



金鼎光学

NEEQ :838347

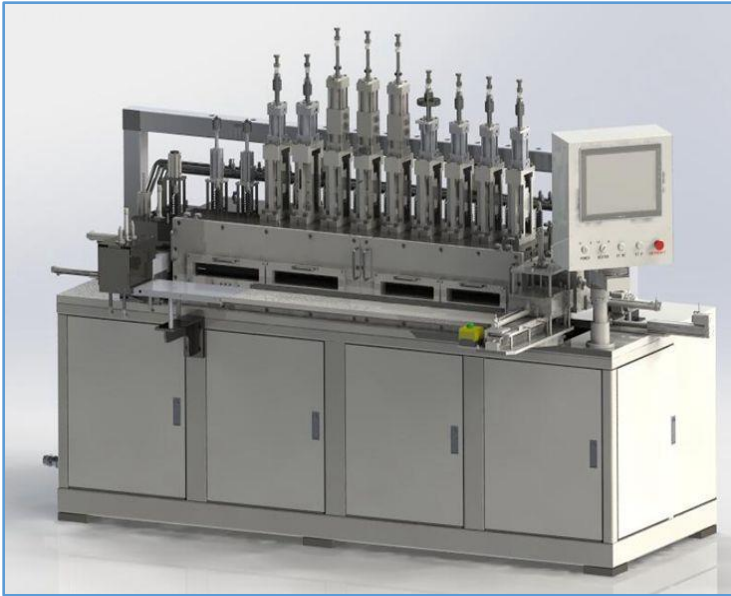
广东金鼎光学技术股份有限公司
GUANGDONG KINGDING OPTICAL
TECHNOLOGY CO.,LTD.



半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017年上半年3D-12玻璃3D曲面模压机研发成功,其制造产品主要应用于智能手机盖板、VR镜片,科技含量高,前景广阔,根据明年国际大客户采用3D玻璃后盖推算,其他厂商高端机型也有望快速跟进。拥有手机防护玻璃核心技术、镀膜以及热压机的生产厂商,有望迎来新一轮市场需求。



2017年上半年公司完成ISO/TS16949质量管理体系认证,ISO/TS16949作为质量保证的标志有助于企业获得顾客信任,以获得更为广阔的市场空间。

目 录

声明与提示	4
一、基本信息	5
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标	6
第三节 管理层讨论与分析	7
二、非财务信息	11
第四节重要事项	11
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	18
三、财务信息	20
第七节财务报表	20
第八节财务报表附注	26

声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人戈良辉、主管会计工作负责人张盛峰及会计机构负责人黄华松保证年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实性、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	广东金鼎光学技术股份有限公司 董事会秘书办公室
备查文件	1、经董事会、监事会审核通过的《2017 年半年度报告》原件 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	广东金鼎光学技术股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGDONG KINGDING OPTICAL TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	金鼎光学
证券代码	838347
法定代表人	戈良辉
注册地址	中山市火炬高技术产业开发区勤业路 2 号
办公地址	中山市火炬高技术产业开发区勤业路 2 号
主办券商	安信证券
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	黎永泉
电话	0760- 28183999
传真	0760- 28183666
电子邮箱	yongquanl@kdomgd.com
公司网址	http://www.kdomgd.com
联系地址及邮政编码	中山市火炬开发区勤业路 2 号 D 栋厂房；邮编：528437

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-08-08
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C40 仪器仪表制造业
主要产品与服务项目	精密光学镜片加工、光学机械设备及自动化产品的研发、生产、销售和服务为主，精密光学材料销售为辅。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	18,600,000
控股股东	-
实际控制人	戈良辉、张盛峰、黎永泉、何晓虎、罗水金、张亮
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	16
公司拥有的“发明专利”数量	1

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	26,075,781.80	26,746,426.26	-2.51%
毛利率	15.00%	16.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-301,508.79	-707,451.36	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-315,533.79	-817,049.23	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.00%	-3.91%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.00%	-4.51%	-
基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.04	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	49,612,307.44	50,517,900.54	-1.79%
负债总计	28,933,278.71	29,537,363.01	-2.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,679,028.73	20,980,537.53	-1.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.11	1.13	-1.77%
资产负债率	58.32%	58.47%	-
资产负债率（合并）	58.32%	58.47%	-
流动比率	1.16	1.13	-
利息保障倍数	0.23	0.13	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	3,115,247.12	653,818.80	-
应收账款周转率	1.85	1.74	-
存货周转率	1.38	1.25	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.79	0.88	-

营业收入增长率%	-2.51	-4.49	-
净利润增长率%	57.38	-47.78	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是立足于光学电子与机械行业，专业从事光学零件、光学镜头、光学自动化设备与装备、精密镀膜的生产与销售，以及光学相关产品的研发、生产、销售与服务，历经多年的经营与发展，公司拥有一支优秀的技术研发团队及稳定的员工队伍，公司具有较强的研发与创新能力，目前拥有 16 项专利，公司与日本、韩国、台湾等优秀企业以及国内著名的光学企业保持紧密的合作，公司产品主要应用于数码相机、运动相机、监控摄像机、车载镜头、医疗镜头、手机摄像头等领域，公司的突出特点是：通过传统光学镜片加工技术的不断积累，逐步向产业链高端光学自动化设备发展，通过光学自动化设备的技术的成熟，反哺光学镜片加工，形成产业链纵向一体化发展。公司销售方式采用“以销定产”，通过直销的方式，将产品销售给客户。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

二、经营情况

2017 年上半年，公司总体经营情况稳定，各项资产运行良好，负债规模合理，经营情况较上年同期稳定，但由于传统光学镜片行业竞争较为激烈，来自镜片细分应用领域的收入较上年同期有所降低，公司大力研发光学自动化设备，在自动化设备领域投入较大研发精力，并获得较为理想的研发成果，自动化设备销售，市场反映良好。公司整体各项资产及业绩指标如下分析：

总体财务状况：

截至 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额为 49,612,307.44 元，较期初资产总额减少 905,593.10 元，资产总额比期初降低 1.79%；公司负债总额 28,933,278.71 元，较期初负债

总额减少 604,084.30 元，负债总额比期初降低 2.05%；公司净资产总额为 20,679,028.73 元，较期初净资产减少 301,508.80 元，净资产较期初降低 1.44%。

经营成果:

2017 年度上半年，公司实现营业总收入 26,075,781.80 元，较去年同期降低 670,644.46 元，同比减少 2.51%；净利润-301,508.79 元，亏损比上年同期减少 57.38%，报告期内公司净利润为负数，主要原因是上半年为销售淡季以及春节后开工不足，同时制造业处于缓慢增长阶段。同时上半年人民币升值导致出口利润下降；2017 年上半年订单不足，整体毛利率有所下降。净利润相对于去年同期减亏 57.38%，主要原因是公司加强了成本控制，减少浪费，节约开支。

现金流量:

报告期内经营活动产生的现金流量净额为 311.52 万元，比上年同期增加 376.47%，主要原因 2016 年末的销售欠款相对集中在 2017 年上半年到位，同时机械销售订单部分为预收款；投资活动产生的现金流量净额为-1.58 万元，用于固定资产投资；筹资活动产生的现金流量净额-146.84 万元，主要清偿到期银行借款和利息；汇率变动产生的现金流量净额-1.99 万元，报告期内总现金流量净额为 161.10 万元。

三、风险与价值

1、市场风险：经济全球化不断推动世界光学产业转移进程，发达国家光电产业结构化调整加快，全球光学巨头企业以多种形式陆续进入中国内地投资设厂，技术转移也进入了新的阶段。外资企业在保持相对技术优势的同时，越来越多地采取低成本竞争战略，在本土化过程中服务细节执行更加到位，给国内光学元件企业带来了巨大的市场竞争压力。国内精密光学元件企业纷纷加大了产品研发投入与营销力度，整体市场竞争日益加剧。

公司主要通过产品差异化战略应对市场竞争风险。目前，公司积极发展光学机械设备及自动化业务，并充分利用其与光学镜片业务的协同互补性，提高管理效率，降低经营成本。同时公司密切关注光学行业市场发展动态，对安防监控、车载应用等新兴细分领域不断加大投入，丰富的产品线将有效降低公司面临的市场竞争风险。

2、技术进步风险：精密光学元件行业所涉及的技术类别广泛、综合性强，精密光学元

件加工涉及光学冷加工技术、光学薄膜技术、精密切割技术等，与装备和技术的先进性紧密相关。光学应用产品的快速更新换代，相应要求光学元件供应商的研发、技术更新换代加快，进一步发展光学镜头、光学引擎等产品，需要几何光学、物理光学、薄膜光学、色度学、热力学、精密机械、电子技术、计算机技术和光源技术、微显示技术等学科的高度集成，技术进步的优胜劣汰是行业面临的重要风险。如果光学元件企业不能及时响应客户的需求变化，不能及时掌握相关生产加工技术，产品将无法及时适应市场的变化，盈利能力将受到不利影响。

