

CTST
储翰科技

储翰科技

NEEQ : 831964

成都储翰科技股份有限公司

CHENGDU TSUHAN SCIENCE&TECHNOLOGY CO.,LTD.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年上半年度，公司生产基地正式投产，为公司扩产、新客户导入、新产线建设等创造了条件，并完成整体搬迁。2018 年 5 月 9 日，公司举办了投产庆典，庆祝公司生产基地正式投用。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	16
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、储翰科技	指	成都储翰科技股份有限公司。
旭光股份、控股股东	指	成都旭光电子股份有限公司。
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司。
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日。
元、万元	指	人民币元、人民币万元。
光通信	指	以光波为载波的通信,也称为光通讯。
光电器件	指	利用半导体光电特性工作的光电导器件。
光模块	指	由光电子器件、功能电路和光接口等组成,光电子器件包括发射和接收两部分。
FTTX	指	光纤接入,Fiber-to-the-x 的缩写,x 包含到家、到楼栋、到小区等含义。
4G LTE	指	第四代移动通信 LTE-TDD 和 LTE-FDD 等 LTE 网络制式的统称。
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会的统称。
3G/3G 网络	指	第三代移动通信技术,是指支持高速数据传输的蜂窝移动通讯技术。
4G/4G 网络	指	第四代移动电话行动通信标准。
5G/5G 网络	指	第五代移动电话行动通信标准。
云计算	指	网络计算、分布式计算等传统计算机技术和网络技术发展融合的产物,核心思想是将大量用网络连接的计算资源统一管理和调度,构成一个计算资源池向用户按需服务。云计算的应用存在 SaaS、PaaS、IaaS 等商业模式。
数据中心	指	用来存放和运行计算机服务器、网络和存储等相关设备的专用场所,是 IT 系统的核心组成部分,由机房环境、IT 基础设施和应用软件三部分组成。保障信息系统终端正常运转。

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。

公司负责人刘卫东、主管会计工作负责人魏明及会计机构负责人（会计主管人员）曾发杰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室。
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2、成都储翰科技股份有限公司 2018 年半年度报告。 3、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都储翰科技股份有限公司
英文名称及缩写	CHENGDU TSUHAN SCIENCE&TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	储翰科技
证券代码	831964
法定代表人	刘卫东
办公地址	中国（四川）自由贸易试验区成都市双流区黄甲街道牧科路 8 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	魏明
是否通过董秘资格考试	是
电话	028-61406095
传真	028-61405968
电子邮箱	zq@tsuhan.cn
公司网址	www.tsuhan.cn
联系地址及邮政编码	中国（四川）自由贸易试验区成都市双流区黄甲街道牧科路 8 号， 邮政编码：610200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 11 月 11 日
挂牌时间	2015 年 02 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子器件制造-光电子器件及其他电子器件制造（行业代码:C3969）
主要产品与服务项目	光电器件研发、生产、销售业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	103,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	成都旭光电子股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	张建和

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510100696260942B	否
注册地址	中国（四川）自由贸易试验区成都市双流区黄甲街道牧科路8号	是
注册资本（元）	103,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑8号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	193,462,488.97	284,856,476.91	-32.08%
毛利率	7.93%	12.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,275,915.95	15,778,268.19	-79.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,107,493.83	15,727,298.18	-86.60%
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）	1.41%	7.16%	-
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）	0.91%	7.14%	-
基本每股收益	0.03	0.15	-80.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	525,620,652.87	548,995,775.13	-4.26%
负债总计	291,835,903.37	318,486,941.58	-8.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	233,784,749.50	230,508,833.55	1.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.27	2.24	1.42%
资产负债率（母公司）	55.61%	58.06%	-
资产负债率（合并）	55.52%	58.01%	-
流动比率	1.41	1.38	-
利息保障倍数	2.64	24.29	-

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	50,266,788.61	-3,585,973.99	1,501.76%
应收账款周转率	1.51	2.35	-
存货周转率	1.97	3.61	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.26%	11.91%	-
营业收入增长率	-32.08%	11.06%	-
净利润增长率	-79.24%	-7.05%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	103,000,000	103,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家专业从事通信类光电器件产品研发、生产与销售的高科技企业。光电器件是光纤通信接入网、传输网、数据中心和 4G 移动通信等通信系统的核心器件，承担着将电信号转化为光信号和将光信号转化为电信号的功能，产品广泛应用于电信、数据通信、有线电视、高清视频图像传输、监控和工业控制通信等领域。

公司关键资源要素是在光电器件的设计、封装、生产方面，在自动化生产平台及设备的自主研发应用与推广方面具有较强的竞争优势，工艺技术水平在国内同行业中居于领先地位。

公司从原来的光电器件组件产品为主延伸到芯片封装业务、光电模块业务，使公司在光电器件组件和光电模块的研发能力和研发速度显著提高，行业竞争力大幅提升。另外，较为完整的光电器件产业链，不仅能根据用户的需求提供多元化的产品方案，同时在成本控制方面更具优势。

公司的主要客户是光通信行业的运营设备供应商、终端设备制造商和光纤通信光模块制造商。公司通过直销方式面对客户销售光电器件、光电模块产品获取收益。公司收入模式主要以产品销售收入为主。

报告期内，公司商业模式无重大变化情况。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 1.93 亿元，比上年同期下降 32.08%，利润总额 398.53 万元，比上年同期下降 79.51%，净利润 327.59 万元，比上年同期下降 79.24%。经营活动产生的现金流量净额为 5,026.68 万元，比上年同期大幅增加 1501.76%，投资活动产生现金流量的净额为-2552.88 万元，比上年减少 9.73%，筹资活动产生的现金流量净额为 1809.50 万元，比上年减少 5.24%。资产总额 5.26 亿元，比上年减少 4.26%，负债 2.92 亿元，比上年减少 8.37%，主要是公司上半年营业收入下降，对应的应收账款和应付账款均出现下降所致；净资产 2.34 亿元，比上年增加 1.30%，主要是公司盈利所致。

报告期内，公司经营业绩出现下降，但公司未来更充满机会。公司经营业绩出现下降的主要原因是：

(1) 由于光纤到户的快速推广，公司现在主要的 2.5G 以下光电器件组价产品逐步成熟，市场需求旺盛，但价格竞争更加激烈，且价格较上年同期出现大幅下降，导致毛利率下降、利润减少。

(2) 受个别重要客户影响，部分产品销量较上年同期均出现大幅下降，导致收入规模降低。同时产品未发往客户，导致期末存货金额相对较高，但期后供货已经恢复。

(3) 公司加大了固定资产投入，折旧费用增加导致利润减少。

(4) 公司经营活动现金流量金额大幅增加是公司收款及应收票据到期大幅增加，同时对供应商使用银行授信支付票据等所致。

同时随着“互联网+”的全面推广，以及“5G 商业应用”的到来，通讯网络又面临一次升级换代的发展机遇，加上公司生产基地投入使用、具备垂直的产业整合能力、自动化设备研发能力等优势，构成公司在未来“5G”商业化的竞争优势。

