811,324.87

其他说明：

## 59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
投资补贴	45,000,000.00	
税费返还	42,410,000.00	3,750,121.17
产业扶持资金	13,970,550.00	10,000,000.00
递延收益摊销额	6,049,114.33	7,949,532.29
工业和信息产业化转型补贴资金	5,434,594.10	10,420,200.00
专利资助款	3,982,500.00	222,500.00
创新能力奖励	2,812,000.00	500,000.00
制造业补贴	2,220,000.00	2,945,000.00
研究开发资助	2,100,500.00	7,297,000.00
稳岗补助	1,588,706.13	2,378,122.55
纳税贡献奖、纳税先进奖、科技创新奖 补贴资金	1,270,000.00	
重大科技补贴	1,108,000.00	600,000.00
岗前培训人社局补贴	289,600.00	555,100.00
科技发展计划项目补贴资金	150,000.00	1,480,000.00
其他	474,215.23	20,923,551.00
合计	128,859,779.79	69,021,127.01

## 60、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	-1,179,709.44	-3,141,395.34
处置长期股权投资产生的投资收益	-16,145,740.98	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-146,330,235.07	
银行理财产品取得的投资收益		3,908,330.85
合计	-163,655,685.49	766,935.51

其他说明：

## 61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-23,113,039.91	39,705,499.98
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-23,113,039.91	39,705,499.98
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	114,029,688.36	-121,145,300.00
合计	90,916,648.45	-81,439,800.02

其他说明：

## 62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益	-7,305,536.64	-18,543,395.73
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中：固定资产处置收益		
无形资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-7,305,536.64	-18,543,395.73
其中：固定资产处置收益	-7,305,536.64	-18,543,395.73

无形资产处置收益		
	-7,305,536.64	-18,543,395.73

### 63、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
政府补助	10,318,000.00		10,318,000.00
非流动资产毁损报废利得	37,093.46		37,093.46
合并成本小于应享有被购买 方可辨认净资产公允价值份 额的差额	175,777,538.54	47,656,374.23	175,777,538.54
其他	9,613,858.15	4,900,624.09	9,613,858.15
合计	195,746,490.15	52,556,998.32	195,746,490.15

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
管委会支付 奖励款		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	5,400,000.00		与收益相关
菊园新区扶 持基金		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	1,655,000.00		与收益相关
深圳市光明 新区发展和 财政局补助 款(光明区规 上企业做大 做强)		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	1,000,000.00		与收益相关
高新处第三 批企业资助		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	503,000.00		与收益相关

突出贡献企业奖		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	500,000.00		与收益相关
优秀企业奖		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	250,000.00		与收益相关
优秀企业奖、纳税贡献奖、优秀企业家		奖励	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	否	否	250,000.00		与收益相关
黄埭财政所2017年外贸扶持补贴资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	250,000.00		与收益相关
苏州黄埭财政所财政三期消防工程补贴资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	160,000.00		与资产相关
突出贡献奖		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	350,000.00		与收益相关
合计						10,318,000.00		

其他说明：

## 64、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
对外捐赠	510,000.00		510,000.00
非流动资产毁损报废损失	12,190,460.59	3,246,455.76	12,190,460.59
赔偿款	900,000.00	19,243,035.73	900,000.00

其他	7,749,286.38	3,413,528.69	7,749,286.38
合计	21,349,746.97	25,903,020.18	21,349,746.97

其他说明：

## 65、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	83,952,285.43	311,232,910.83
递延所得税费用	-49,731,794.81	-148,853,283.68
合计	34,220,490.62	162,379,627.15

### (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	-495,817,880.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	-74,372,682.12
子公司适用不同税率的影响	850,416.60
调整以前期间所得税的影响	5,313,797.83
非应税收入的影响	-23,597,673.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,255,244.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,786,311.41
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	296,251,170.08
研发加计扣除及其他	-170,310,140.75
确认递延税的合并内部交易利润抵消的税率差的所得税影响	-2,383,329.80
所得税费用	34,220,490.62

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注 48。

## 67、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
政府补助款项	266,342,678.81	134,036,276.41
利息收入	12,035,887.46	7,878,488.59
其他	10,652,538.65	4,900,621.77
往来款项增减变动		142,201,153.06
合计	289,031,104.92	289,016,539.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	448,700,791.62	500,807,447.01
往来款项增减变动	159,534,207.20	
其他	38,989,351.47	22,656,564.42
合计	647,224,350.29	523,464,011.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
控股股东业绩补偿款项	220,234,000.00	
其他	7,109,000.00	
与资产相关的政府补助		9,200,000.00
合计	227,343,000.00	9,200,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具交易损失	146,330,235.08	

其他	1,649,040.00	
合计	147,979,275.08	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到明股实债款项	774,300,000.00	
募集资金利息收入	681,302.99	5,192,315.44
合计	774,981,302.99	5,192,315.44

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金增加	195,912,940.94	24,909,593.85
股权回购款	58,935,598.03	6,923,970.00
合计	254,848,538.97	31,833,563.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 68、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	-530,038,371.39	820,872,331.12
加：资产减值准备	1,839,582,682.46	742,811,324.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,470,347,157.90	973,267,906.73
无形资产摊销	309,884,332.41	227,773,389.67
长期待摊费用摊销	50,967,750.35	90,369,708.03
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）	7,305,536.64	18,543,395.73
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	12,153,367.13	3,246,455.76

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-90,916,648.45	81,439,800.02
财务费用（收益以“-”号填列）	635,486,140.80	390,290,993.47
投资损失（收益以“-”号填列）	163,655,685.49	-766,935.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-124,171,736.16	-126,801,331.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	69,682,059.17	-21,809,952.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,700,894,792.89	-2,785,734,023.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-988,995,865.35	96,341,808.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	520,458,975.96	-180,514,525.55
经营活动产生的现金流量净额	644,506,274.07	329,330,346.06
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	1,252,670,445.98	1,485,832,242.51
减：现金的期初余额	1,485,832,242.51	1,294,839,883.05
现金及现金等价物净增加额	-233,161,796.53	190,992,359.46