公司管理层及核心技术人员均在光学行业具备多年从业经验，并定期调研供应商及客户，对光学行业技术进步方向与市场变化趋势进行专业细致的评估，据此制定产品研发、市场营销等经营策略，促使公司技术保持行业领先水平，以提高公司产品适销性。

3、人才流失风险：技术经验的积累、成熟操作工人的培养是光学元件企业培育核心竞争力的工作重点。光学元件“工序复杂、精细度高”等特点要求操作人员具有较高的工艺技能水平，才能胜任特定岗位工作，而培养一名具有熟练操作技术的工人需要较长的周期和较高的费用。因此，具有多年光电行业研发、生产经验的技术人员是行业人才竞争的焦点。但在激烈的人才竞争环境下，一旦产生一定规模的人员流动，势必会对企业产生不利影响。

公司已采取多种措施，努力做好技术人员和熟练工人的引进和激励工作，并与所有员工签订《劳动合同》，与重要的技术人员签订《竞业限制及保密协议》，同时逐步改善员工的工作环境和薪酬体系，降低核心人才流失风险。

4、客户集中风险：2017 上半年公司前五大客户销售额占营业收入总额比重分别为 60.53%，存在一定客户集中风险。光学元件行业特点是必须按照客户产品设计和要求进行生产，同时由于光学元件下游行业呈垄断竞争格局，所以光学元件企业一般选择国际知名企业或国内领先企业作为核心客户，导致客户集中度较高。下游客户为保证供货稳定且质量可靠，通常选择 1- 3 家供应商长期合作，任何一方中断合作都面临较高的转换成本。但近年来光学行业产业调整加剧，传统数码相机市场持续萎缩，车载镜头、安防镜头、运动镜头等市场蓬勃发展，细分行业的较大变动可能引发传统光学巨头经营风险，进而会影响光学元件企业短期订单数量及当期利润。目前，公司与优质客户保持持续稳定合作的同时，利用产品多元化战略不断丰富客户结构，以降低大客户变动风险。

5、汇率变动风险：2017 上半年公司外销收入为 8,160,156.25 元，外销收入占收入总额

的比例为 31.29%。2017 上半年公司因人民币升值产生的汇兑损失 106,863.28 元，对本期利润造成一定的影响。

针对出口业务应收账款的外汇风险，公司从信用审核、结算方式、结算期限、催收管理等方面都制定了详备的预案，全力缩短应收账款回收期以降低汇率波动风险。同时，公司拟采取金融衍生工具或保理方式以对冲或转移汇率风险。

6、偿债风险：基于发展需求，公司经营过程中商业信用负债形成了较高的应付账款；公司为扩大经营规模及补充流动资金需求，向银行等金融机构借入了较高金额的短期借款是负债率较高的主要原因；另外，公司日常经营过程中形成的应付职工薪酬及应交税费随企业经营规模扩大而负担加重。导致财务杠杆较高，存在一定的偿债风险。

公司已积极采取优先偿还金融机构短期借款、丰富融资手段、改善资本结构，加强应收账款管理等措施，增强公司资产流动性，逐步降低负债水平。

7、税收优惠政策变动风险：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、国税发[1994]031号《出口货物退（免）税管理办法》、国税发[2005]51号《国家税务总局关于印发〈出口货物退（免）税管理办法（试行）〉的通知》，本公司享受出口退税率 15% 的优惠政策。如果未来公司不能满足出口退税要求或相应的税收优惠政策发生不利变化，将会对公司盈利能力产生影响。

公司采取积极发展外销业务，增加多元化产品销售，同时密切关注税收政策变化，以应对税收优惠政策变化带来的风险。

8、公司成立于 2011 年 8 月，目前仍处于创业发展阶段，公司的控股股东和实际控制人共同持有公司股份比例为 50.27%，控股股东及实际控制人为戈良辉、张盛峰、黎永泉、何晓虎、罗水金和张亮 6 名自然人，该 6 名自然人股东之间不存在亲属关系，通过一致行动人协议共同对公司重大经营决策行使表决权。公司自设立以来，戈良辉主管公司的发展规划及发展战略等；张盛峰主管公司财务、运营及外部公关管理事务；黎永泉主管公司生产管理及产品品质管理；罗水金主管公司研发方面事务；张亮主管公司销售业务。戈良辉等 6 人对公司的日常生产、经营、发展战略等重大决策事项具有决定性影响力，但如果控股股东及实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。公司治理结构与运行机制仍需不断完善，以应对公司未来发展

中日日益复杂的矛盾与问题，降低公司治理风险。

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

二、单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	8,000,000.00	1,110,322.21
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	3,700,000.00	1,491,897.22
总计	11,700,000.00	2,602,219.43

（二）、报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

三、单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
中山市金箭实业有限公司	为公司向中国工商银行中山市高新技术开发区支行申请循环贷款提供土地使用权及房产抵押担保	16,500,000.00	是
王志涛、巴景芹（董事王志涛之妻）	为公司向中国工商银行中山市高新技术开发区支行申请循环贷款提供个人责任保证	16,500,000.00	是
张盛峰、黎永泉、王志涛、冯文海	为公司向华夏银行申请授信贷款提供个人责任保证	500,000.00	是
中山市金细物业管理有限公司	为公司向华夏银行申请授信贷款提供公司保证责任担保	500,000.00	是
中山市金箭实业有限公司、中山市金细物业管理有限公司	为公司向中国建设银行股份有限公司中山市分公司申请授信贷款提供公司保证责任担保	2,000,000.00	否
戈良辉、罗文清、王志涛、巴景芹、冯文海、彭姿君	为公司向中国建设银行股份有限公司中山市分公司申请授信贷款提供公司保证责任担保	2,000,000.00	否
中山市金细物业管理有限公司、戈良辉、张盛峰、黎永泉	为公司中国农业银行股份有限公司中山火炬高技术产业开发区支行提供股权质押担保	2,600,000.00	是
总计	-	21,600,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

<p>1、公司向中国工商银行中山市高新技术开发区支行贷款的关联担保情况如下：</p> <p>公司向中国工商银行中山市高新技术开发区支行申请循环贷款，2016 年度，累计使用贷款额度为 1,650.00 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，公司在该银行的贷款余额为 1,290.00 万元，</p> <p>公司董事王志涛、冯文海控制的“中山市金箭实业有限公司”在银行贷款最高余额 153,180,000.00 元内，为金鼎光学提供土地使用权及房屋使用权的抵押担保；公司董事王志涛、公司董事王志涛之妻巴景芹，在银行贷款最高余额 105,000,000.00 元内，为金鼎光学提供个人保证。</p> <p>2、公司向华夏银行申请授信额度的关联担保情况如下：</p> <p>公司向华夏银行申请额度为 300.00 万元的授信贷款，股东中山市金细物业管理有限公司</p>
--

司、董事张盛峰、黎永泉、王志涛、冯文海为该笔授信额度提供个人责任保证。

截至 2017 年 6 月 30 日，华夏银行对公司授信额度账面余额为 0。

以上公司关联股东及董事为公司向工商银行和华夏银行贷款提供担保，保证公司经营现金流量充足。公司对关联担保在 2017 年 4 月 18 日召开的第一届董事会第五次会议予以表决并通过（公告编号 2017-010）。对维持公司经营所需的现金流量提供充足保障，关联股东及董事担保具有持续性及稳定性，担保事项不会对公司生产经营造成影响。

3、公司向中山火炬高技术产业开发区中国农业银行申请额度为 260.00 万元的授信贷款，股东中山市金细物业管理有限公司、戈良辉、张盛峰、黎永泉为该笔授信额度提供股权质押担保。截止 2017 年 6 月 30 日，中山火炬高技术产业开发区支行对公司授信额度账面余额为 230 万。

以上公司关联股东及董事为公司向中山火炬高技术产业开发区中国农业银行贷款提供股权质押担保，保证公司经营现金流量充足。公司对股权质押担保担保在 2017 年 3 月 3 日召开的第一届董事会第四次会议予以表决并通过（公告编号为 2017-002），并经过公司 2017 年第二次临时股东大会表决通过（公告编号为 2017-006）。公司向银行借款对维持公司经营所需的现金流量提供充足保障，关联股东及董事担保具有持续性及稳定性，担保事项不会对公司生产经营造成影响。

4、公司向建设银行中山市分行申请授信额度的关联担保情况如下：

公司向建设银行中山市分行申请额度为 200.00 万元的授信贷款，中山市金细物业管理有限公司、中山市金箭实业有限公司、戈良辉、罗文清、王志涛、巴景芹、冯文海、彭姿君为该笔授信额度提供个人责任保证。截止 2017 年 6 月 30 日，建设银行中山市分行对公司授信额度账面余额为 110 万。