报告期内，公司主要开展的工作如下：

1、产品研发，特别是加大了模块产品研发。公司过去业务主要集中在光电器件组件，现在正实施产品垂直整合，加大芯片、模块业务的研发和产线投入，提升竞争力。报告期内，公司 Combo PON 模块产品开始试生产、10G 系列模块产品完成研发并通过客户认证、2.5G CWDM 模块产品完成研发并通过客户认证、10G CWDM 模块项目完成研发并通过客户认证、40GQSFP+项目完成研发方案等。

2、客户开发。近年来，公司规模持续增长，第一大客户也不断变化，但第一大客户占公司业务的比重仍然过大。报告期内，公司重要客户受美国禁令影响，使公司业务出现了大幅下降，使公司更坚定推进客户多元化战略，降低单一客户占公司业务的比重。其次，公司生产基地投产，改变了原来受场地限制导入新客户难的问题。第三，公司具备产品的垂直整合能力、规模化的交付能力、自动化生产的成本控制能力等优势，使公司具备与国内外主流通讯设备企业的配套能力。目前，公司已是国内主流通讯设备的供应商，并在报告期内成为国外一家主流通讯设备企业的供应商。公司客户的开发、多元化，可改变单一客户业务波动对公司的影响，同时实现业务的快速增长。

3、生产基地投产和整体搬迁。公司生产基地于 2018 年初完成建设和装修，并于 2018 年 1 月 15 日启动从原办公生产地邻里中心搬迁，2018 年 5 月启动欧赛生产车间的搬迁，并在未影响订单交付的情况下实现公司整体搬迁。公司生产基地正式投产，为公司扩产、新客户导入、新产线建设等创造了条件，也是公司再次腾飞的基础。

4、自动化产线建设。公司自动化生产设备的开发从原来 BOSA 为主覆盖到 TO、模块产品，实现全产业链自动化设备开发。公司过去主要集中在 BOSA 产品单点位自动化生产设备的研发，现在实现了 BOSA 产线自动化设备研发，同时开展 TO、模块自动化生产和测试设备的研发并投入生产。如公司研发的自动化设备包括流线式自动耦合焊机、壳体自动备料机、光谱自动测试机、自动封帽机、TO46 管帽焊机、CHIP 视觉自动数数系统等。

报告期内，公司面对市场竞争和困难以及未来发展仍然存在不足，还需不断提高，如新产品开发及新产线建设并快速形成交货能力、人才队伍建设、管理体系完善、财务成本控制能力、品质管控等。

三、 风险与价值

1、规模化发展过程中的精细化管理风险

由于公司业务规模的快速增加，同时产业链的不断延伸，对公司的精细化管理要求更高，包括成本控制、供应链管理、资金筹措与管理等。若公司精细化管理水平的提升跟不上公司规模化发展的速度，将对公司的营业利润和现金流造成不利影响。为解决规模化发展过程中的精细化管理，公司主要采取的措施是：一是引入优秀的专业人才，弥补公司人才队伍的短板；二是导入新的 ERP 系统，能使公司从市场订单、计划、采购、原材料、在产品、财务结算等全面信息化，完善和提升了供应链管理水平；三是加强以财务为中心的风险控制，避免应收账款、存货、在产品、应付账款等对公司造成的风险。

2、汇率波动带来的风险

公司主要原材料芯片需要从美国、日本以及我国台湾地区等区域进口，且用美元结算。若美元持续升值，将增加公司对主要材料的采购成本。为减少汇率波动对公司成本的影响，公司一方面采取远期锁汇的方式减少汇率波动对公司生产成本的影响。另一方是增加国际市场销售，通过出口结汇对冲进口付汇对公司成本的影响。

3、固定资产投资大幅增加和快速发展存在短期偿债风险。

由于公司在 2017 年进行生产基地建设、防静电净化装修以及产线设备增加等固定资产投资占用了大量流动资金，固定资产折旧费用大幅提高。其次，公司重点发展光电模块业务，需补充流动资金。截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产负债率 55.55%。

为预防公司的短期偿债风险，公司主要采取如下措施：一是加强在产品、应收账款和应付账款管理，提高资产的效率。二是采取票据质押向银行申请贷款。三是向控股股东申请委托贷款等。通过企业盈利和银行贷款，维持企业正常运行，逐步降低企业偿债风险。

4、客户集中度高的风险

通讯行业公司产品的最终用户主要集中在主流通信设备制造商，公司产品也被主流设备商确认为系统设备优选配套产品，其代工企业也优选公司产品，因而使得公司客户相对集中。报告期内，公司前五名客户的营业收入占公司营业收入总额的比例为 87.04%。由于客户集中度高，如果这些客户的经营状况

发生变化或者与公司的业务关系发生变化，将给公司的经营带来一定风险。

为应对客户集中度高的风险，公司一直在努力解决客户集中度高的风险。一是公司导入新的重要客户，降低单一大客户占公司业务的比重；二是提升综合竞争能力，成为更多主流通讯设备企业的供应商，避免个别客户业务波动对公司的影响；三是除开发主流通讯设备企业，也开发其他领域应用的通讯企业，避免行业波动对公司的影响；四是积极开拓国外市场等。目前，公司客户仍然相对集中，一定时期内仍存在主要客户较为集中的风险。

四、 企业社会责任

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。报告期内公司认真遵守法律、法规、政策的要求，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济发展，未发生有损社会经济发展、环境保护等社会责任的情形。

公司视职工为公司的重要财富，通过内外部培训提高职工技能水平，安全水平，实现企业与职工共同成长，职工对家庭的担当。

公司重视客户，也重视供应商，坚持“合作、共赢”的原则，带动配套企业的发展，维护配套企业的权益，实现与供应商共同发展。

公司不仅促进当地社区的就业，也在开展贫困地区的招工计划。公司重视对贫困地区的招工，是对贫困地区脱贫的重要行动。

公司坚持环境保护，采用环保性辅助生产材料和原材料，未对环境产生污染。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
成都旭光电子股份有限公司	委托贷款	10,000,000	是	2017-03-31	2017-005
成都旭光电子股份有限公司	委托贷款	10,000,000	是	2018-02-14	2018-015

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：

公司因生产基地建设及二次装修的固定资产投入大幅增加占用了流动资金，同时因公司业务扩展、销售规模持续扩大，对流动资金的需求，公司自有资金无法满足公司发展的需要。

公司向控股股东成都旭光电子股份有限公司申请委托贷款是双方真实意愿的体现，价格公允，不存在任何强迫行为，也不存在损害公司或公司其他股东利益的行为。公司处于快速发展中，生产基地建设和公司发展需要流动资金、增加固定资产投资，上述委托贷款是关联方对公司发展的大力支持。上述关联交易的贷款利率公允，不存在损害公司和其他股东利益。

上述 2000 万元委托贷款中，第一笔 1000 万元委托贷款于 2017 年审议并公告，但实际贷款时间为 2018 年 1 月 12 日至 2019 年 1 月 12 日，第二笔 1000 万元委托贷款的实际贷款时间为 2018 年 3 月 15 日至 2019 年 3 月 15 日。