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	61,942,684.95
其中：	--
天津晶创	61,942,684.95
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	77,552,524.53
其中：	--
天津晶创	77,552,524.53
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,519,940.00
其中：	--
上海华汽	20,519,940.00
取得子公司支付的现金净额	4,910,100.42

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元



	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,252,670,445.98	1,485,832,242.51
其中：库存现金	92,468.00	128,331.66
可随时用于支付的银行存款	1,217,276,117.06	1,485,703,910.85
可随时用于支付的其他货币资金	35,301,860.92	
三、期末现金及现金等价物余额	1,252,670,445.98	1,485,832,242.51

其他说明：

#### 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	301,504,981.29	见附注六、1 货币资金相关说明
应收票据	59,070,446.21	用于担保银行开具承兑汇票
无形资产	212,889,084.14	用于抵押贷款
应收账款	600,000,000.00	用于有追索权的保理
合计	1,173,464,511.64	--

其他说明：

#### 71、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	18,475,695.00	6.8632	126,802,389.92
欧元	838,402.99	7.8473	6,579,199.78
港币	1,709,789.81	0.8762	1,498,117.83
日元	699,178,067.03	0.0619	43,279,122.35
新台币	5,536,914.46	0.2234	1,236,946.69
韩元	44,265,757.00	0.0061	270,021.12
应收账款	--	--	1,236,946.69
其中：美元	482,463,508.00	6.8632	3,311,243,548.11
欧元			
港币			
日元	22,131,779.97	0.0619	1,369,957.18
其他应收款			
其中：美元	764,334.34	6.8632	5,245,779.44
欧元	33,297.89	7.8473	261,298.53
港币	11,434.00	0.8762	10,018.47
日元	28,629,720.00	0.0619	1,772,179.67
新台币	1,325,624.00	0.2234	296,144.40
韩元	115,516,545.00	0.0061	704,650.92
长期借款	--	--	
其中：美元	299,553,528.15	6.8632	2,055,895,774.40
欧元	2,749,422.75	7.8473	21,575,545.15
港币			
短期借款			
其中：美元	343,900,120.02	6.8632	2,360,255,303.72
日元	729,383,448.00	0.0619	45,148,835.43
应付账款			
其中：美元	632,319,143.59	6.8632	4,339,732,746.29
欧元	1,555,358.37	7.8473	12,205,363.74
港币	6,125,888.42	0.8762	5,367,503.43
日元	7,091,438,525.00	0.0619	438,960,044.70
新台币	316,118.00	0.2234	70,620.76
韩元	48,836,767.00	0.0061	297,904.28
瑞士法郎	69,750.00	6.9494	484,720.65

其他应付款			
其中：美元	4,990,657.84	6.8632	34,251,882.89
欧元	135,504.26	7.8473	1,063,342.58
日元	3,951,685.00	0.0619	244,609.30
新台币	3,210,174.08	0.2234	717,152.89
韩元	139,268,719.00	0.0061	849,539.19
应付利息			
其中：美元	1,865,225.23	6.8632	12,801,413.80
应付票据			
其中：美元	11,009,897.08	6.8632	75,563,125.64

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

项目	主要经营地	记账本位币
欧菲光科技(香港)有限公司	香港特别行政区	美元
美国欧菲有限公司	美国	美元
O-FILMJAPAN株式会社	日本	日元
台湾欧菲光科技有限公司	台湾	新台币
SensegOy	芬兰	欧元
韩国欧菲有限公司	韩国	韩元

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	21,600,000.00		
计入其他收益的政府补助	122,810,665.46		122,810,665.46
计入营业外收入的政府补助	10,158,000.00		10,158,000.00
冲减成本费用的政府补助	154,097,027.00		154,097,027.00

合计	308,665,692.46		287,065,692.46
----	----------------	--	----------------

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 74、其他

无

## 七、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
天津晶创	2018年12月26日	82,590,000.00	100.00%	购买	2018年12月26日	支付股权转让款,取得财务与经营控制权		

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	天津晶创
--现金	82,590,000.00
合并成本合计	82,590,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	258,367,538.54
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	175,777,538.54

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	77,552,524.53	77,552,524.53
应收款项	32,668,958.37	32,668,958.37
存货	92,268,593.23	92,268,593.23
固定资产	98,054,115.57	99,356,738.19
无形资产	35,747,407.67	5,876,821.05
预付款项	374,545.59	374,545.59
其他应收款	185,358.59	185,358.59
其他流动资产	4,022,736.15	4,022,736.15
递延所得税资产	325,655.66	
应付款项	57,009,734.65	57,009,734.65
递延所得税负债	7,467,646.66	
应付职工薪酬	15,123,389.22	15,123,389.22
应交税费	942,180.04	942,180.04
其他应付款	2,289,406.25	2,289,406.25
净资产	258,367,538.54	236,941,565.54
取得的净资产	258,367,538.54	236,941,565.54

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

天津晶创的可辨认资产、负债公允价值系根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司2018年11月30日出具的国众联评报字（2018）第2-1367号评估报告确定的2017年12月31日各项可辨认资产、负债公允价值，持续计算至2018年12月31日。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本
------

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

其他原因的合并范围变动：本年新设增加欧菲创新、欧菲长盛、欧菲创智、欧菲晶润、欧菲华光、欧菲炬能6家公司

## 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	
苏州欧菲光	苏州	苏州	制造业	100.00%		设立
广州欧菲	广州	广州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
南昌欧菲光	南昌	南昌	制造业	100.00%		设立
南昌光电	南昌	南昌	制造业	100.00%		设立
南昌光学	南昌	南昌	制造业	51.74%		设立
南昌光显	南昌	南昌	制造业	100.00%		设立
南昌显示	南昌	南昌	制造业	51.28%		设立
生物识别	南昌	南昌	制造业	100.00%		设立
南昌智慧	南昌	南昌	互联网、信息	100.00%		设立
南昌智能	南昌	南昌	互联网、信息	100.00%		设立
南昌触控科技	南昌	南昌	制造业	50.89%		设立
南昌精密	南昌	南昌	制造业	70.00%		设立
南昌虚拟	南昌	南昌	技术服务、研发	50.00%		设立
南昌供应链	南昌	南昌	供应链	100.00%		设立
南昌曲面盖板	南昌	南昌	制造业	95.00%		设立
南昌主题乐园	南昌	南昌	技术服务、研发	50.25%		设立
深圳欧菲智慧	深圳	深圳	家居产品开发销售	70.00%		设立
上海车联	上海	上海	技术服务、研发	100.00%		设立