以上公司关联股东及董事为公司向建设银行中山市分行贷款提供担保，保证公司经营现金流量充足。公司将关联担保在 2017 年 8 月 23 日召开的第一届董事会第六次会议予以补充表决并通过，对维持公司经营所需的现金流量提供充足保障，关联股东及董事担保具有持续性及稳定性，担保事项不会对公司生产经营造成影响。

（三）、承诺事项的履行情况

1、公司自设立至 2015 年 9 月 28 日，第一大法人股东中山市金宇物业管理有限公司

（“中山市金细物业管理有限公司”的前身）持有金鼎有限 47.00% 权益，其作为公司的财务投资人，未参与公司的实际经营与管理，并于 2011 年 9 月 1 日签署《放弃经营管理权承诺函》，承诺不参与公司生产经营管理决策，放弃股东投票权，将其持有的表决权股份及相关的经营决策管理权让与戈良辉等 6 人共同执行。

2、2016 年 5 月 26 日，公司主要股东及实际控制人发表声明及承诺：公司产品严格遵守行业相关质量标准，符合法律法规要求，不存在因产品质量问题影响公司业绩及业务的情形，如未来因产品质量问题受到相关部门处罚，由主要股东及实际控制人个人承担由此对公司造成的损失。

3、公司主要股东、实际控制人不存在违法违规及受处罚的情况。公司主要股东及实际控制人戈良辉等 6 人对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

4、公司管理层承诺将严格遵守《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中继续严格履行合法审批程序。

5、公司主要股东、实际控制人及持股 5% 以上的股东已出具了避免同业竞争承诺函。

6、公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶关系、三代以内直系亲属或旁系亲属关系。

7、公司董事、监事、高级管理人员均出具了《关于避免并规范关联交易及资金往来的承诺函》。

公司严格遵守上述承诺事项，未发生违反上述承诺情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	18,600,000	100.00	-	18,600,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	9,350,000	50.27	-	9,350,000	50.27

	董事、监事、高管	9,850,000	52.96	-	9,850,000	52.96
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		18,600,000	100.00	-	18,600,000	100.00
普通股股东人数		10				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	中山市金细物业管理有限公司	7,050,000	-	7,050,000	37.90	7,050,000	-
2	戈良辉	2,130,000	-	2,130,000	11.45	2,130,000	-
3	张盛峰	1,920,000	-	1,920,000	10.32	1,920,000	-
4	黎永泉	1,900,000	-	1,900,000	10.22	1,900,000	-
5	何晓虎	1,320,000	-	1,320,000	7.10	1,320,000	-
6	彩晶光电科技（昆山）有限公司	1,200,000	-	1,200,000	6.45	1,200,000	-
7	罗水金	1,180,000	-	1,180,000	6.34	1,180,000	-
8	张亮	900,000	-	900,000	4.84	900,000	-
9	巴永杰	500,000	-	500,000	2.69	500,000	-
10	冯文康	500,000	-	500,000	2.69	500,000	-
合计		18,600,000	-	18,600,000	100.00	18,600,000	-

前十名股东间相互关系说明：
公司前十名股东为公司全部股东，各股东之间不存在亲属或其他关联关系。

四、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司股权相对分散，报告期内无控股股东，报告期内无控股股东的情况未发生变化。					
证券代码	838347	证券简称	金鼎光学	股东人数	10
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例%	
1	中山市金细物业管理有限公司	7,050,000	7,050,000	37.90	
2	戈良辉	2,130,000	2,130,000	11.45	
3	张盛峰	1,920,000	1,920,000	10.32	
4	黎永泉	1,900,000	1,900,000	10.22	
5	何晓虎	1,320,000	1,320,000	7.10	

6	彩晶光电科技（昆山）有限公司	1,200,000	1,200,000	6.45
7	罗水金	1,180,000	1,180,000	6.34
8	张亮	900,000	900,000	4.84
9	巴永杰	500,000	500,000	2.69
10	冯文康	500,000	500,000	2.69

中山市金细物业管理有限公司：统一社会信用代码 91442000568206335J

法定代表人：王志涛，注册资本 100 万元；2010 年 12 月 20 日成立；

彩晶光电科技（昆山）有限公司：统一社会信用代码 9132058372933702XR 法定代表人：
SHAW,ALEX RU WIN 注册资本 4960 万元，2001 年 7 月 23 日成立；

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为戈良辉、张盛峰、黎永泉、何晓虎、罗水金、张亮六人。

戈良辉，男，1964 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，西安工业大学光学工程专业毕业。1988 年 7 月至 2002 年 12 月，历任凤凰光学股份有限公司光学工程师、品技部副部长/部长、光学元件厂厂长、光学事业部部长、副总经理等职务；2003 年 1 月至 2011 年 6 月，历任凤凰光学（广东）有限公司常务副总经理、董事长等职务；2011 年 8 月至 2016 年 1 月，任金鼎有限总经理；2016 年 1 月至今，任金鼎光学董事长兼法定代表人，任期三年。

张盛峰，男，1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，江西财经大学会计专业毕业。1990 年 7 月至 1998 年 10 月，任凤凰光学股份有限公司仪器厂技术员；1998 年 11 月至 1999 年 11 月，任凤凰光学股份有限公司财务部出纳；1999 年 12 月至 2001 年 2 月，任凤凰光学股份有限公司财务部主办会计；2001 年 3 月至 2003 年 3 月，任深圳凤凰在线通数码科技有限公司财务部经理；2003 年 4 月至 2011 年 6 月，历任凤凰光学（广东）有限公司财务部副经理、总经理助理、财务总监、副总经理；2011 年 6 月至今，任中山市裕石企业管理咨询有限公司董事；2011 年 6 月至 2016 年 1 月，历任金鼎有限常务副总经理；2016 年 1 月至今，任金鼎光学总经理兼财务总监，任期三年。

黎永泉，男，1972 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，华中科技大学毕业。1994 年 7 月至 1996 年 3 月，历任新会凯特精密机械有限公司技术员、车间主任；1996 年 4 月至 1997 年 7 月，任江门明原钢模有限公司技术员；1997 年 8 月至 2003 年 2 月，历任新会宝联光学有限公司技术员、品质部主管；2003 年 3 月至 2012 年 1 月，任凤凰光学（广东）有限公司品质部经理、采购部经理；2012 年 2 月至 2016 年 1 月，任金鼎有限副总经理；2016 年 1 月至今，任金鼎光学副总经理兼董事会秘书。

何晓虎，男，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，西安工业大学光学工程专业毕业。1992 年 7 月至 1994 年 4 月，任重庆望江工业有限公司军研所技术员；1994 年 4 月至 1997 年 2 月，任东莞信泰光学有限公司制二课工程师；1997 年 3 月至 2002 年 1 月，任欧发闪（珠海）电光源有限公司技术部经理；2002 年 3 月至 2005 年 4 月，任凤凰光学（广东）有限公司制造部经理；2005 年 4 月至 2007 年 3 月，任凤凰光学（广东）有限公司技术部经理；2007 年 3 月至 2011 年 5 月，任凤凰光学（广东）有限公司总经理助理兼技术部经理；2011 年 6 月至今，任中山市裕石企业管理咨询有限公司董事；2011 年 8 月至 2016 年 1 月，任金鼎有限技术总监；2016 年 1 月至 2017 年 3 月 22 日，任金鼎光学董事兼技术总监。

罗水金，男，1968 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师，东南大学电子精密机械专业毕业。1989 年 7 月至 1991 年 12 月，历任凤凰光学控股有限公司技工学校教师、工艺技术员、平视取景相机厂助理工程师；1992 年 1 月至 2011 年 5 月，历任凤凰光学控股有限公司设备装备事业部工程师、技术科长、厂长助理、工会主席、书记、本部长等职务；2011 年 8 月至 2016 年 1 月，任金鼎有限机械工厂厂长兼研发总监；2016 年 1 月至今，任金鼎光学研发总监。