(二) 承诺事项的履行情况

1、控股股东、实际控制人出具了避免同业竞争的承诺。承诺现时或将来均不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对本公司构成竞争的业务及活动。本部分的详细披露详见本公司公开转让说明书。报告期内，未发生任何违反上述承诺的事项。

2、报告期内，公司无重大承诺事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证	26,999,690.63	5.14%	承兑汇票保证金。
总计	-	26,999,690.63	5.14%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	64,465,774	62.59%	-25,000	64,440,774	62.56%
	其中：控股股东、实际控制人	22,352,200	21.70%	0	22,352,200	21.70%
	董事、监事、高管	7,159,374	6.95%	-25,000	7,134,374	6.93%
	核心员工	1,773,000	1.72%	-60,000	1,713,000	1.66%
有限售条件股份	有限售股份总数	38,534,226	37.41%	25,000	38,559,226	37.44%
	其中：控股股东、实际控制人	11,176,100	10.85%	0	11,176,100	10.85%
	董事、监事、高管	25,608,126	24.86%	-375,000	25,233,126	24.50%
	核心员工	1,110,000	1.08%	-30,000	1,080,000	1.05%
总股本		103,000,000	-	0	103,000,000	-
普通股股东人数						98

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	成都旭光电子股份有限公司	33,528,300	0	33,528,300	32.55%	11,176,100	22,352,200
2	王勇	16,768,700	0	16,768,700	16.28%	12,576,526	4,192,174
3	王雅涛	8,384,200	0	8,384,200	8.14%	6,663,150	1,721,050
4	冀明	5,516,600	0	5,516,600	5.36%	4,447,450	1,069,150
5	张昌兵	3,769,900	0	3,769,900	3.66%	0	3,769,900
合计		67,967,700	0	67,967,700	65.99%	34,863,226	33,104,474

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、前五大股东中的自然人股东之间不存在关联关系。
- 2、前五大股东中的自然人股东与除旭光股份以外的机构投资者不存在投资关系。
- 3、前五大股东均不存在在控股股东旭光股份持股 5%以上的情形。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

成都旭光电子股份有限公司，持有公司 32.55%的股权，为公司控股股东。旭光股份系上海证券交易所上市企业，证券代码 600353，注册地址为成都市新都区新都镇新工大道 318 号。企业统一社会信用代码：9151010020258792XX，成立日期：1994 年 2 月 28 日，注册资本：54,372 万元，法定代表人：葛行。

报告期内，控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

实际控制人为张建和，男，1967 年 12 月生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。先后任威灵开料厂厂长、广东顺德现代实业有限公司副总经理、佛山市顺德区真美实业发展有限公司总经理，现任新的集团有限公司董事长兼总裁。

报告期内，实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘卫东	董事长	男	1970-01-15	本科	2018-1 至 2020-8	否
张纯	董事	男	1964-03-21	本科	2018-1 至 2020-8	否
王勇	董事、总经理	男	1963-11-02	硕士	2017-8 至 2020-8	是
王雅涛	董事、常务副总	男	1961-12-14	大专	2017-8 至 2020-8	是
魏明	董事、财务负责人、董事会秘书	男	1971-07-12	硕士	2017-8 至 2020-8	是
冀明	监事会主席	男	1957-09-15	本科	2017-8 至 2020-8	否
蒲春宇	监事	男	1973-04-01	本科	2018-1 至 2020-8	否
刘春江	职工代表监事、计划供应部经理	男	1985-04-19	本科	2017-8 至 2020-8	是
周德国	副总经理	男	1977-09-20	大专	2017-8 至 2020-8	是
曾雪飞	副总经理	男	1978-03-15	硕士	2017-8 至 2020-8	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

报告期内, 2018年2月公司董事、监事人员变更, 公司董事长刘卫东时任旭光股份的董事长、董事, 公司董事张纯时任旭光股份的总经理, 公司监事蒲春宇时任旭光股份的财务总监。其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(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
刘卫东	董事长	0	0	0	0%	0
张纯	董事	100,000	0	100,000	0.10%	0
王勇	董事、总经理	16,768,700	0	16,768,700	16.28%	0
王雅涛	董事、副总经理	8,384,200	0	8,384,200	8.14%	0
魏明	董事、财务负责人、董事会秘书	340,000	0	340,000	0.33%	0
冀明	监事会主席	5,516,600	0	5,516,600	5.36%	0
蒲春宇	监事	0	0	0	0%	0
刘春江	职工代表监事、计	100,000	0	100,000	0.10%	0

	划供应部经理					
周德国	副总经理	778,000	0	778,000	0.76%	0
曾雪飞	副总经理	380,000	0	380,000	0.37%	0
合计	-	32,367,500	0	32,367,500	31.44%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
葛行	董事长	离任	无	个人原因辞职。
张勇	董事	离任	无	个人原因辞职
刘卫东	无	新任	董事长	选举产生。
张纯	监事	离任	董事	工作变动。
蒲春宇	无	新任	监事	新聘。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

报告期内，新任董事、监事人员简历如下：

刘卫东，本科学历，曾先后在湖北华新水泥集团公司学校从事教育培训工作，在深圳麟奇商务策划有限公司从事项目投资分析工作并担任项目部经理，在广东新的科技集团公司投资部从事项目投资工作，曾作为项目经理组织论证并实施多项集团重大投资项目。现任成都旭光电子股份有限公司董事长、成都储翰科技股份有限公司董事长。

张纯先生，本科学历，1999年11月至2004年10月在捷利股份有限公司任财务部经理；2005年4月至12月在广东新的集团公司任财务部经理；2006年1月至今在成都旭光电子股份有限公司任财务部部长，2012年2月至2018年1月任成都旭光电子股份有限公司任财务总监(财务负责人)，现任成都旭光电子股份有限公司董事、总经理、成都储翰科技股份有限公司董事。

蒲春宇先生，本科学历，注册会计师、注册评估师。2001年2月至2008年4月在四川华信(集团)会计师事务所，先后任项目经理、高级项目经理、审计部副经理等职；2008年4月至2011年10月在中日合资港宏汽车集团任集团财务总监；2011年11月至2012年7月，在四川维诚会计师事务所、四川维诚资产评估事务所任副总经理，负责全所业务质量控制；2012年7月至2015年6月，参与四川华信(集团)会计师事务所改制为特殊普通合伙制事务所，作为改制事务所的发起合伙人，主要从事上市公司审计、拟上市公司IPO审计以及管理咨询等业务。2015年7月至2018年1月，在四川熙泰运业集团有限公司任集团财务总监。现任成都旭光电子股份有限公司财务总监、成都储翰科技股份有限公司监事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	41	44
生产人员	784	711
销售人员	14	14
技术人员	131	154
财务人员	12	16
员工总计	982	939

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	11
本科	87	78
专科	137	116
专科以下	752	734
员工总计	982	939

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、公司薪酬政策

公司初步建成符合公司情况的薪酬考核体系，充分调动员工的积极性。公司管理人员基本实现了基本工资、岗位工资和年终考核工资相结合的薪酬考核工资。技术人员实行基本工资、岗位工资和项目奖励相结合的薪酬考核工资。一线员工实际基本工资和计件工资相结合的薪酬工资。中高层管理人员实基本工资、岗位工资和目标责任考核工资相结合的薪酬考核工资。