上海华汽	上海	上海	技术服务、研发		100.00%	非同一控制下企业合并
南京天擎	南京	南京	技术服务、研发		100.00%	非同一控制下企业合并
融创上海	上海	上海	技术服务、研发	100.00%		同一控制合并企业合并
欧菲新技术	深圳	深圳	技术服务、研发		100.00%	设立
融创厦门	厦门	厦门	技术服务、研发		100.00%	同一控制合并企业合并
福建星光智联	福州	福州	技术服务、研发		81.00%	设立
香港欧菲	香港	香港	代理、贸易	100.00%		设立
台湾欧菲	台湾	台湾	研发、制造、贸易		100.00%	设立
南昌多媒体	南昌	南昌	制造业		100.00%	设立
日本欧菲	日本	日本	贸易、技术服务、研发		100.00%	设立
美国欧菲	美国	美国	贸易、技术服务、研发		100.00%	设立
芬兰公司	芬兰	芬兰	贸易、技术服务、研发		100.00%	非同一控制下企业合并
韩国欧菲	韩国	韩国	代理、贸易	100.00%		设立
天津晶创	天津	天津	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
欧菲创新	深圳	深圳	贸易	100.00%		设立
欧菲长盛	深圳	深圳	贸易	100.00%		设立
欧菲创智	东莞	东莞	贸易	100.00%		设立
欧菲晶润	南昌	南昌	制造业			设立
欧菲华光	南昌	南昌	制造业	100.00%		设立
欧菲炬能	鹰潭	鹰潭	制造业		65.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元



子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南昌主题乐园	49.75%	-2,120,235.37		67,508,904.96
南昌虚拟	50.00%	-3,054,294.05		39,826,520.90
欧菲炬能	35.00%	-443,989.69		10,056,010.31
深圳欧菲智慧	30.00%	3,812.97		-25,088.38
福建星光智联	19.00%	-104,906.36		-113,058.60
南昌曲面盖板	5.00%	-725,960.41		-725,960.41
南昌精密	30.00%	-4,584,482.13		-4,584,482.13
		-11,030,055.04		111,942,846.65

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南昌主题乐园	62,494,268.06	74,490,686.14	136,984,954.20	1,288,662.84		1,288,662.84	98,703,774.67	1,307,000.00	100,010,774.67	52,703.67		52,703.67
南昌虚拟	32,865,087.13	77,079,809.71	109,944,896.84	5,629,241.45		5,629,241.45	28,353,739.54	50,311,474.17	78,665,213.71	382,514.49		382,514.49
欧菲炬能	45,493,766.09	87,207,005.52	132,700,771.61	103,969,313.58		103,969,313.58						
深圳欧菲智慧	884.68		884.68	84,512.60		84,512.60	135,376.58		135,376.58	231,714.39		231,714.39
福建星光智联	23,928,860.60		23,928,860.60	223,905.85		223,905.85	6,018,221.78		6,018,221.78	61,128.29		61,128.29
南昌曲面盖板	36,690,594.84	221,876,617.38	258,567,212.22	178,086,420.33		178,086,420.33						
南昌精密	354,817,953.67	460,116,531.60	814,934,485.27	760,983,151.22		760,983,151.22	29,608,773.81	98,217,178.73	127,825,952.54	59,131,342.24		59,131,342.24

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

南昌主题乐园	460,186.56	-4,261,779.64	-4,261,779.64	-5,484,492.25		-41,929.00	-41,929.00	10,774.67
南昌虚拟		-3,967,043.83	-3,967,043.83	27,030,779.54		-3,217,300.78	-3,217,300.78	-2,959,715.74
欧菲炬能	106,714.30	-1,268,541.97	-1,268,541.97	-1,041,975.52				
深圳欧菲智慧		12,709.89	12,709.89	0.69		-10,702.20	-10,702.20	-8,172.99
福建星光智联		-552,138.74	-552,138.74	-6,092.83		-30,748.22	-30,748.22	17,871.83
南昌曲面盖板		-14,519,208.11	-14,519,208.11	1,775.87				
南昌精密	41,479,403.77	-15,281,607.09	-15,281,607.09	3,546,828.08		-1,305,389.70	-1,305,389.70	36,000,000.00

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江西育泊科技有限公司	南昌市	南昌市	电子产品		39.00%	权益法
北汽新能源硅谷	美国	美国	汽车制造与技术		33.00%	权益法

研发公司			研发			
陕西云创网络科技股份有限公司	西安市	西安市	信息服务	30.00%		权益法
常州纵慧芯光半导体科技有限公司(简称"常州纵慧")	常州市	常州市	半导体	4.27%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

本公司在常州纵慧董事会中派有董事, 对常州纵慧的生产经营活动具有重大影响。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
投资账面价值合计	56,065,649.53	90,898,961.14
--净利润	-1,179,709.44	-3,136,983.96
--其他综合收益	85,397.48	-61,482.30
--综合收益总额	-1,094,311.96	-3,198,466.26

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位: 元

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

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
-----------------	----	----