张亮，男，1974 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，江西机械职工大学毕业。1992 年 7 月至 1997 年 9 月，任江辉照相器材有限公司技术员；1997 年 9 月至 1999 年 7 月，上海外国语大学学习；1999 年 7 月至 2002 年 7 月，任凤凰光学股份有限公司车间主任；2002 年 7 月至 2003 年 12 月，任广东联合光学仪器有限公司生产部主管；2004 年 1 月至 2011 年 12 月，任凤凰光学（广东）有限公司营销部部长；2012 年 1 月至 2016 年 1 月，任金鼎有限营销总监；2016 年至今，任金鼎光学营销总监。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王志涛	董事	男	62	专科	2016年1月1日至2019年12月31日	是
冯文海	董事	男	49	专科	2016年1月1日至2019年12月31日	是
戈良辉	董事长、法定代表人	男	52	本科	2016年1月1日至2019年12月31日	是
张盛峰	董事、总经理、财务总监	男	45	本科	2016年1月1日至2019年12月31日	是
黎永泉	董事、副总经理、董事会秘书	男	44	本科	2016年1月1日至2019年12月31日	是
罗水金	董事	男	48	本科	2016年1月1日至2019年12月31日	是
张亮	董事	男	43	专科	2016年1月1日至2019年12月31日	是
夏汝文	董事	男	62	硕士	2016年1月1日至2019年12月31日	否
巴永杰	监事	男	42	中专	2016年1月1日至2019年12月31日	是
刘云峰	监事	男	36	专科	2016年1月1日至2019年12月31日	否
竹庆峰	监事	男	48	本科	2016年1月1日至2019年12月31日	是
董事会人数：8						是
监事会人数：3						是
高级管理人员人数：3						是

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
戈良辉	董事长、法定代表人	2,130,000	-	2,130,000	11.45	2,130,000
张盛峰	董事、总经理、财务总监	1,920,000	-	1,920,000	10.32	1,920,000
黎永泉	董事、副总经理、董事会秘书	1,900,000	-	1,900,000	10.22	1,900,000
罗水金	董事	1,180,000	-	1,180,000	6.34	1,180,000
张亮	董事	900,000	-	900,000	4.84	900,000
巴永杰	监事	500,000	-	500,000	2.69	500,000
刘云峰	监事					

竹庆峰	监事	-	-	-	-	-
合计		8,530,000	-	8,530,000	45.86	8,530,000

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	3	2
截止报告期末的员工人数	291	284

核心员工变动情况：

核心技术员工何晓虎因个人原因离职,公司已于 2017 年 3 月 22 日发布《广东金鼎光学技术股份有限公司董事变动公告》，公告编号为 2017-007。

第七节财务报表

一、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	1	3,481,787.82	1,870,753.98
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	2	12,652,175.54	15,474,018.08
预付款项	3	278,475.94	286,992.43
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	4	416,783.62	27,011.40
买入返售金融资产	-	-	-
存货	5	16,623,264.86	15,610,950.07
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	6		85,794.82
流动资产合计	-	33,452,487.78	33,355,520.78
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	7	16,136,164.60	17,138,724.70
在建工程	8	16,468.27	16,468.27

工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	9	7,186.79	7,186.79
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	16,159,819.66	17,162,379.76
资产总计	-	49,612,307.44	50,517,900.54
流动负债：	-	-	-
短期借款	11	12,900,000.00	14,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	12	10,831,634.56	10,323,787.86
预收款项	13	2,005,665.37	1,509,759.86
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	14	2,066,843.34	2,610,855.17
应交税费	15	-21,956.89	-139,875.72
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	16	1,151,092.33	1,232,835.84
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	28,933,278.71	29,537,363.01
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	28,933,278.71	29,537,363.01
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	17	18,600,000.00	18,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	18	101,027.79	101,027.79
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	19	238,053.75	238,053.75
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	20	1,739,947.19	2,041,455.99
归属于母公司所有者权益合计	-	20,679,028.73	20,980,537.53
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	20,679,028.73	20,980,537.53
负债和所有者权益总计	-	49,612,307.44	50,517,900.54

法定代表人：戈良辉

主管会计工作负责人：张盛峰

会计机构负责人：黄华松

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	26,075,781.80	26,746,426.26
其中：营业收入	21	26,075,781.80	26,746,426.26
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	22,276,289.42	22,339,803.20
其中：营业成本	21	22,276,289.42	22,339,803.20
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	22	180,482.98	166,675.72
销售费用	23	510,583.33	680,340.82
管理费用	24	2,952,427.22	3,893,797.48
财务费用	25	483,939.49	190,836.28
资产减值损失	26	-9,931.84	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“兑收号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-318,008.80	-525,027.24
加：营业外收入	27	16,500.00	131,500.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	28	-	2,561.33
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-301,508.80	-396,088.57
减：所得税费用	29	-0.01	311,362.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-301,508.79	-707,451.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-301,508.79	-707,451.36
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-301,508.79	-707,451.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-301,508.79	-707,451.36
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.02	-0.04
（二）稀释每股收益	-	-0.02	-0.04

法定代表人：戈良辉

主管会计工作负责人：张盛峰

会计机构负责人：黄华松

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	23,329,337.26	25,690,479.26
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	132,802.55	478,468.26
收到其他与经营活动有关的现金	30	1,224,038.26	329,676.17
经营活动现金流入小计		24,686,178.07	26,498,623.69
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8,091,915.35	12,454,124.94
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	-	7,202,491.24	7,457,412.57
支付的各项税费	-	1,246,816.61	1,761,867.72
支付其他与经营活动有关的现金	30	5,029,707.75	4,171,399.66
经营活动现金流出小计	-	21,570,930.95	25,844,804.89
经营活动产生的现金流量净额	-	3,115,247.12	653,818.80
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	15,841.00	159,606.01
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	15,841.00	159,606.01
投资活动产生的现金流量净额	-	-15,841.00	-159,606.01
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	3,400,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	3,400,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	4,500,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	368,414.33	431,645.94
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	4,868,414.33	6,431,645.94
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,468,414.33	-431,645.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-19,957.95	62,238.53
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,611,033.84	124,805.38
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,870,753.98	2,043,116.75
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,481,787.82	2,167,922.13

法定代表人:戈良辉

主管会计工作负责人：张盛峰

会计机构负责人：黄华松

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

广东金鼎光学技术股份有限公司 财务报表附注

2017年上半年

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

1、公司历史沿革及股本等基本情况

广东金鼎光学技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由中山市金宇物业管理有限公司、中山市裕石企业管理咨询有限公司、彩晶光电科技(昆山)有限公司共同投资设立,于2011年08月10日在中山市工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为 914420005813613723 的营业执照,注册资本为 1,860.00 万元。

(1) 2011年8月10日,中山市金宇物业管理有限公司、中山市裕石企业管理咨询有限公司、彩晶光电科技(昆山)有限公司共同用现金出资设立广东金鼎光学机械有限公司。公司成立时的股权结构如下:

序号	股东	出资额(元)	股权比例(%)
1	中山市金宇物业管理有限公司	7,050,000.00	47.00
2	中山市裕石企业管理咨询有限公司	6,750,000.00	45.00
3	彩晶光电科技(昆山)有限公司	1,200,000.00	8.00
	合计	15,000,000.00	100.00

2011年7月29日,中山市新谷都会会计师事务所出具“新谷都验字(2011)第0710号”《验资报告》对公司设立验资进行了验证。

(2) 2014年3月11日,公司股东中山市金宇物业管理有限公司名称变更为中山市金细物业管理有限公司。此次变更后的股权结构如下:

序号	股东	出资额(元)	股权比例(%)
1	中山市金细物业管理有限公司	7,050,000.00	47.00
2	中山市裕石企业管理咨询有限公司	6,750,000.00	45.00
3	彩晶光电科技(昆山)有限公司	1,200,000.00	8.00
	合计	15,000,000.00	100.00

(3) 2015 年 9 月 28 日，公司召开股东会，会议决定新增股东 6 人，其中中山市裕石企业管理咨询有限公司将占公司注册资本 9.38%的股权，共 140.70 万元以 140.70 万元转让给戈良辉；将占公司注册资本 9.16%的股权，共 137.40 万元以 137.40 万元转让给张盛峰；将占公司注册资本 7.78%的股权，共 116.70 万元以 116.70 万元转让给何晓虎；将占公司注册资本 6.68%的股权，共 100.20 万元以 100.20 万元转让给罗水金；将占公司注册资本 6.00%的股权，共 90 万元以 90 万元转让给黎永泉；将占公司注册资本 6.00%的股权，共 90 万元以 90 万元转让给张亮。此次变更后的股权结构如下：

序号	股东	出资额（元）	股权比例（%）
1	中山市金细物业管理有限公司	7,050,000.00	47.00
2	彩晶光电科技（昆山）有限公司	1,200,000.00	8.00
3	戈良辉	1,407,000.00	9.38
4	张盛峰	1,374,000.00	9.16
5	何晓虎	1,167,000.00	7.78
6	罗水金	1,002,000.00	6.68
7	黎永泉	900,000.00	6.00
8	张亮	900,000.00	6.00
	合计	15,000,000.00	100.00

2015 年 11 月 24 日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所出具“京永穗验字（2015）第 Y106 号”《验资报告》对本次出资进行了验证。