2、企业培训

公司重视员工的培训和发展工作，并制定了培训计划，全面加强培训工作，包括不限于新进员工的入职培训、新员工试用期间的岗位技能培训学习、新进员工企业文化理念培训、在职员工的业务与管理技能提高培训等，不断提升员工的素质和能力，建设和培养一支具有较强执行力的、专业化的员工队伍，为公司战略目标实现提供坚实基础和强有力的保障。

3、需要公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
曾发杰	财务部经理	90,000
杨莉	财务部主管	530,000
廖国洪	采购部副经理	40,000

王婉君	商务部主管	40,000
杨春兰	商务部主管	20,000
刘森文	行政部主管	20,000
王科	采购部主管	190,000
杨青林	副总工程师	71,300
王强	开发部经理	60,000
吴占国	电子工程师	60,000
李良锋	工程二部经理	60,000
张丽	品质总监兼品质部经理	0
陈龙	设备部经理	60,000
郑凯	计划部副经理	11,000
张启祥	产品设计工程师	20,000
杨国军	研发二部经理	820,700
吴昊	销售部客户经理	280,000
李晓松	研发三部经理	100,000
贺诗东	产品开发经理	60,000
李秩	产品结构工程师	60,000
刘洪彬	研发二部副经理	50,000
周庭铭	工程三部经理	30,000
牟必刚	生产二部副经理	30,000
周志荣	产品线经理	20,000
王婧	产品研发工程师	20,000
彭会娟	品质工程师	20,000
杨丹	项目经理	10,000
程建明	研发工程师	10,000
张燕	硬件工程师	10,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工刘冬梅因个人原因离职，其离职前担任公司生产一部主管。公司核心员工孙珺因个人原因离职，其离职前担任公司生产一部经理。

故核心员工总人数由期初的 31 名变更为 29 名。随着公司业务规模的扩张，公司加强了对外部优秀人才的引进以及自身内部优秀员工的培养，上述人员的离职不会对公司正常经营管理产生影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期后，公司职工代表监事刘春江因个人原因辞职，并同时申请辞去公司职工代表监事职务，其辞职将自公司职工代表大会选举出新任职工代表监事之日生效。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	92,874,625.55	50,115,979.48
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五、（二）	200,115,759.11	309,373,600.08
预付款项	五、（三）	7,616,341.90	4,632,245.42
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五、（四）	2,039,137.68	1,796,499.99
买入返售金融资产		0	0
存货	五、（五）	96,765,948.00	69,585,176.27
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五、（六）	2,861,411.64	306,561.03
流动资产合计		402,273,223.88	435,810,062.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、（七）	102,623,103.89	88,205,203.05
在建工程	五、（八）	0	11,453,886.59
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五、（九）	3,596,457.06	3,573,741.41
开发支出	五、（十）	3,591,611.65	3,438,782.23

商誉		0	0
长期待摊费用	五、(十一)	11,017,040.61	1,597,138.26
递延所得税资产	五、(十二)	2,114,635.78	2,640,287.85
其他非流动资产	五、(十三)	404,580.00	2,276,673.47
非流动资产合计		123,347,428.99	113,185,712.86
资产总计		525,620,652.87	548,995,775.13
流动负债:			
短期借款	五、(十四)	80,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五、(十五)	193,309,858.11	234,614,496.65
预收款项	五、(十六)	43,186.33	53,481.89
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	五、(十七)	8,288,407.45	11,642,033.25
应交税费	五、(十八)	1,398,203.33	4,985,024.47
其他应付款	五、(十九)	3,229,648.15	4,010,305.32
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		286,269,303.37	315,305,341.58
非流动负债:			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中: 优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	五、(二十)	5,566,600.00	3,181,600.00
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		5,566,600.00	3,181,600.00
负债合计		291,835,903.37	318,486,941.58
所有者权益(或股东权益):			

股本	五、(二十一)	103,000,000.00	103,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、(二十二)	52,561,978.53	52,561,978.53
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、(二十三)	8,644,840.67	8,316,462.01
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、(二十四)	69,577,930.30	66,630,393.01
归属于母公司所有者权益合计		233,784,749.50	230,508,833.55
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		233,784,749.50	230,508,833.55
负债和所有者权益总计		525,620,652.87	548,995,775.13

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：魏明

会计机构负责人：曾发杰

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		92,696,886.05	49,847,346.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十三、(一)	200,115,759.11	309,187,000.92
预付款项		7,616,341.90	4,632,245.42
其他应收款	十三、(二)	2,039,137.68	1,785,761.19
存货		96,765,948.00	69,585,176.27
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		2,861,411.64	258,391.63
流动资产合计		402,095,484.38	435,295,921.94
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十三、(三)	1,524,522.04	1,524,522.04
投资性房地产		0	0
固定资产		102,623,103.89	88,205,203.05

在建工程		0	11,453,886.59
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		3,596,457.06	3,573,741.41
开发支出		0	0
商誉		3,591,611.65	3,438,782.23
长期待摊费用		11,017,040.61	1,597,138.26
递延所得税资产		2,362,957.47	2,888,609.54
其他非流动资产		404,580.00	2,276,673.47
非流动资产合计		125,120,272.72	114,958,556.59
资产总计		527,215,757.10	550,254,478.53
流动负债：			
短期借款		80,000,000.00	60,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		194,638,383.77	235,614,492.15
预收款项		43,186.33	53,481.89
应付职工薪酬		8,288,407.45	11,642,033.25
应交税费		1,398,203.33	4,985,024.47
其他应付款		3,229,648.15	4,010,305.32
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		287,597,829.03	316,305,337.08
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		5,566,600.00	3,181,600.00
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		5,566,600.00	3,181,600.00
负债合计		293,164,429.03	319,486,937.08
所有者权益：			
股本		103,000,000.00	103,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积		53,734,486.58	53,734,486.58
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		8,644,840.67	8,316,462.01
一般风险准备		0	0
未分配利润		68,672,000.82	65,716,592.86
所有者权益合计		234,051,328.07	230,767,541.45
负债和所有者权益合计		527,215,757.10	550,254,478.53

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：魏明

会计机构负责人：曾发杰

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		193,462,488.97	284,856,476.91
其中：营业收入	五、(二十五)	193,462,488.97	284,856,476.91
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		190,851,828.05	265,511,415.51
其中：营业成本	五、(二十五)	178,125,633.24	250,648,146.96
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五、(二十六)	648,326.38	1,356,695.62
销售费用	五、(二十七)	2,365,535.09	1,892,596.00
管理费用	五、(二十八)	5,592,046.46	6,100,135.66
研发费用	五、(二十九)	5,814,051.63	5,488,916.53
财务费用	五、(三十)	1,786,251.49	1,532,974.71
资产减值损失	五、(三十一)	-3,480,016.24	-1,508,049.97
加：其他收益	五、(三十二)	45,000.00	45,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营		0	0