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1. 市场风险

### 1. 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、日元有关，除本集团的几个下属子公司以美元、日元、欧元、新台币、韩元及瑞士法郎进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、日元、欧元余额和零星的港币、新台币、韩元及瑞士法郎余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
货币资金-美元	126,802,389.92	542,511,391.36
货币资金-欧元	6,579,199.78	5,533,934.04
货币资金-港币	1,498,117.83	1,306,051.87
货币资金-日元	43,279,122.35	4,581,789.41
货币资金-新台币	1,236,946.69	1,576,312.25
货币资金-韩元	270,021.12	37,072.42
应收账款-美元	3,311,243,548.11	2,737,680,408.77
应收账款-日元	1,369,957.18	
其他应收款-美元	5,245,779.44	5,389,945.39
其他应收款-欧元	261,298.53	160,552.30
其他应收款-港币	10,018.47	78,430.37
其他应收款-日元	1,772,179.67	1,646,080.79
其他应收款-新台币	296,144.40	171,165.54
其他应收款-韩元	704,650.92	761,007.90
长期借款-美元	2,055,895,774.40	40,161,806.88
长期借款-欧元	21,575,545.15	20,577,844.69
短期借款-美元	2,360,255,303.72	943,576,391.49
短期借款-日元	45,148,835.43	
短期借款-欧元		1,795,941.22
应付账款-美元	4,339,732,746.29	3,533,988,609.77
应付账款-欧元	12,205,363.74	809,220.33
应付账款-港币	5,367,503.43	5,312,431.74
应付账款-日元	438,960,044.70	102,211,761.36
应付账款-新台币	70,620.76	144,681.01
应付账款-韩元	297,904.28	110,795.40
应付账款-瑞士法郎	484,720.65	
其他应付款-美元	34,251,882.89	19,818,880.65
其他应付款-欧元	1,063,342.58	426,994.68
其他应付款-日元	244,609.30	
其他应付款-新台币	717,152.89	388,042.75

其他应付款-韩元	849,539.19	380,555.37
其他应付款-港币		235,275.32
应付利息-美元	12,801,413.80	
应付票据-美元	75,563,125.64	

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避偿还美元贷款及利息支出的汇率风险，本集团与银行已签订若干远期外汇合同。确认为衍生金融工具的远期外汇合同于2018年12月31日的公允价值为人民币4,202,140.00元。衍生金融工具公允价值变动已计入损益，详见本附注“七、61”相关内容。同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

## 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款、应付债券、长期应付款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为1,141,254,988.65元（2017年12月31日：1,870,688,632.42元），及人民币计价的固定利率合同，金额为14,971,585,849.49元（2017年12月31日：9,524,576,743.44元）

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## 1. 信用风险

于2018年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计： 5,131,121,954.99元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2018年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>	<b>11,026,344,633.48</b>				<b>11,026,344,633.48</b>
货币资金	1,554,175,427.27				1,554,175,427.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,832,890.00				26,832,890.00
应收票据	84,693,761.90				84,693,761.90
应收账款	8,583,164,719.00				8,583,164,719.00
其他应收款	227,938,649.38				227,938,649.38
应收利息	61,849.26				61,849.26
一年内到期的非流动资产	1,633,287.34				1,633,287.34
可供出售金融资产	525,306,160.53				525,306,160.53
长期应收款	22,537,888.80				22,537,888.80
<b>金融负债</b>	<b>21,646,225,140.39</b>	<b>4,529,758,531.44</b>	<b>2,642,520,078.15</b>	<b>20,790,815.15</b>	<b>28,839,294,565.13</b>
短期借款	7,111,457,782.87				7,111,457,782.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	22,630,750.00				22,630,750.00
应付票据	1,463,032,969.88				1,463,032,969.88

		8			
应付账款	9,389,173,069.26				9,389,173,069.26
其他应付款	216,367,911.36				216,367,911.36
应付利息	91,139,207.49				91,139,207.49
应付职工薪酬	343,546,693.37				343,546,693.37
一年内到期的非流动负债	2,009,904,533.94				2,009,904,533.94
其他流动负债	998,972,222.22				998,972,222.22
长期借款		2,844,068,196.72	1,786,937,911.48	20,790,815.15	4,651,796,923.35
应付债券		1,261,390,334.72			1,261,390,334.72
长期应付款		424,300,000.00	855,582,166.67		1,279,882,166.67

## 1. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2018年度（万元）		2017年度（万元）	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	-25,095.89	-25,095.89	-5,816.15	-5,816.15
所有外币	对人民币贬值 5%	25,095.89	25,095.89	5,816.15	5,816.15

### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。



在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2018年度（万元）		2017年度（万元）	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-16,112.84	-16,112.84	-6,622.00	-6,622.00
浮动利率借款	减少1%	16,112.84	16,112.84	6,622.00	6,622.00

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		26,832,890.00		26,832,890.00
1.交易性金融资产		26,832,890.00		26,832,890.00
（3）衍生金融资产		26,832,890.00		26,832,890.00
（二）可供出售金融资产	322,285,204.36			322,285,204.36
（2）权益工具投资	322,285,204.36			322,285,204.36
持续以公允价值计量的资产总额	322,285,204.36	26,832,890.00		349,118,094.36
（五）交易性金融负债		22,630,750.00		22,630,750.00
衍生金融负债		22,630,750.00		22,630,750.00
持续以公允价值计量的负债总额		22,630,750.00		22,630,750.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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与债务工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市欧菲投资控股有限公司	中国深圳	投资控股	312.89 万元	19.30%	19.30%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡荣军。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵美容	蔡荣军的配偶
蔡高校	蔡荣军的弟弟
裕高(中国)有限公司	本公司股东
深圳德方投资咨询有限公司	同受最终控制方控制
深圳市融创天下科技有限公司	同受最终控制方控制
成都市融创天下科技有限公司	同受最终控制方控制
深圳市融创无线科技开发有限公司	同受最终控制方控制
深圳市艾特智能科技有限公司	同受最终控制方控制
深圳市欧菲开发置业有限公司	同受最终控制方控制
欧菲投资有限公司	同受最终控制方控制
新思考电机有限公司	实际控制人亲属控制的公司
南昌欧盛菁英企业管理中心（有限合伙）	同受最终控制方控制
南京瑞吉科生物科技有限公司	控股股东的联营企业
南京御尚健康咨询服务有限公司	控股股东的联营企业
嘉兴创橙投资合伙企业（有限合伙）	同受最终控制方控制
深圳欧菲和正投资有限公司	同受最终控制方控制
深圳市艾特精英股权投资合伙企业（有限合伙）	同受最终控制方控制
江西欧盛干细胞生物技术有限公司	同受最终控制方控制
南昌高新和正基金管理有限公司	同受最终控制方控制
南昌和正华皓投资管理合伙企业（有限合伙）	同受最终控制方控制