(4) 2015 年 12 月 15 日，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）受托以 2015 年 11 月 30 日为基准日对金鼎有限的净资产进行了审计，并出具了中喜审字[2015]1146 号《审计报告》，金鼎有限在审计基准日 2015 年 11 月 30 日经审计的净资产值为人民币 18,701,027.79 元。

2015 年 12 月 18 日，国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具了《广东金鼎光学机械有限公司拟进行股份制改制所涉及的净资产价值评估报告》（国众联评报字[2015]第 2-890 号），截至评估基准日 2015 年 11 月 30 日，有限公司净资产评估值为 2,030.21 万元。

2015 年 12 月 31 日，金鼎有限召开股东会并通过决议，同意以有限公司全体 10 名股东作为发起人，以 2015 年 11 月 30 日为基准日经审计的净资产 18,701,027.79 元为基础进行折股，折合 18,600,000 股，每股面值 1.00 元，折股

溢价部分 101,027.79 元计入资本公积,变更后的注册资本为人民币 18,600,000.00 元。整体变更为股份公司前后各股东的持股比例不变。

2016 年 1 月 1 日,全体发起人签订了《关于设立广东金鼎光学技术股份有限公司之发起人协议》,该协议书就拟设立股份公司的名称、住所、经营范围、经营期限、公司设立的方式和组织形式、资产投入及股本结构等内容作出了明确约定。2016 年 1 月 4 日,中喜会计师事务所(特殊普通合伙)受托对金鼎有限整体变更设立股份公司及发起人出资情况进行验证,并出具了中喜验字[2016]第 0028 号《验资报告》,经审验,截至 2016 年 1 月 4 日,广东金鼎光学技术股份有限公司(筹)全体发起人以广东金鼎光学机械有限公司截至 2015 年 11 月 30 日经审计的净资产 18,701,027.79 元折股投入,其中 18,600,000.00 元折合为公司股本,净资产折合股本后的余额 101,027.79 元转入资本公积。

2016 年 1 月 16 日,金鼎光学创立大会暨第一次股东大会作出决议,审议通过了《关于广东金鼎光学技术股份公司筹办情况的报告》、《关于发起人出资情况的报告》及《公司章程》等公司治理制度,并选举了股份公司第一届董事会及第一届监事会成员,授权董事会办理股份公司注册登记手续。2016 年 2 月 4 日,中山市市场监督管理局核准了上述变更登记,并核发了股份公司的《企业法人营业执照》(统一社会信用代码为 914420005813613723)。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：广东金鼎光学技术股份有限公司。

公司注册地：中山市火炬开发区勤业路 2 号 D 栋厂房。

公司总部地址：广东省中山市。

3、业务性质及主要经营活动

本公司属于仪器仪表制造业。经营范围：各类精密光机电仪器及检测设备、光机电一体化设备及自动化装置、网络智能摄像机、汽车行驶仪、运动摄像机、智能数码产品、光学材料、自动化设备、精密光学薄膜、光学及电子元器件、光学镜头、机械零部件、塑胶零部件、模具产品的研究、设计、加工制造、销售及技术开发、技术咨询、技术服务。从事自产产品同类商品及技术的进出口业务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

主要产品：光学镜片及光学镜头、光学机械设备及自动化、镜片精密镀膜服

务。

4、财务报告批准报出日

本财务报表于2017年08月23日经公司第一届第六次董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

7、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损

益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成

本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有

转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负

债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

8、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额在 500 万元以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。单独测试未发生减值的金融资产,归类到具有类似信用风险特征的应收款项组合中,以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合的类别	组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄分析法组合	对单项金额不重大的应收款项,以及单项金额重大,但经单独测试后未发生减值的应收款项,以账龄为类似信用风险特征,根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础,结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1-3 个月	0	0
3-6 个月	1	1
6-9 个月	3	3
9-12 个月	5	5
1-2 年	10	10
2—3 年	20	20
3-4 年	50	50
4 以上	100	100

注：企业会计政策规定1-3月应收账款和其他应收款不计提坏账准备。因为企业信用政策比较完善，应收账款和其他应收款周转天数少，发生坏账的可能性较小，所以账龄为1-3个月的应收账款和其他应收款不计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对个别应收款项可收回性作出具体评估后，经确认款项不能收回
坏账准备的计提方法	个别认定法

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、库存商品、发出商品、生产成本等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、库存商品发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

资产负债表日，同一项存货中有一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确认存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

10、长期股权投资

（1） 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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初始投

资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成

对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

11、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为专用设备、办公及电子设备等。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
专用设备	5-12	5	19.00-31.67
办公及电子设备	3-5	0-5	19.00-33.33

12、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

13、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期

实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

14、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

15、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

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）提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

在资产负债表日提供了劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确定提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供了劳务交易的结果不能够可靠估计的，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定提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；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。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

（4）收入确认的具体会计政策

1) 不需要安装调试的产品的销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后，发至客户指定现场，经客户

验收确认后，公司按照合同金额确认销售收入，并开具发票。

2) 需要公司负责安装、调试的产品的销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后，发至客户指定现场，并由公司技术服务人员对设备进行安装、调试，各项性能技术指标符合合同约定后，取得客户签字或盖章的安装服务确认单，公司按合同金额确认销售收入，并开具发票。

16、政府补助

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。当政府文件未明确补助对象，根据补助资金的实际用途，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关。

政府补助的计量：

(1) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。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，将尚未分配的递延收益余额一次性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费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递

延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

18、租赁

经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

19、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，

如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本公司报告期主要会计政策未发生变更。

2、主要会计估无。

3、前期会计差无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、11%、17%

税种	计税依据	税率
城市建设维护税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠

公司于 2015 年 10 月 10 日取得编号：GR201544001439 的高新技术企业证书，被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司于 2015 年度开始享受该税收优惠。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金按类别列示：

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,412.12	38,003.43
银行存款	3,442,375.70	1,832,750.55
合计	3,481,787.82	1,870,753.98

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,690,155.62	100.00	37,980.08	0.30	12,652,175.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	12,690,155.62	100.00	37,980.08	0.30	12,652,175.54

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,520,840.40	100.00	46,822.32	0.30	15,474,018.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	15,520,840.40	100.00	46,822.32	0.30	15,474,018.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-3 个月	10,759,947.62		0.00
3-6 个月	1,482,808.00	14,828.08	1.00
6-9 个月	8,400.00	252.00	3.00
9-12 个月	420,000.00	21,000.00	5.00
1-2 年	1,900.00	1,900.00	10.00
合计	12,690,155.62	37,980.08	-

(续上表)

账龄	期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-3 个月	11,774,633.53	-	0.00
3-6 个月	3,503,839.52	35,038.40	1.00
6-9 个月	177,897.35	5,336.92	3.00
9-12 个月	-	-	5.00
1-2 年	64,470.00	6,447.00	10.00
合计	15,520,840.40	46,822.32	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

本期没有重要的坏账准备收回或转回情况。

(3) 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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
中山联合光电科技股份有限公司	非关联方	5,711,192.67	1-3 个月	45.00	-
PENTAXCebuPhil.Corp	非关联方	1,194,019.02	1-3 个月	9.41	-

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
SEOINTECH	非关联方	1,039,139.42	1-3 个月	8.19	-
洛阳拜波赫光电科技有限公司	非关联方	824,624.84	1-3 个月	6.50	-
彩晶光电科技（昆山）有限公司	关联方	735,494.31	1-3 个月	5.80	-
合计		9,504,470.26		74.90	-

(4) 本报告期内，应付收款中无应收其他关联方单位情况。

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-3 个月	278,475.94	100%	283,882.59	98.92
3-6 个月	-	-	3,109.84	1.08
6-9 个月	-	-	-	-
合计	278,475.94	100.00	286,992.43	100.00

(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	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款余额的比例(%)
中山市世腾通讯有限公司	非关联方	68,800.00	1-3 个月	24.71
东莞市泰诚光电有限公司	非关联方	59,400.00	1-3 个月	21.33
西安分公司办公室房东	非关联方	50,400.00	1-3 个月	18.10
深圳市德智高新有限公司	非关联方	22,188.00	1-3 个月	7.97
深圳市安耐电热科技有限公司	非关联方	14,580.00	1-3 个月	5.24
合计		215,368.00		77.35

(3) 本报告期内，预付账款中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

(4) 本报告期内，预付账款中无预付其他关联方单位款项。

(5) 本报告期内，预付账款无外币余额。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	416,783.62	100.00	-	-	416,783.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	416,783.62	100.00	-	-	416,783.62

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,101.00	100.00	1,089.60	3.88	27,011.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	28,101.00	100.00	1,089.60	3.88	27,011.40

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1-3 个月	416,783.62	-	-
合计	416,783.62	-	-

(续上表)