企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,655,660.92	19,390,061.40
加：营业外收入	五、(三十三)	1,331,914.26	102,479.50
减：营业外支出	五、(三十四)	2,300.00	42,514.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,985,275.18	19,450,026.12
减：所得税费用	五、(三十五)	709,359.23	3,671,757.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,275,915.95	15,778,268.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		3,275,915.95	15,778,268.19
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		3,275,915.95	15,778,268.19
六、其他综合收益的税后净额		0	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	-
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		0	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	-
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		0	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	-
3.持有至到期投资重分类		0	-

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		0	-
5. 外币财务报表折算差额		0	-
6. 其他		0	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	-
七、综合收益总额		3,275,915.95	15,778,268.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,275,915.95	15,778,268.19
归属于少数股东的综合收益总额		0	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	0.15
（二）稀释每股收益		0.03	0.15

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：魏明

会计机构负责人：曾发杰

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、（四）	193,462,488.97	284,986,648.33
减：营业成本	十三、（四）	178,134,442.98	250,558,113.40
税金及附加		638,872.67	1,347,226.86
销售费用		2,365,535.09	1,892,596.00
管理费用		5,574,937.07	5,999,647.67
研发费用		5,814,051.63	5,488,916.53
财务费用		1,785,747.97	1,532,893.62
其中：利息费用		2,422,820.96	835,227.85
利息收入		304,582.38	201,299.53
资产减值损失		-3,469,630.03	-1,508,395.28
加：其他收益		45,000.00	45,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,663,531.59	19,720,649.53

加：营业外收入		1,331,914.26	102,479.50
减：营业外支出		2,300.00	42,514.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,993,145.85	19,780,614.25
减：所得税费用		709,359.23	3,671,757.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,283,786.62	16,108,856.32
（一）持续经营净利润		3,283,786.62	16,108,856.32
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	-
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		0	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	-
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		0	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	-
5. 外币财务报表折算差额		0	-
6. 其他		0	-
六、综合收益总额		3,283,786.62	16,108,856.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	0.15
（二）稀释每股收益		0.03	0.15

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：魏明

会计机构负责人：曾发杰

（五）合并现金流量表

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		271,120,577.63	175,136,905.87

客户存款和同业存放款项净增加额		0	-
向中央银行借款净增加额		0	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	-
收到原保险合同保费取得的现金		0	-
收到再保险业务现金净额		0	-
保户储金及投资款净增加额		0	-
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		0	-
收取利息、手续费及佣金的现金		0	-
拆入资金净增加额		0	-
回购业务资金净增加额		0	-
收到的税费返还		179,744.06	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十六) 1	4,084,645.58	1,677,634.68
经营活动现金流入小计		275,384,967.27	176,814,540.55
购买商品、接受劳务支付的现金		166,421,864.83	128,228,043.27
客户贷款及垫款净增加额		0	-
存放中央银行和同业款项净增加额		0	-
支付原保险合同赔付款项的现金		0	-
支付利息、手续费及佣金的现金		0	-
支付保单红利的现金		0	-
支付给职工以及为职工支付的现金		41,621,765.19	29,906,659.35
支付的各项税费		9,546,913.21	12,818,921.02
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六) 2	7,527,635.43	9,446,890.90
经营活动现金流出小计		225,118,178.66	180,400,514.54
经营活动产生的现金流量净额		50,266,788.61	-3,585,973.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	-
取得投资收益收到的现金		0	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三十六) 3	0	10,023,778.08
投资活动现金流入小计		-	10,023,778.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,528,828.09	33,289,105.64
投资支付的现金		0	-
质押贷款净增加额		0	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	-
支付其他与投资活动有关的现金		0	-
投资活动现金流出小计		25,528,828.09	33,289,105.64
投资活动产生的现金流量净额		-25,528,828.09	-23,265,327.56

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	-
取得借款收到的现金		60,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		0	-
收到其他与筹资活动有关的现金		0	-
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,904,985.84	10,904,770.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	-
支付其他与筹资活动有关的现金		0	-
筹资活动现金流出小计		41,904,985.84	20,904,770.84
筹资活动产生的现金流量净额		18,095,014.16	19,095,229.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		421,155.38	-
五、现金及现金等价物净增加额		43,254,130.06	-7,756,072.39
加：期初现金及现金等价物余额		22,620,804.86	27,568,118.18
六、期末现金及现金等价物余额		65,874,934.92	19,812,045.79

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：魏明

会计机构负责人：曾发杰

(六) 母公司现金流量表

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		271,120,577.63	174,557,710.87
收到的税费返还		179,744.06	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,072,422.99	1,677,011.77
经营活动现金流入小计		275,372,744.68	176,234,722.64
购买商品、接受劳务支付的现金		166,421,864.83	128,388,084.95
支付给职工以及为职工支付的现金		41,617,620.62	29,895,869.99
支付的各项税费		9,462,328.65	12,737,709.84
支付其他与经营活动有关的现金		7,513,248.50	9,421,613.30
经营活动现金流出小计		225,015,062.60	180,443,278.08
经营活动产生的现金流量净额		50,357,682.08	-4,208,555.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	-
取得投资收益收到的现金		0	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		0	-

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		0	-
收到其他与投资活动有关的现金		0	10,023,778.08
投资活动现金流入小计		0	10,023,778.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,528,828.09	33,129,105.64
投资支付的现金		0	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	-
支付其他与投资活动有关的现金		0	-
投资活动现金流出小计		25,528,828.09	33,129,105.64
投资活动产生的现金流量净额		-25,528,828.09	-23,105,327.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	-
取得借款收到的现金		60,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		0	-
收到其他与筹资活动有关的现金		0	-
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,904,985.84	10,904,770.84
支付其他与筹资活动有关的现金		0	-
筹资活动现金流出小计		41,904,985.84	20,904,770.84
筹资活动产生的现金流量净额		18,095,014.16	19,095,229.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		421,155.38	
五、现金及现金等价物净增加额		43,345,023.53	-8,218,653.84
加：期初现金及现金等价物余额		22,352,171.89	26,940,760.44
六、期末现金及现金等价物余额		65,697,195.42	18,722,106.60

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：魏明

会计机构负责人：曾发杰

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

一、 公司的基本情况

(一) 公司历史沿革

成都储翰科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由成都储翰科技有限公司(以下简称“有限公司”)以2014年6月30日净资产折股整体改制设立,于2014年9月2日取得营业执照,工商注册号:510109000098047,法定代表人:刘卫东;经营期限:2009年11月11日至永久。

有限公司于2009年11月11日成立,由自然人费亚林、王雅涛、王勇共同出资组建,成立时注册资本200万元,由四川瑞华和信会计师事务所有限公司出具“川瑞信验字(2009)第11-4号”《验资报告》验证,股权结构为:

股东名称	出资金额(元)	出资比例%
王雅涛	800,000.00	40.00
费亚林	600,000.00	30.00
王勇	600,000.00	30.00
合计	2,000,000.00	100.00

公司经过历年增发新股、转增股本，截至2015年12月31日止，公司实收资本（股本）为人民币50,000,000.00元

公司2016年3月16日经股东大会批准通过《关于公司2015年度利润分配的议案》议案，以公司2015年12月31日的实收股本5000万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增10股，公司变更后的注册资本为人民币100,000,000.00元，实收资本（股本）为人民币100,000,000.00元，公司已于2016年7月4日完成工商变更登记。