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
新思考电机有限公司	采购存货	206,887,909.76		否	285,372,500.00
深圳市融创天下科	采购存货			否	325,600.00

技有限公司					
深圳市艾特智能科技有限公司	采购设备	3,372,100.00		否	
深圳市艾特智能科技有限公司	采购服务	1,516,813.80		否	
常州纵慧芯半导体科技有限公司	采购存货	581,049.48		否	
合计		212,357,873.04			285,698,100.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市融创天下科技有限公司	销售产品		7,406,100.00
深圳市艾特智能科技有限公司	销售产品、租赁收入	2,045,880.35	1,425,574.70
陕西云创网络科技股份有限公司	技术服务	70,754.72	
合计		2,116,635.07	8,831,674.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南昌光电	20,298.00	2018年06月25日	2019年06月24日	否
南昌光电	80,000.00	2018年05月11日	2019年05月10日	否
南昌光电	20,000.00	2018年12月15日	2020年01月08日	否
南昌光电	16,997.00	2018年10月11日	2019年10月31日	否
南昌光电	110,000.00	2017年04月18日	2020年04月20日	否
南昌光电	30,000.00	2018年10月30日	2019年10月30日	否
南昌光电	27,254.00	2018年09月20日	2019年09月20日	否
南昌光学	11,150.00	2017年09月25日	2018年12月06日	否
南昌显示	103,382.00	2018年03月15日	2023年03月15日	否
南昌欧菲光/南昌光学/ 南昌光电/南昌显示/生 物识别/苏州欧菲光	62,081.90	2018年06月28日	2019年06月28日	否
南昌光电/南昌显示/南 昌多媒体	49,045.00	2018年12月11日	2019年12月06日	否
本公司	390.00	2017年10月16日	2018年10月16日	否
本公司	10,000.00	2018年06月25日	2018年09月29日	否
本公司	93,563.13	2017年03月30日	2022年03月20日	否
本公司	10,069.53	2017年05月03日	2022年05月03日	否
苏州欧菲光	77,693.88	2018年09月18日	2019年09月17日	否
苏州欧菲光	37,924.00	2017年08月30日	2018年11月23日	否
苏州欧菲光	5,487.00	2017年12月08日	2018年12月07日	否
苏州欧菲光	23,678.04	2018年04月26日	2019年04月26日	否
苏州欧菲光	20,000.00	2018年11月01日	2020年10月31日	否
苏州欧菲光	5,000.00	2018年10月08日	2019年10月08日	否
广州欧菲	23,334.88	2018年08月08日	2020年08月09日	否
广州欧菲	9,804.57	2018年10月24日	2020年10月24日	否
广州欧菲	27,164.77	2018年02月09日	2021年02月09日	否
南昌生物识别	7,636.00	2017年08月28日	2018年08月28日	否

南昌生物识别	109,190.00	2018年05月11日	2019年05月11日	否
南昌生物识别	21,945.00	2018年09月20日	2019年09月20日	否
南昌生物识别	18,894.00	2018年06月24日	2018年06月25日	否
香港欧菲	7,696.00	2018年05月15日	2019年02月01日	否
香港欧菲	12,170.00	2018年07月14日	2020年05月31日	否
香港欧菲	23,896.00	2017年05月23日	2018年11月30日	否
香港欧菲	21,442.00	2017年11月27日	2019年09月30日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	26,380,000.00	15,551,400.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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

应收账款		1,612,400.80	1,903.56	9,732,300.95	814,453.99
	深圳市融创天下科技有限公司			9,613,511.35	813,502.21
	深圳市艾特智能科技有限公司	1,518,365.20		99,754.00	
	陕西云创网络科技股份有限公司	94,035.60	1,903.56	19,035.60	951.78
其他应收款				220,253,863.14	
	深圳市欧菲投资控股有限公司			220,233,953.14	
	深圳市艾特智能科技有限公司			19,910.00	

## (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		18,152,973.34	56,490,881.60
	新思考电机有限公司	17,775,143.37	55,490,338.91
	深圳市艾特智能科技有限公司		634,401.92
	深圳市融创天下科技有限公司	366,140.77	366,140.77
	常州纵慧芯光半导体科技有限公司	11,689.20	
其他应付款		1,163,866.05	1,163,866.05
	深圳市融创天下科技有限公司	1,120,199.13	1,120,199.13
	成都市融创天下科技有限公司	43,666.92	43,666.92

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	16,734,600.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,578,850.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2016年7月12日授予的限制性股票授予价格为14.25元，自授予日起12个月、24个月、36个月后的12个月内可分别解锁30%、30%、40%
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2016年8月29日授予的限制性股票授予价格17.39元，自授予日起12个月、24个月、36个月后的12个月内可分别解锁30%、30%、40%

其他说明

2016年6月23日，公司召开第三届董事会第二十五次会议（临时），通过了《关于公司〈第一期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈第一期股票增值权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》等相关议案，该次激励对象包括公司及子公司的董事、高级管理人员、中层管理人员及公司核心技术（业务）人员，不包括公司独立董事、监事；亦不包括持股5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶与直系近亲属。本次激励计划拟向激励对象授予1977万份限制性股票，分为首次限制性股票和预留限制性股票。其中首次限制性股票的激励对象为175人，在满足各期行权/解锁条件的，激励对象可以在自授予日起12个月、24个月及36个月后的12个月内分别解锁30%、30%、40%。预留限制性股票在首次限制性股票授予日起12个月内一次性授予。预留限制性股票的激励对象由公司董事会薪酬与考核委员会提名，经监事会核实后，律师发表专业意见并出具法律意见书，公司在指定网站按要求及时准确披露当次激励对象相关信息。预留限制性股票的激励对象可为：公司及子公司的董事、高级管理人员、中层管理人员和核心技术（业务）人员。预留限制性股票如在2016年授出，在满足各期行权/解锁条件的，激励对象可以在自授予日起12个月、24个月及36个月后的12个月内分别解锁30%、30%、40%；如在2017年授出，在满足各期行权/解锁条件的，激励对象可以在自授予日起12个月、24个月后的12个月内分别解锁40%、60%。