账龄	期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1-3 个月	14,581.00	-	0.00
3-6 个月	100.00	1.00	1.00
6-9 个月	3,620.00	108.60	3.00
9-12 个月	-	-	5.00
1-2 年	9,800.00	980.00	10.00
2-3 年	-	-	20.00
3-4 年	-	-	-
合计	28,101.00	1,089.60	3.88

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽长庚光学科技有限公司	加工费	204,270.00	1-3 个月	49.01	-
中山联合光电科技股份有限公司	加工费	64,350.00	1-3 个月	15.44	-
张亮	押金	35,279.60	1-3 个月	8.46	-
重庆玖胜光学有限公司	加工费	23,290.02	1-3 个月	5.59	-
张丽	押金	13,000.00	1-3 个月	3.12	-
合计	/	340,189.62	/	81.62	-

(4) 截止 2017 年 6 月 30 日，无终止确认的其他应收款项。

(5) 本报告期内，其他应收款中无应收其他关联方单位款项。

(6) 本报告期内，其他应收款中期末无外币余额。

5、存货

(1) 存货分类

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	2,821,117.67	-	2,821,117.67	1,739,563.11	-	1,739,563.11
库存商品	4,344,048.79	-	4,344,048.79	7,245,720.06	-	7,245,720.06
在产品	4,463,377.74	-	4,463,377.74	2,992,806.70	-	2,992,806.70
发出商品	4,994,720.66	-	4,994,720.66	3,632,860.20	-	3,632,860.20
合计	16,623,264.86	-	16,623,264.86	15,610,950.07	-	15,610,950.07

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交增值税（期末借方余额）	-	85,794.82
合计	-	85,794.82

7、固定资产

项目	专用设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：			-
1. 期初余额	23,948,046.63	1,290,167.41	25,238,214.04
2. 本期增加金额	41,906.89	1,451.28	43,358.17
(1) 购置	41,906.89	1,451.28	43,358.17
(2) 在建工程转入	-	-	-

3.本期减少金额				-
(1) 处置或报废				-
4.期末余额	23,989,953.52	1,291,618.69		25,281,572.21
二、累计折旧：				-
1.期初余额	7,403,804.94	695,684.40		8,099,489.34
2.本期增加金额	1,025,049.66	85,011.44		1,110,061.10
(1) 计提	1,025,049.66	85,011.44		1,110,061.10
3.本期减少金额				-
(1) 处置或报废				-
4.期末余额	15,617,633.29	518,531.31		16,136,164.60
三、减值准备：				-
四、账面价值：				-
1.期末账面价值	15,617,633.29	518,531.31		16,136,164.60
2.期初账面价值	16,544,241.69	594,483.01		17,138,724.70

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自建设备	16,468.27	-	16,468.27	16,468.27	-	16,468.27
合计	16,468.27	-	16,468.27	16,468.27	-	16,468.27

(2) 在建工程本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
自建设备	16,468.27	-	-	-	16,468.27
合计	16,468.27	-	-	-	16,468.27

9、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	-	7,186.79	-	4,302.73
合计	-	7,186.79	-	4,302.73

10、资产减值准备明细

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

			转回	转销	
应收账款坏账准备	46,822.32	-	8,842.24	-	37,980.08
其他应收款坏账准备	1,089.60	-	1,089.60	-	-
合计	47,911.92	-	9,931.84	-	37,980.08

11、短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下：

项目	期末余额	期初余额
保证抵押借款	12,900,000.00	14,000,000.00
合计	12,900,000.00	14,000,000.00

(2) 期末无逾期贷款。

(3) 短期借款列示如下：

借款合同号	贷款银行	借款日期	贷款期限	借款额度
2015 年 20110229A 字第 98942905 号	中国工商银行中山高新技术产业开发区支行	2016.10.25	一年	3,500,000.00
2015 年 20110229A 字第 98942906 号	中国工商银行中山高新技术产业开发区支行	2016.11.08	一年	2,500,000.00
2016 年 20110229A 字第 98942902 号	中国工商银行中山高新技术产业开发区支行	2017.07.13	一年	3,500,000.00
2016 小企业流字 641 号	中国建设银行股份有限公司中山市分行	2017.02.17	一年	1,100,000.00
2017 年 合同 号 44010120170004354	中国农业银行股份有限公司中山火炬高技术产业开发区支行	2017.5.23	一年	2,300,000.00

(4) 本报告期短期借款系关联方保证及抵押借款；具体情况详见九、(4) 3。

12、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下：

账龄	期末余额	比例%	年初余额	比例%
1-3 个月	10,787,342.02	99.59	8,533,906.21	82.66
3-6 个月	18,140.02	0.17	1,783,864.81	17.28
6-9 个月	26,152.52	0.24	6,016.84	0.06
合计	10,831,634.56	100.00	10,323,787.86	100.00

(2) 应付账款期末余额前五名的单位如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款余额的比例 (%)
江门市迈科光学有限公司	非关联方	1,257,989.71	1-3 个月	11.61
中山市豫腾光学有限公司	非关联方	897,578.15	1-3 个月	8.29
惠州明港光机电有限公司	非关联方	649,819.00	1-3 个月	6.00
湖北新华光信息材料有限公司	非关联方	591,745.59	1-3 个月	5.46

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款余额的比例 (%)
中山市琳琅光学有限公司	非关联方	544,485.87	1-3 个月	5.03
合计		3,941,618.32		36.39

(3) 本报告期内，应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 本报告期内，应付账款中无应付其他关联方单位情况。

13、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下：

账龄	期末余额	比例%	年初余额	比例%
1-3 个月	1,855,096.69	92.49	1,046,383.98	69.31
3-6 个月	14,940.00	0.74	353,000.00	23.38
6-9 个月	135,628.68	6.76	110,375.88	7.31
合计	2,005,665.37	100.00	1,509,759.86	100.00

(2) 预收款项期末余额前五名的单位如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款期末余额比例 (%)
福建福光光电科技有限公司	非关联方	782,000.00	1-3 个月	38.99
成都市新都风华光学机械厂	非关联方	200,000.00	1-3 个月	9.97
京瓷光电科技（东莞）有限公司	非关联方	193,319.10	1-3 个月	9.64
上饶市融合光电科技有限公司	非关联方	165,600.00	1-3 个月	8.26
深圳市永诺摄影器材股份有限公司	非关联方	110,375.88	6-9 个月	5.50
合计		-1,451,294.98		72.36

(3) 本报告期内，预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 本报告期内，预收款项中无预收其他关联方单位款项。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,610,855.17	6,607,867.48	7,151,879.31	2,066,843.34
二、离职后福利-设定提存计划		424,097.44	424,097.44	-
合计	2,610,855.17	7,031,964.92	7,575,976.75	2,066,843.34

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,610,855.17	6,494,511.73	7,038,523.56	2,066,843.34
社会保险费		80,532.75	80,532.75	-

工伤保险费		8,090.37	8,090.37	-
医疗保险费		59,737.30	59,737.30	-
生育保险费		12,696.08	12,696.08	-
住房公积金		32,832.00	32,832.00	-
合计	2,610,855.17	6,688,400.23	7,232,412.06	2,066,843.34

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		410,779.86	410,779.86	-
2、失业保险费		13,317.58	13,317.58	-
合计		424,097.44	424,097.44	-

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	259,362.63	-
企业所得税	-304,016.09	-158,745.34
个人所得税	22,696.57	18,869.62
堤围防护(防洪)费		-
合计	-21,956.89	-139,875.72

16、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示如下：

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,720.00	196,320.15
厂房租赁费	962,909.53	831,687.52
其他	185,462.80	204,828.17
合计	1,151,092.33	1,232,835.84

(2) 其他应付款期末余额前五名的单位如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款余额的比例 (%)
中山市金箭实业有限公司	关联方	767,470.49	1-3 个月	66.67
中山市金细物业管理有限公司	关联方	195,439.04	1-3 个月	16.98
安信证券	非关联方	90,000.00	1-3 个月	7.82
北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	非关联方	59,500.00	1-3 个月	5.17
互助金	非关联方	22,709.85	1-3 个月	1.97
合计		1,135,119.38		98.61

(2) 本报告期内，其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，详见九、4（5）关联方应收应付款项。

(3) 本报告期内，其他应付款中无外币余额。

17、股本

(1) 明细情况

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	小计	
中山市金细物业管理有限公司	7,050,000.00	-	-	-	-	7,050,000.00
彩晶光电科技(昆山)有限公司	1,200,000.00	-	-	-	-	1,200,000.00
戈良辉	2,130,000.00	-	-	-	-	2,130,000.00
张盛峰	1,920,000.00	-	-	-	-	1,920,000.00
何晓虎	1,320,000.00	-	-	-	-	1,320,000.00
罗水金	1,180,000.00	-	-	-	-	1,180,000.00
黎永泉	1,900,000.00	-	-	-	-	1,900,000.00
张亮	900,000.00	-	-	-	-	900,000.00
巴永杰	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00
冯文康	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00
股份总数	18,600,000.00	-	-	-	-	18,600,000.00