公司2016年8月9日召开的第二次临时股东大会审议通过的《关于公司2016年第一次发行方案的议案》，同意公司定向发行股票不超过300万股，每股票面价值1元人民币，发行价格为2.8元/股，本次发行股票后公司注册资本为103,000,000.00元，同时增加资本公积5,180,188.68元。截至2018年06月30日，公司股本结构为：

股东名称	认缴注册资本（人民币元）		实际出资（人民币元）	
	金额	比例%	金额	比例%
全体股东	103,000,000.00	100.00	103,000,000.00	100.00
合计	103,000,000.00	100.00	103,000,000.00	100.00

（二）公司的注册地址、组织形式

本公司注册地址及总部地址为：中国（四川）自由贸易试验区成都市双流区黄甲街道牧科路8号；组织形式为股份有限公司。

（三）公司的行业性质、经营范围、主要产品和营业收入构成

1、行业性质：光电器件制造业

2、经营范围：开发、生产、销售光电器件产品；研究、开发物联网技术；销售广播电视器材、仪器仪表；销售光纤无源器件产品；从事货物进出口或技术进出口的对外贸易经营。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证及批准文件经营）。

3、主要产品：公司主要销售光电器件产品。

4、营业收入构成：公司营业收入主要系销售光电器件收入。

（四）本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告批准报出日期为2018年8月21日。

（五）合并财务报表范围

报告期内本公司合并范围包括母公司及1家子公司，与上期相比，合并财务报表范围未发生其他变化。详见附注六、（一）对子公司的投资情况，附注六、（二）子公司投资比例的变更情况及合并范围之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本

准则》、各项具体会计准则及相关规定（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。

（二）持续经营

本公司认为公司自报告期期末日起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、公司主要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况，2018 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业期间

本公司正常的营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，对个别会计要素可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

本期报表项目的计量属性未发生变化。

（六）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确认为现金等价物。

（七）外币业务核算方法

1、外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）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。

2、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（或实际情况）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（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（八）金融工具

1、金融资产的分类

（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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

（4）可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取

得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

2、金融负债的分类

(1) 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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

(2) 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

3、金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

4、金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

(1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

(2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

5、金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A、将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B、将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

(1) 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

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

(2) 继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

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。

(3) 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量

的，确认的相关负债不得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。

6、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

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。

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

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

8、金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

（1）金融资产发生减值的客观证据：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（2）金融资产的减值测试（不包括应收款项）

①持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

②可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

9、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

（1）估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

（2）公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在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。

（九）应收款项坏账准备确认标准及计提方法

1、单项金额重大的应收款项确认标准、坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大的应收款项的确认标准

本公司单项金额重大的应收账款是指单个客户人民币 200 万元以上的应收款项。

（2）单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款）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。

2、对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%

2-3年	30%	30%
3-5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

3、对单项金额非重大的应收款项但单独计提坏账准备的应收款项坏账准备计提方法为：根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额单项进行计提。

4、本公司坏账损失确认标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后剩余财产确实不能清偿的应收款项；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法院裁决，确定无法清偿的应收款项；债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项。经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

5、对于本公司合并范围内的内部关联方(即母子公司)之间应收款项不计提坏账准备。

(十) 存货核算方法

1、存货的分类

存货分类为：物资采购、原材料、委托加工物资、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、产成品及发出商品等。

2、存货计价方法

各种存货按取得时的实际成本计量，存货的日常核算采用实际成本法，除低值易耗品及包装物外的存货发出采用加权平均法结转成本。

3、存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

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

4、存货盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十一) 持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十二) 固定资产核算方法

1、固定资产的确认条件

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年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的分类

固定资产分类为：房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输设备等。

3、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的

前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

4、固定资产折旧计提方法

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。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	10-45年	2.15—9.70%	3%
通用设备	8-20年	4.85—12.13%	3%
专用设备	9年	10.78%	3%
运输设备	10年	9.70%	3%

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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。

当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。

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

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、融资租入固定资产的认定依据、计价方法融资租赁方法租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

（十三）在建工程核算方法

1、在建工程类别

在建工程以项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、年末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

（十四）无形资产核算方法

1、无形资产的初始计量

一般按取得时的实际成本入账；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

2、无形资产的后续计量

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

（1）使用寿命有限的无形资产

每期末，对使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益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
----	--------	----

办公软件	5	估计使用寿命
土地使用权	20	受益期内（注1）

注1：公司本期购入土地使用权为工业用地，本期使用期限20年，期满后再缴费续期。

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产的判断依据；

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

（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，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，应当证明其有用性；

（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。

（十五）长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的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。

（十六）应付职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法：

短期薪酬是指本公司预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；短期带薪缺勤；短期利润分享计划等。

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，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

（1）设定提存计划：本公司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应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划：本公司根据预期累计福利单位方确定的公式将设定公益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回到损益。

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。

本公司向职工提供辞退福利的，应当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：

(1) 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。

(2) 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、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当符合资本化条件的资产的购建或生产活动发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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

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

产借款费用停止资本化。

2、借款费用资本化期间

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

3、借款费用资本化金额的计算方法

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 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。

(2) 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。

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。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(十八) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- 1、该义务是本公司承担的现时义务；
- 2、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服

务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十）收入确认原则

1、收入确认的一般原则

本公司收入主要是销售商品收入

本公司销售商品同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：1、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2、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控制；3、收入的金额能够可靠地计量；4、相关的经济利益很可能流入企业；5、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

2、收入确认的具体原则

（1）对于国内销售：①合同约定以产品交付验收合格作为产品转移时点的，经客户验

收合格并在收货单签字后确认收入的实现；②合同约定以产品领用结算的，以收到客户结算单时确认收入的实现。

(2) 对于出口销售：公司出口销售采用 FOB 方式，按货物已经报关离岸，并取得报关单与提单时确认收入的实现。

(二十一) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产与非货币性资产(不包括政府作为公司所有者投入的资本)。政府补助包括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，包括款项用途属于补贴购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

2、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。

3、政府补助会计处理方法

(2) 与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

如果已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十二) 确认递延所得税资产和递延所得税负债的依据

1、计税基础

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，并将资产、负债的账面价值与其计税基础存在的差异，分别确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

2、所得税费用的确认

公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

公司将存在的可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

3、所得税的计量原则

(1) 公司在资产负债表日，对于当期或以前期间形成的当期所得税负债（或资产）按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

(2) 公司在资产负债表日，对于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。

公司在资产负债表日，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，已减记的金额予以转回。

(3) 除企业合并，以及直接在股东权益中确认的交易或者事项外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

与直接在股东权益中确认的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入股东权益。

(二十三) 主要会计政策、会计估计变更

1、会计政策变更：

无

2、会计估计变更：

无。

(二十四) 前期差错更正及其他事项调整的说明

无。

四、税项

1、本公司适用的主要税费及税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%或 16%注 1
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
所得税	应纳税所得额	25%或 15%注 2、3
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