2016年7月11日，公司2016年第三次临时股东大会决议通过《关于公司〈第一期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈第一期股票增值权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。

2016年7月12日，公司召开第三届董事会第二十七次会议（临时），通过《关于对公司第一期限限制性股票激励计划进行调整的议案》。调整后，本次限制性股票激励计划授予激励对象人数由175名调整为156名，授予限制性股票总量由1977万股调整为1957万股，预留授予部分50万股保持不变；限制性股票授予价格由14.32元/股调整为14.25元/股。



2016年8月19日，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2016]00859号验资报告审验：截至2016年8月19日止，已收到宣利等152名激励对象以货币资金缴纳的出资额人民币271,177,500.00元，其中计入股本19,030,000.00元。

2016年8月29日，公司召开第三届董事会第三十次会议（临时），审议通过了《关于向激励对象授予第一期限限制性股票激励计划预留股份的议案》，以2016年8月29日为授予日，并同意向符合条件的1名激励对象授予预留限制性股票50万股，授予价格为17.39元/股。

2016年11月16日，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2016]001131号验资报告审验：截止2016年11月15日，本公司已收到预留部分激励对象以货币资金缴纳出资额人民币8,695,000.00元，其中计入股本500,000.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币8,195,000.00元。

2017年6月12日，公司实施2016年度权益分派，以公积金转增股本，每10股转增15股，原授予的19,530,000股限制性股票变更为48,825,000.00股。

2017年7月10日，公司召开的第三届董事会第三十九次会议（临时）和第三届监事会第二十七次会议（临时）审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁及股票增值权激励计划第一个行权期可行权的议案》，公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件达成，共144名限制性股票激励对象在本次解锁期合计可解锁公司股票13,927,500股，共31名股票增值权激励对象在本次行权期合计可行权3,378,750股。本次解锁的限制性股票解锁日即上市流通日为2017年9月11日，本次解锁的股票增值权行权日为2017年9月11日。

2017年8月7日召开的第三届董事会第四十次会议（临时）和第三届监事会第二十八次会议（临时）审议通过了《关于限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期可解锁的议案》，公司限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁条件达成，共1名限制性股票激励对象在本次解锁期合计可解锁公司股票375,000股。本次解锁的限制性股票解锁日即上市流通日为2017年12月4日。

2017年度，金磊等由于离职等原因，其未解锁限制性股票122万股失效，Mahmood Samiee等由于离职等原因放弃股权激励，其未解锁股票增值权50.88万股失效。

2018年7月12日，公司召开的第四届董事会第九次（临时）会议和第四届监事会第六次（临时）会议审议通过《关于公司〈第一期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈第一期股票增值权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司共140名限制性股票激励对象在本次解锁期合计可解锁13,254,600股，共31名股票增值权激励对象在本次行权期合计可行权3,378,750股。本次解锁的限制性股票解锁日即上市流通日为2018年9月10日，本次解锁的股票增值权行权日为2018年9月10日。

2018年11月30日，召开的第四届董事会第十一次（临时）会议和第四届监事会第八次（临时）会议审议通过了《关于限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期可解锁的议案》，公司限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期解锁条件达成，共1名限制性股票激励对象在本次解锁期合计可解锁公司股票375,000股。本次解锁的限制性股票解锁日即上市流通日为2018年12月5日。

2018年度，宣利、海江因被选举为公司第四届监事会监事，不再具备参与公司此次激励计划的资格，其未解锁限制性股票129.01万股失效；蔡振鹏等由于离职等原因，其未解锁限制性股票28.875万股失效。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 模型（详见其他说明）
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新统计的可行权人数变动、公司及个人业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	126,859,413.30
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-16,522,193.88

其他说明

根据本公司第三届董事会第二十五次会议（临时）决议及2016年第三次临时股东大会决议，确定第一期限制性股票首次部分授予日为2016年7月12日；预留部分授予日为2016年8月29日。根据本公司第三届董事会第二十七次会议（临时）决议，确定第一期限制性股票首次授予的限制性股票授予限制性股票总量为1957万股，其中首次部分1907万股，行权价格为14.25元；预留部分50万股，行权价格17.39元。满足行权条件的激励对象将在一年的等待期后，根据2017、2018、2019年的行权达标情况分别以30%、30%、40%解锁，行权有效期均为首个可行权日起1年之内。本公司采用“布莱克-斯科尔斯-默顿”期权定价公式（B-S模型）确定授予的期权的公允价值。

根据B-S模型期权定价公式计算出期权的公允价值，首次部分不同解锁期期权的公允价值分别为10.38元、11.92元、8.78元；预留部分期权的公允价值为19.96元。在期权有效期内本公司合计应确认费用金额为12,685.94万元。

## 3、以现金结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	详见说明
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	71,350,480.82
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	-40,047,449.71

其他说明

根据本公司第三届董事会第二十五次会议（临时）决议及2016年第三次临时股东大会决议，确定第一期股票增值权授予日为2016年7月12日，授予份额为461万股。满足行权条件的激励对象将在一年的等待期后，根据2017、2018、2019年的行权达标情况分别以30%、30%、40%解锁，行权有效期均

为首个可行权日起1年之内。以第一部分解锁日前20个交易日的平均收盘价格21.0455元/股、第二部分解锁日前20个交易日的平均收盘价格13.03元/股及2018年年末收盘价格9.19元/股为基础，在期权有效期内本公司以现金结算的股份支付合计应确认的费用总额为7,135.05万元。

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 1.截止2018年12月31日，已签订的正在或准备履行大额合同情况