(2) 其他说明：根据广东金鼎光学机械有限公司股东会决议、发起人协议及公司章程的规定，整体变更为广东金鼎光学技术股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币 18,600,000.00 元（每股面值 1 元，折合股份 18,600,000.00 股），由广东金鼎光学机械有限公司全体出资者以其拥有的截至 2015 年 11 月 30 日经审计后净资产人民币 18,701,027.79 元认购，净资产折合股份 18,600,000.00 股（每股面值 1 元），资本公积 101,027.79 元。股改事项已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“中喜验字[2016]第 0028 号”验资报告。公司就上述事项已办妥工商变更登记。

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	101,027.79	-	-	101,027.79
合计	101,027.79	-	-	101,027.79

19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	238,053.75	-	-	238,053.75
合计	238,053.75	-	-	238,053.75

盈余公积说明：

本期盈余公积增加系根据本期可供分配利润的 10%提取法定盈余公积。

20、未分配利润

项目	本期	上期
期初未分配利润	2,041,455.99	-134,744.01
加：以前年度损益调整	-	-
加：本期净利润	-301,508.80	2,515,281.54
减：利润分配	-	-
提取盈余公积	-	238,053.75
股改转增资本公积	-	101,027.79
期末未分配利润	1,739,947.19	2,041,455.99

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,827,670.38	20,587,690.90	24,862,147.79	20,816,469.59
其他业务	2,248,111.42	1,688,598.52	1,884,278.47	1,523,333.61
合计	26,075,781.80	22,276,289.42	26,746,426.26	22,339,803.20

(2) 主营业务收入、主营业务成本按产品分类：

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
光学镜片	19,052,666.89	16,587,200.82	20,686,736.65	18,048,724.44
光学机械设备	4,773,647.30	3,998,104.30	4,145,698.33	2,740,311.55
网络智能摄像机	1,356.19	2,385.78	29,712.81	27,433.60
镜片精密镀膜外协加工服务	-	-	-	-
合计	23,827,670.38	20,587,690.90	24,862,147.79	20,816,469.59

(3) 主营业务收入、主营业务成本按地区分类：

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
外销	8,068,600.38	7,256,996.39	10,833,788.47	9,485,974.31
内销	15,759,070.00	13,330,694.51	14,028,359.32	11,330,495.28
合计	23,827,670.38	20,587,690.90	24,862,147.79	20,816,469.59

(4) 公司前五大客户的营业收入情况：

客户名称	本期发生额	占公司营业总收入的比例%
------	-------	--------------

中山联合光电科技股份有限公司	5,875,499.67	22.53
PENTAX Cebu Phil.Corp	4,441,885.54	17.03
深圳市永诺摄影器材股份有限公司	2,058,369.65	7.89
SEOIN TECH	1,947,134.55	7.47
腾龙光学（佛山）有限公司	1,459,484.77	5.60
合计	15,782,374.18	60.52

(5) 公司前五大供应商采购情况：

单位名称	本期发生额	占公司采购总额的比例%
江门市迈科光学有限公司	1,624,828.64	10.88
中山市豫腾光学有限公司	1,194,516.45	8.00
惠州明港光机电有限公司	936,493.21	6.27
湖北新华光信息材料有限公司	760,448.63	5.09
上饶市众盛光电仪器有限公司	720,267.03	4.82
合计	5,236,553.96	35.06

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	105,281.75	97,227.50
教育费附加	7,5201.23	69,448.22
印花税	-	-
合计	180,482.98	166,675.72

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输、仓储费	199,530.85	226,948.60
工资	153,756.60	177,912.30
业务招待费	79,188.20	72,831.00
广告费及业务宣传费	-	65,568.94
差旅费	19,512.80	28,728.03
水电费	1,7605.36	20,515.98
其他	3,064.15	42,460.36
物料消耗	2,702.96	12,794.26
社保费	10,623.47	8,780.28
租赁费	7,032.18	11,368.31
路桥费	173.00	-
维修费	580.00	-

交通费	10,286.32	6,367.50
折旧费	2,998.31	2,828.56
通讯费	1,943.13	3,236.70
福利费	370.00	-
住房公积金	1,216.00	-
办公费		-
合计	510,583.33	680,340.82

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,372,272.96	1,913,678.99
中介机构费	-	-
水电费	239,770.80	216,166.39
租赁费	176,967.75	238,011.95
差旅费	72,565.60	89,326.71
保安服务费	83,124.69	-
社保费	160,832.22	84,873.20
折旧费	67,573.46	66,742.77
业务招待费	39,288.86	18,078.00
工会经费	31,824.00	37,856.00
住房公积金	31,616.00	-
修理费	23,011.05	-
报关费用	9,926.79	30,947.38
物料消耗	423,490.78	49,645.46
办公费	1,944.30	2,287.40
残疾人就业保障金	-	-
通讯费	18,326.92	13,571.30
交通费	11,969.18	10,097.80
其他	42,451.92	200,232.77
评审费	101,311.92	330,319.15
专利费	11,056.60	19,043.78
堤围防护费	-	10,035.54
福利费	8,337.00	3,325.00
低值易耗品摊销	796.12	4,983.89
招聘费	120.00	-
研发试制费	2,738.32	545,121.03

运输、仓储费	5,192.49	4,847.28
印花税	8,752.40	4,605.69
职工教育经费	2,448.11	-
保险费	4,716.98	-
合计	2,952,427.22	3,893,797.48

注：研发费用明细表如下所示

项目	本期发生额	上期发生额
人工	596,122.94	1,005,882.26
材料	412,448.96	567,418.22
折旧费	30,187.36	20,978.49
其他	216,875.83	254,319.55
合计	1,255,635.09	1,848,598.52

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构贷款利息支出	368,414.33	439,629.07
减：利息收入	13,796.96	8,400.84
汇兑损益	106,863.28	-255,660.50
金融手续费	11,478.24	13,340.40
其他	10,980.60	1,928.15
合计	483,939.49	190,836.28

26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-9,931.84	-
合计	-9,931.84	-

27、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	16,500.00	131,500.00	16,500.00
合计	16,500.00	131,500.00	16,500.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收安监局的标准化补贴	1,000.00	-	与收益相关

高新技术企业奖励		100,000.00	与收益相关
收开发区经济发展和科技信息局 16 年品牌发展资金资助款	6,000.00	-	与收益相关
中山市财政局工作母机奖励	9,500.00	31,500.00	与收益相关
合计	16,500.00	131,500.00	/

28、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
税收滞纳金	-	2,561.33
处置固定资产净损失	-	-
合计	-	2,561.33

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-0.01	311,362.79
递延所得税费用	-	-
合计	-0.01	311,362.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-301,508.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
所得税费用	-

30、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,500.00	311,362.79
存款利息收入	7,633.28	8,400.84
往来收到的现金	1,206,904.98	9,912.54
合计	1,224,038.26	329,676.17

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	340,960.91	1,582,246.17
往来支付的现金	4,688,746.84	2,589,153.49
合计	5,029,707.75	4,171,399.66

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-301,508.79	-707,451.36
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,110,061.10	1,032,522.10
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	483,939.49	190,836.28
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,012,314.79	-2,538,947.50
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,339,154.41	1,603,365.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	495,915.70	1,073,493.44
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,115,247.12	653,818.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	3,481,787.82	2,167,922.13
减：现金的期初余额	1,870,753.98	2,043,116.75
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,611,033.84	124,805.38

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,481,787.82	1,870,753.98
其中：库存现金	39,412.12	38,003.43

可随时用于支付的银行存款	3,442,375.70	1,832,750.55
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	3,481,787.82	1,870,753.98

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	美元	其他 外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	224,406.21	-	224,406.21	1,502.35	-	1,502.35
应收账款	3,182,747.42	-	3,182,747.42	4,493,012.07	-	4,493,012.07
小计	3,407,153.63	-	3,407,153.63	4,494,514.42	-	4,494,514.42
应付账款	126,254.55	-	126,254.55	270,180.54	-	270,180.54
预收账款	126,990.39	-	126,990.39	25,437.98	-	25,437.98
小计	253,244.94	-	253,244.94	295,618.52	-	295,618.52

（二）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前的政策是采用固定利率和浮动利率相结合的利率结构来降低风险。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全清楚与利息支付

波动相关的现金流量风险，但这些风险企业可以通过联系不同的融资渠道，将其降到合理可承受范围。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司期末短期借款余额为人民币 12,900,000.00 元，均为基准利率加浮动利率借款。

(三) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 74.90%(2016 年 6 月 30 日：75.25 %)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(四) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司保持充分的现金及现金等价物以偿还到期债务。流动风险由本公司财务部门集中控制。本公司对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