注 1：根据“财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知(财税〔2018〕32 号)”第一条，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。公司已按要求执行通知内容。

注 2：2015 年 8 月，母公司成都储翰科技股份有限公司取得四川省发展和改革委员会出具的《西部地区鼓励类产业项目确认书》【川发改西产认字(2015)133 号】，同时通过了税务局备案，即公司所得税享受西部大开发的税收优惠政策，报告期内适用的企业所得税税率为 15%。

注 3：子公司成都欧普瑞斯通信技术有限公司，报告期内适用的企业所得税税率为 25%，

五、合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	2018 年 06 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金			2,872.00			19,098.00
银行存款			65,872,062.92			22,601,706.86
其中：美元	74,169.50	6.6166	490,749.91	152,607.91	6.5342	997,170.60
其他货币资金			26,999,690.63			27,495,174.62
合计			92,874,625.55			50,115,979.48

注：其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金。

2018 年 6 月 30 日货币资金较 2017 年相比，增加比例为 85.32%，系公司应收票据到期银行存款增加及短期借款增加所致。

(二) 应收票据及应收账款

1、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	66,078,583.20	155,518,695.30
商业承兑汇票	44,127,911.95	62,720.00
合 计	110,206,495.15	155,581,415.30

2018 年 6 月 30 日应收票据较 2017 年相比，减少比例为 29.16%，系应收票据到期及应收票据背书支付应付账款所致。

(2) 本期末已质押的应收票据

项 目	本期末已质押金额

银行承兑汇票	0
合 计	0

(3) 本期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	本期末终止确认金额	本期末未终止确认金额
银行承兑汇票	396,676.44	
商业承兑汇票	26,850,418.32	
合 计	27,247,094.76	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认；商业承兑汇票的承兑人是本公司客户，主要系中兴通讯股份有限公司，根据本公司对客户的信用程度的了解，客户具有较高的信用程度，商业承兑到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的商业承兑汇票予以终止确认。但如果上述票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

2、应收账款

(1) 按种类披露：

类别	2018年06月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	94,707,491.08	100.00	4,798,227.12	5.07	89,909,263.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	94,707,491.08	100.00	4,798,227.12	5.07	89,909,263.96

类别	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	161,916,829.57	100.00	8,124,644.79	5.02	153,792,184.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	161,916,829.57	100.00	8,124,644.79	5.02	153,792,184.78

(2) 单项金额重大且单独计提减值准备

报告期内无单项金额重大且单独计提减值准备的应收账款。

(3) 按账龄段组合的应收账款列示如下：

账龄	2018年06月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	93,910,011.80	4,695,500.59	5.00
1-2年	682,586.24	68,258.62	10.00
2-3年	114,893.04	34,467.91	30.00
3-4年			
合计	94,707,491.08	4,798,227.12	
账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	161,340,763.37	8,067,038.17	5.00
1-2年	576,066.20	57,606.62	10.00
2-3年			
3-4年			
合计	161,916,829.57	8,124,644.79	

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

公司按应收对象归集的期末余额前五名应收账款汇总余额为 75,798,769.49 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 80.03%，其中计提的坏账准备金额 3,789,938.48 元，占应收账款坏账准备期末合计数的比例为 78.99%。

(5) 公司不存在以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部份收回的应收账款。

(6) 本期不存在核销的应收账款情况。

(三) 预付账款

1、账龄分析

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,185,298.09	81.21	2,917,697.13	62.99
1-2年	1,431,043.81	18.79	1,714,548.29	37.01
合计	7,616,341.90	100.00	4,632,245.42	100.00

本期账龄在1-2年的款项系公司已暂估入库，供应商暂未开票的预付款。

2、无账龄超过一年的重要预付款项。

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 5,204,182.95 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 68.32%。

4、期末余额中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(四) 其他应收款

1、按种类披露

类别	2018年06月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
组合计提坏账准备的其他应收款	2,443,253.35	100.00	404,115.67	16.54	2,039,137.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,443,253.35	100.00	404,115.67	16.54	2,039,137.68
类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
组合计提坏账准备的其他应收款	2,337,105.54	100.00	540,605.55	23.13	1,796,499.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,337,105.54	100.00	540,605.55	23.13	1,796,499.99

2、期末无单项金额重大或虽然不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

3、按账龄段组合的其他应收款列示如下：

账龄	2018年06月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,198,481.35	59,924.07	5.00
1-2年	170,200.00	17,020.00	10.00
2-3年	1,050,572.00	315,171.60	30.00
3-4年	24,000.00	12,000.00	50.00
4-5年			
合计	2,443,253.35	404,115.67	

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	628,114.75	31,405.74	5.00
1-2年	282,300.00	28,230.00	10.00
2-3年	1,161,877.91	348,563.37	30.00
3-4年	2,000.00	1,000.00	50.00
4-5年	262,812.88	131,406.44	50.00
合计	2,337,105.54	540,605.55	

4、其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2018年06月30日	2017年12月31日
保证金	1,350,000.00	1,566,000.00
备用金	208,417.07	12,915.50
代扣代缴社保等	110,324.56	95,541.84
押金	165,344.99	14,772.00
单位往来款	609,166.73	647,876.20

合计	2,443,253.35	2,337,105.54
-----------	---------------------	---------------------

5、其他应收款前五名单位情况：
2018年06月30日

单位名称	款项性质	与公司的关系	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
成都西航港投资发展有限公司	投资保证金	非关联方	1,002,000.00	2-3年	41.01	301,000.00
国网四川省电力公司天府新区供电公司	单位往来款	非关联方	309,703.96	1年以内	12.68	15,485.20
仁寿瑞强建材有限公司	装修保证金	非关联方	200,000.00	1年以内	8.19	10,000.00
成都欧塞医疗器械有限公司	单位往来款	非关联方	132,572.99	1年以内	5.43	6,628.65
烽火通信科技股份有限公司	供货保证金	非关联方	100,000.00	1-2年	4.09	10,000.00
合计			1,744,276.95		71.40	343,113.85

2017年12月31日

单位名称	款项性质	与公司的关系	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
成都西航港投资发展有限公司	投资保证金	非关联方	1,002,000.00	2-3年	42.87	300,600.00
仁寿瑞强建材有限公司	装修保证金	非关联方	200,000.00	1年以内	8.56	10,000.00
国网四川省电力公司成都市双流供电分公司	单位往来款	非关联方	176,000.00	1-2年	7.53	17,600.00
烽火通信科技股份有限公司	供货保证金	非关联方	100,000.00	1-2年	4.28	10,000.00
员工社保	代扣代缴款	非关联方	83,809.84	1年以内	3.59	4,190.49
合计			1,561,809.84		66.83	342,390.49