项目	金额
已签订的尚未履行或尚未完全履行的在建工程合同	1,209,858,703.79
<b>合计</b>	<b>1,209,858,703.79</b>

##### 2.截止2018年12月31日，已签订的正在或准备履行的租赁合同情况

剩余租赁期	本年末最低 租赁付款额	本年初最低 租赁付款额
资产负债表日后第1年	101,336,323.85	71,372,406.59
资产负债表日后第2年	95,783,742.77	39,035,764.07
资产负债表日后第3年	74,731,546.56	33,900,872.96
以后年度	147,736,459.45	123,913,008.10
<b>合计</b>	<b>419,588,072.63</b>	<b>268,222,051.72</b>

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1) 2017年6月15日，本公司之子公司南昌欧菲光电技术有限公司、欧菲光科技（香港）有限公司(以下简称“原告”)向北京高级法院提起诉讼，诉求乐视移动智能信息技术（北京）有限公司、乐赛移动香港有限公司、乐视致新电子科技(天津)有限公司共同向原告支付货款和损失共计190,189,325.43元，以及乐赛移动科技（北京）有限公司对上述诉请承担连带责任。北京高级法院已受理，并同意我司财产保全申请。2017年7月31日北京高院已做出裁定，对乐视进行财产保全。截止2018年12月31日，

尚未开庭。

(2) 2017年12月18日, 本公司之子公司南昌欧菲生物识别技术有限公司、南昌欧菲光电技术有限公司(以下简称“申请人”)向华南贸仲提起了仲裁申请, 请求东莞市金铭电子有限公司(以下简称“金铭电子”)、东莞金卓通信科技有限公司(以下简称“金卓通信”)向申请人支付未结货款632,523,825.17元, 以及深圳市金立通信设备有限公司(以下简称“金立公司”)对东莞市金铭电子有限公司、东莞金卓通信科技有限公司的债务承担连带保证责任。2018年1月15日, 我司接到华南贸仲中止仲裁通知书, 缘由因被申请人金立公司已向深圳中院提出了管辖权异议。2018年3月30日, 我司收到深圳中院的裁定书, 裁定驳回金立公司提起的管辖异议, 继续由华南贸仲审理该案件。2018年12月4日, 仲裁庭做出裁决, 由金铭电子、金卓通信、金立公司在20日内支付货款600,974,898.66元及其逾期付款利息。2018年12月14日, 深圳市中级人民法院立案受理了金立通信破产清算案, 申请人在规定期限内向管理人申报了债权。2018年12月26日, 因金铭电子、金卓通信未履行仲裁裁决, 申请人向东莞市中级人民法院申请强制执行。截止本财务报告批准报出日, 尚未执行。

2018年1月3日, 本公司之子公司南昌欧菲生物识别技术有限公司、南昌欧菲光电技术有限公司(以下简称“原告”)向江西省高级法院提起诉讼, 诉求刘立荣、罗锦平连带清偿东莞市金铭电子有限公司、东莞金卓通信科技有限公司所欠原告3亿元人民币的货款及逾期利息。2018年1月17日江西省高级法院出具了财产保全裁定书, 2018年1月23日, 省高院执行局法官赴深圳、东莞查封了刘立荣名下10家公司股权, 查封罗锦平名下二套房产和银行资金600余万元, 后续将继续查封刘立荣、罗锦平名下其他资产。江西省高级法院在3月28日已开庭, 刘立荣和罗锦平均未出庭, 省高院缺席审理。2018年4月2日, 江西省高院判决刘立荣、罗锦平支付所欠原告的货款3亿元及利息。截止本财务报告批准报出日, 尚未执行。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位: 元

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

### 2、利润分配情况

单位: 元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1. 重要的非调整事项

(1) 2019年3月26日，本公司董事会通过决议，拟通过生物识别和香港欧菲在印度安得拉邦的斯里城设立全资子公司OFILM OPTICAL ELECTRONIC TECHNOLOGY INDIA PRIVATE LIMITED，实施智能手机微摄像头和指纹识别模组生产项目，首期投资规模为人民币3,180万元。

(2) 本公司于2018年9月26日召开第四届董事会第十二次（临时）会议、于2018年10月18日召开2018年第五次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的预案》。于2019年3月11日，本公司已通过集中竞价交易方式累计回购股份数量4,445,947股，占公司总股本的0.16%，最高成交价为13.170元/股，最低成交价为10.238元/股，成交金额为50,009,244.93元（含交易费用），本次股份回购已实施完毕。

1. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产电子元器件，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	72,557,077.29	103,912,217.97
应收账款	1,745,431,089.58	2,378,615,895.77
合计	1,817,988,166.87	2,482,528,113.74

#### (1) 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	70,000,000.00	90,176,307.78
商业承兑票据	2,557,077.29	13,735,910.19
合计	72,557,077.29	103,912,217.97

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,672,912,148.13	
合计	1,672,912,148.13	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,745,437,170.83	100.00%	6,081.25		1,745,431,089.58	2,379,612,395.19	99.98%	996,499.42	0.04%	2,378,615,895.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						371,210.46	0.02%	371,210.46	100.00%	
合计	1,745,437,170.83	100.00%	6,081.25		1,745,431,089.58	2,379,983,605.65	100.00%	1,367,709.88		2,378,615,895.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	1,745,425,008.33		
1 年以内小计	1,745,425,008.33		
3 年以上	12,162.50	6,081.25	50.00%
3 至 4 年	12,162.50	6,081.25	50.00%
合计	1,745,437,170.83	6,081.25	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：



□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 168,759.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,115,120.19 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	415,268.16

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	1,717,205,091.54	6个月以内	98.38	
第二名	10,451,778.88	6个月以内	0.6	
第三名	5,268,549.02	6个月以内	0.3	
第四名	3,715,078.87	6个月以内	0.21	
第五名	3,341,384.58	6个月以内	0.19	
<b>合计</b>	<b>1,739,981,882.89</b>		<b>99.68</b>	

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
第一名	无追索权保理	1,583,310,721.03	
<b>合计</b>		<b>1,583,310,721.03</b>	