六、所有权或使用权受到限制的资产

截止财务报表报出日，无所有权或使用权受到限制的资产。

七、外币货币性项目

外币情况详见各科目外币说明。

八、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

关联方名称	股东对企业的持股比例（%）
戈良辉	11.45
张盛峰	10.32
何晓虎	7.10
罗水金	6.34
黎永泉	10.22
张亮	4.84

戈良辉等 6 人共同持有公司 935.00 万股，共占公司股本总额 50.27%，另戈良辉等 6 人持有公司 9 个董事会席位中的 6 个席位，共同能对公司决策形成实质性控制，故认定公司的控股股东为戈良辉等 6 人。

2、本公司的子公司情况

本公司无下属子公司。

3、其他关联方情况

(1) 本公司的非控股股东情况

关联方名称	股东对企业的持股比例（%）
中山市金细物业管理有限公司	37.90
彩晶光电科技(昆山)有限公司	6.45
巴永杰	2.69
冯文康	2.69

(2) 其他关联自然人

关联方名称	与公司关联关系
冯文海	公司董事，且为公司法人股东“中山市金细物业管理有限公司”股东、监事
王志涛	公司董事，且为公司法人股东“中山市金细物业管理有限公司”股东、法定代表人、执行董事、总经理
巴景芹	公司董事王志涛配偶
夏汝文（英文名：SHAWALEX RU WIN）	公司董事，且为公司法人股东“彩晶光电科技(昆山)有限公司”法定代表人、执行董事、总经理
竹庆峰	公司监事

(3) 其他关联法人

关联方名称	与公司关联关系
中山市金箭实业有限	公司董事王志涛在该企业占股 50% 并担任执行董事、法定代表人；公
广东金欣凯实业股份	法人股东中山市金细物业管理有限公司在该企业占股 45%

广东金弘达自动化科	法人股东中山市金细物业管理有限公司在该企业占股 50%
广东德迅电子商务股	法人股东中山市金细物业管理有限公司在该企业占股 44%
昆山华创毅达股权投	法人股东中彩晶光电科技(昆山)有限公司在该企业占股 1.03%
中山市裕石企业管理	自然人股东张盛峰在该企业占股 20.08%， 股东何晓虎占股 17.08%，
中山金阳科慧实业有	公司董事冯文海在该企业占股 90%

4、关联交易情况

(1)经常性交易

关联方	交易类型	定价依据	本期发生额	上期发生额
中山市金箭实业有限公司	厂房宿舍、租赁费	市场定价	1,193,682.22	1,359,064.13
中山市金细物业管理有限公司	厂房物业管理费	市场定价	298,215.00	298,215.00
合计			1,491,897.22	1,657,279.13

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	交易类型	定价依据	本期发生额	上期发生额
彩晶光电科技(昆山)有限公司	销售商品	市场定价	1,110,322.21	3,975,348.88
合计			1,110,322.21	3,975,348.88

(2)关联担保情况

①中国工商银行中山高新技术开发区支行的短期贷款系中山市金箭实业有限公司在人民币 153,180,000.00 元的最高余额内为金鼎光学抵押（下附抵押物清单）；公司董事王志涛及其配偶巴景芹在人民币 105,000,000.00 元的最高余额内，为金鼎光学保证。

担保合同编号	担保方式	担保起止日	最高余额	担保人
2012 年 20110229H 字第 58579101 号	抵押	2012.03.28-2019.03.27	153,180,000.00	中山市金箭实业有限公司
2016 年 20110229G 字第 58579101 号	保证	2016.06.08-2021.06.07	105,000,000.00	王志涛、巴景芹

抵押物清单

产权人	名称	权属证明	所在地	评估价值（元）	面积（平方米）
中山市金箭实业有限公司	土地使	中府国用（2012）第 1500797 号	中山市火炬开发区东河路 9 号	79,921,600.00	61,478.10
中山市金箭实业有限公司	房屋使	粤房地权证中府字第 0112012113 号	中山市火炬开发区东河路 9 号	40,055,000.00	19,444.22
中山市金箭实业有限公司	房屋使	粤房地权证中府字第 0112012110 号	中山市火炬开发区东河路 9 号	49,996,600.00	22,725.77
中山市金箭实业有限公司	房屋使	粤房地权证中府字第 0112012112 号	中山市火炬开发区东河路 9 号	61,719,400.00	25,932.51
中山市金箭实业有限公司	房屋使	粤房地权证中府字第 0112012111 号	中山市火炬开发区东河路 9 号	18,962,200.00	9,767.63

中山市金箭实房屋使粤房地权证中府字 业有限公司 用权 第 0113005010 号	中山市火炬开发 区东河路 9 号	0.00	13,879.24
--	---------------------	------	-----------

②华夏银行中山分行的短期贷款系中山市金细物业管理有限公司、张盛峰、戈良辉、黎永泉、王志涛、冯文海在人民币 3,000,000.00 元的授信额度内，为金鼎保证。

担保合同编号	担保方式	担保起始止日	担保人
ZSZX（高保）20160085	保证	2016.08.12-2017.08.12	中山市金细物业管理有限公司
ZSZX（高保）20160086	保证	2016.08.12-2017.08.12	张盛峰
ZSZX（高保）20160087	保证	2016.08.12-2017.08.12	戈良辉
ZSZX（高保）20160088	保证	2016.08.12-2017.08.12	黎永泉
ZSZX（高保）20160089	保证	2016.08.12-2017.08.12	王志涛
ZSZX（高保）20160090	保证	2016.08.12-2017.08.12	冯文海

③建设银行中山市分行短期贷款系中山市金细物业管理有限公司、中山市金箭实业有限公司、戈良辉、罗文清、王志涛、巴景芹、冯文海、彭姿君在人民币 2,000,000.00 元的授信额度内为金鼎保证。

担保合同编号	担保方式	担保起始止日	担保人
2016 小企保字 447 号	保证	2016. 12.19—2026.12.31	中山市金细物业管理 有限公司
2016 小企保字 448 号	保证	2016. 12.19—2020.01.27	中山市金箭实业有 限公司
2016 小企保字 446 号	保证	2016. 12.19—2026.12.31	戈良辉
2016 小企保字 446 号	保证	2016. 12.19—2026.12.31	罗文清
2016 小企保字 446 号	保证	2016. 12.19—2026.12.31	王志涛
2016 小企保字 446 号	保证	2016. 12.19—2026.12.31	巴景芹
2016 小企保字 446 号	保证	2016. 12.19—2026.12.31	冯文海
2016 小企保字 446 号	保证	2016. 12.19—2026.12.31	彭姿君

④中山火炬高技术产业开发区支行短期贷款系中山市金细物业管理有限公司、戈良辉、张盛峰、黎永泉在人民币 2,600,000.00 元的授信额度内为金鼎提供股权质押保证。

担保合同编号	担保方式	担保起始止日	出质人
44100720170000261	股权质押	2017.4.12—2018.4.11	中山市金细物业管理有限公司
44100720170000262	股权质押	2017.4.12—2018.4.11	戈良辉
44100720170000263	股权质押	2017.4.12—2018.4.11	张盛峰
44100720170000260	股权质押	2017.4.12—2018.4.11	黎永泉

5、关联方资产转让、债务重组情况

公司本年度无关联方资产转让、债务重组情况。

6、关联方应收应付款项

关联方	科目	性质	本期余额	期初余额
彩晶光电科技（昆山）有限公司	应收账款	货款	735,494.32	1,532,588.70
黎永泉	其他应收款	备用金	13,000.00	
张亮	其他应收款	备用金	35,279.60	
中山市金箭实业有限公司	其他应付款	厂房租赁费	767,470.49	682,580.02
中山市金细物业管理有限公司	其他应付款	厂房物业管理费	195,439.04	149,107.50

六、承诺及或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

七、资产负债表日后事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

八、其他重大事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，无其他重大事项。

九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
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）	16,500.00	专项资金补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
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	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
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	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	16,500.00	-
所得税影响额	2,475.00	-
少数股东权益影响额	-	-
合计	14,025.00	-

2、净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.00	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.00	-0.02	-0.02

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-301,508.79
非经常性损益	B	14,025.00
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-315,533.79
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	20,980,537.53
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K$	20,829,783.14
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-1.00%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-2.00%

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算过程：

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-301,508.79
非经常性损益	B	14,025.00
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-315,533.79
期初股份总数	D	18,600,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	-
发行新股或债转股等增加股份数	F	-
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	G	-
回购等减少股份数	H	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	-
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/ K-J$	18,600,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.02

稀释每股收益的计算过程：

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

本报告经董事会决议批准后报出。

广东金鼎光学技术股份有限公司

2017 年 8 月 25 日