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	68,054,190.45	18,192,055.95
其他应收款	1,981,695,473.30	2,125,187,576.50
合计	2,049,749,663.75	2,143,379,632.45

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方利息	68,054,190.45	18,192,055.95
合计	68,054,190.45	18,192,055.95

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

### (3) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						220,233,953.14	10.36%			220,233,953.14

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,983,799,003.34	100.00%	2,103,530.04	0.11%	1,981,695,473.30	1,905,454,201.39	89.64%	500,578.03	0.03%	1,904,953,623.36
合计	1,983,799,003.34	100.00%	2,103,530.04		1,981,695,473.30	2,125,688,154.53	100.00%	500,578.03		2,125,187,576.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
6个月以内	2,224,422.71		
7-12个月	22,218,301.50	1,110,915.08	5.00%
1年以内小计	24,442,724.21	1,110,915.08	
1至2年	4,752,399.60	475,239.96	10.00%
2至3年	996,500.00	199,300.00	20.00%
3年以上	636,150.00	318,075.00	50.00%
3至4年	636,150.00	318,075.00	50.00%
合计	30,827,773.81	2,103,530.04	

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 1,668,978.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 36,026.80 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	30,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	1,952,971,229.53	1,897,514,319.44
非关联方往来款	26,213,978.00	4,000,000.00
保证金及押金	3,508,571.42	2,594,132.00
社保及公积金	549,952.30	1,181,433.20
备用金	159,987.99	114,977.14
业绩补偿款		220,233,953.14
其他	395,284.10	49,339.61
合计	1,983,799,003.34	2,125,688,154.53

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	1,830,017,120.65	6个月以内	92.25%	
第二名	关联方往来	95,587,199.60	6个月以内	4.82%	
第三名	关联方往来	14,221,124.00	6个月以内	0.71%	
第四名	非关联方往来款	12,213,978.00	7-12个月	0.62%	610,698.90
第五名	非关联方往来款	10,000,000.00	7-12个月	0.50%	500,000.00
合计	--	1,962,039,422.25	--	98.90%	1,110,698.90

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,345,513,060.19	198,139,113.10	9,147,373,947.09	8,015,426,314.25	198,139,113.10	7,817,287,201.15
对联营、合营企业投资	52,748,296.94		52,748,296.94	89,953,860.91		89,953,860.91
合计	9,398,261,357.13	198,139,113.10	9,200,122,244.03	8,105,380,175.16	198,139,113.10	7,907,241,062.06

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南昌欧菲光	813,812,914.57		384,818.26	813,428,096.31		
南昌光电	1,488,549,671.52	286,354,129.74		1,774,903,801.26		
苏州欧菲	605,975,971.85	49,219,885.85		655,195,857.70		
香港欧菲	311,160,296.78		144,369.82	311,015,926.96		
韩国欧菲	6,267,576.62			6,267,576.62		
南昌光学	272,491,495.59		586,447.01	271,905,048.58		
南昌光显	850,624,142.90		58,778.67	850,565,364.23		
南昌显示	415,641,036.07	168,611,070.89		584,252,106.96		
生物识别	614,051,092.53		412,061.04	613,639,031.49		
南昌智慧	90,554,564.53		67,160.62	90,487,403.91		
上海车联	444,710,473.82	18,509,253.78		463,219,727.60		
融创上海	286,340,611.15			286,340,611.15		198,139,113.10
南昌智能	20,000,000.00			20,000,000.00		
广州欧菲	1,107,697,028.40			1,107,697,028.40		
南昌虚拟	47,000,000.00	20,000,000.00		67,000,000.00		
南昌精密	70,549,437.92		11,107.08	70,538,330.84		
南昌触控科技	570,000,000.00	147,599.39		570,147,599.39		
南昌曲面盖板		95,000,000.00		95,000,000.00		
欧菲创新		14,441,226.11		14,441,226.11		
东莞欧菲		3,300,000.00		3,300,000.00		
欧菲晶润		370,000,000.00		370,000,000.00		
欧菲华光		306,158,322.68		306,158,322.68		
欧菲长盛		10,000.00		10,000.00		
合计	8,015,426,314.25	1,331,751,488.44	1,664,742.50	9,345,513,060.19		198,139,113.10

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										
深圳市虚拟现实技术有限公司	56,858,99 9.65		34,114,49 2.22						-22,744,5 07.43	
陕西云创网络科技股份有限公司	33,094,86 1.26			650,524.7 2						33,745,38 5.98
常州纵慧芯光半导体科技有限公司		20,000,00 0.00		-1,037,14 6.77	40,057.73					19,002,91 0.96
小计	89,953,86 0.91	20,000,00 0.00	34,114,49 2.22	-386,622. 05	40,057.73				-22,744,5 07.43	52,748,29 6.94
合计	89,953,86 0.91	20,000,00 0.00	34,114,49 2.22	-386,622. 05	40,057.73				-22,744,5 07.43	52,748,29 6.94

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,581,592,771.06	11,858,961,315.27	8,713,021,189.72	8,047,546,386.78
其他业务	178,739,832.63	177,194,180.31	132,174,117.92	130,784,177.25
合计	12,760,332,603.69	12,036,155,495.58	8,845,195,307.64	8,178,330,564.03

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	172,220,770.75	
权益法核算的长期股权投资收益	-386,622.05	-3,008,141.37
处置长期股权投资产生的投资收益	-16,145,740.98	
银行理财产品取得的投资收益		3,417,824.75
合计	155,688,407.72	409,683.38

## 6、其他

### 十七、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	-19,458,903.77	处置年限较久设备
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）	293,274,806.79	本期收到的各项政府补助，详见政府补助说明。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	175,777,538.54	本期收购天津晶创产生的负商誉，计营业外收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-71,559,327.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	428,571.77	
减：所得税影响额	25,362,327.11	
少数股东权益影响额	1,250,240.00	
合计	351,850,118.61	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-5.88%	-0.1934	-0.1934
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.87%	-0.3246	-0.3246

## 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