6、公司不存在以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款。

7、本期不存在核销的其他应收款情况。

（五）存货

1、存货分类

项 目	2018年06月30日			2017年12月31日		
	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	27,000,323.59	3,719,801.72	23,280,521.87	22,262,432.80	3,586,893.59	18,675,539.21
自制半成品	3,861,397.58	306,551.56	3,554,846.02	3,286,099.51	291,651.39	2,994,448.12
库存商品	40,461,581.39	1,643,129.78	38,818,451.61	19,466,272.19	1,536,180.38	17,930,091.81
在产品	8,838,065.01	1,527,143.27	7,310,921.74	16,588,087.28	1,799,009.66	14,789,077.62
低值易耗品	2,339,190.75		2,339,190.75	395,195.94		395,195.94
发出商品	17,365,617.35		17,365,617.35	10,339,205.81		10,339,205.81
委托加工物资	4,096,398.66		4,096,398.66	4,461,617.76		4,461,617.76
合计	103,962,574.33	7,196,626.33	96,765,948.00	76,798,911.29	7,213,735.02	69,585,176.27

2、存货跌价准备

存货种类	2017年12月31日	本期计提额	本期减少		2018年06月30日
			转回	转销	
原材料	3,586,893.59	132,908.13			3,719,801.72
库存商品	1,536,180.38	106,949.40			1,643,129.78
自制半成品	291,651.39	14,900.17			306,551.56
低值易耗品	0.00				0.00
在产品	1,799,009.66		271,866.39		1,527,143.27
合计	7,213,735.02	254,757.70	271,866.39		7,196,626.33

3、存货跌价准备情况

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	依据公司资产负债表日销售价格减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值	
库存商品	依据公司资产负债表日销售价格减去预计销售费用以及相关税费后的净值	
自制半成品	依据公司资产负债表日销售价格减去预计销售费用以及相关税费后的净值	
低值易耗品	依据公司资产负债表日销售价格减去预计销售费用以及相关税费后的净值	
在产品	依据公司资产负债表日销售价格减去预计销售费用以及相关税费后的净值	原计提减值准备的因素已消失。

4、期末余额无含借款费用资本化金额。

(六) 其他流动资产

其他流动资产	2018年06月30日	2017年12月31日
待摊费用		145,386.28
理财产品		
待抵扣税金	2,861,411.64	161,174.75
合计	2,861,411.64	306,561.03

2018年6月30日其他流动资产较2017年12月31日相比，增加比例为833.39%，系公司收回新建厂房工程款增值税进项税发票、海关增值税，同时公司销售收入减少增值税销项税减少所致。

(七) 固定资产及累计折旧

1、固定资产明细

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	交通运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初数	40,575,891.52	5,510,198.06	52,564,201.56	388,863.59	99,039,154.73
2. 本年增加金额	8,856,672.93	888,365.87	10,053,490.19		19,798,528.99
(1) 购置		888,365.87	6,487,868.99		7,376,234.86
(2) 在建工程转入	6,873,414.18				6,873,414.18

(3) 研发支出转入			3,565,621.20		3,565,621.20
(4) 通用设备转入	1,983,258.75				1,983,258.75
3. 本年减少金额		1,983,858.75	50,580.19		2,034,438.94
(1) 处置或报废		600.00	50,580.19		51,180.19
(2) 转入房产价值		1,983,258.75			1,983,258.75
4. 期末数	49,432,564.45	4,414,705.18	62,567,111.56	388,863.59	116,803,244.78
二、累计折旧					
1. 期初数		620,914.16	8,379,842.08	99,875.58	9,100,631.82
2. 本年增加金额	540,466.62	136,091.46	2,701,951.46	18,859.86	3,397,369.40
计提	540,466.62	136,091.46	2,701,951.46	18,859.86	3,397,369.40
3. 本年减少金额		481.64	15,981.44		16,463.08
处置或报废		481.64	15,981.44		16,463.08
4. 期末数	540,466.62	756,523.98	11,065,812.10	118,735.44	12,481,538.14
三、减值准备					
1. 期初数			1,733,319.86		1,733,319.86
2. 本年增加金额					
(1) 计提					
3. 本年减少金额			34,717.11		34,717.11
(1) 处置或报废			34,717.11		34,717.11
4. 期末数			1,698,602.75		1,698,602.75
四、账面价值					
1. 期末账面价值	48,892,097.83	3,658,181.20	49,802,696.71	270,128.15	102,623,103.89
2. 期初账面价值	40,575,891.52	4,889,283.90	42,451,039.62	288,988.01	88,205,203.05

注：

1、2018年01-06月计提的固定资产折旧额3,397,369.4元。

2、2018年01-06月新增固定资产原价为19,798,528.99元，其中公司新建厂房完工转固8,856,672.93及购买的通用设备888,365.87和专用设备6,487,868.99。

3、2018年01-06月由研发支出资本化支出转入固定资产原价为3,565,621.2元，系公司自制研发设备研发完成转固。

4、2018年01-06月通用设备转入房产价值1,983,258.75元，系17年底错将该部分归

入通用设备，18年调入房产价值，公司的房产的折旧均从2018年1月1日开始，转入房产的通用设备2017年也未提折旧。

5、2018年01-06月处置专用设备的原值小于转出的累计折旧+转出的资产减值准备，系17年小部分通用设备的减值在专用设备列报，2018年处置了该部分通用设备，因此本期转出的减值准备也在专用设备列报。

6、期末固定资产不存在抵押、质押情况。

（八）在建工程

1、在建工程明细

项目	2018年06月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自制设备						
新建厂房-装修工程				11,453,886.59		11,453,886.59
合计				11,453,886.59		11,453,886.59

2、在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入房产价值	转入长期待摊	其他减少	期末数
新建厂房-装修工程	11,453,886.59	5,869,630.72	6,873,414.18	10,450,103.13		0.00
合计	11,453,886.59	5,869,630.72	6,873,414.18	10,450,103.13	0.00	0.00

2018年6月30日在建工程较2017年12月31日相比，减少比例为100%，系公司厂房已达到使用状态转入长期待摊费用和房产价值所致。

（九）无形资产

1、无形资产明细

项目	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值			
1. 期初数	3,306,743.00	311,973.88	3,618,716.88
2. 本年增加金额		127,350.43	127,350.43
购置		127,350.43	127,350.43
3. 本年减少金额			
处置			

4. 期末数	3,306,743.00	439,324.31	3,746,067.31
二、累计摊销			
1. 期初数	13,778.10	31,197.37	44,975.47
2. 本年增加金额	82,668.60	21,966.18	104,634.78
计提	82,668.60	21,966.18	104,634.78
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
4. 期末数	96,446.70	53,163.55	149,610.25
三、减值准备			
1. 期初数			
2. 本年增加金额			
计提			
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
4. 期末数			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,210,296.30	386,160.76	3,596,457.06
2. 期初账面价值	3,292,964.90	280,776.51	3,573,741.41

(十) 开发支出

项目名称	期初数	本期增加金额		本期减少金额		期末数
		内部开发支出	其他	转入固定资产	转入当期损益	
费用化研发支出		5,814,051.63			5,814,051.63	
资本化研发支出	3,438,782.23	3,718,450.62		3,565,621.20		3,591,611.65
合计	3,438,782.23	9,532,502.25		3,565,621.20	5,814,051.63	3,591,611.65

(十一) 长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
欧赛车间装修支出	1,597,138.26		457,506.48		1,139,631.78
生产基地-装修		10,450,103.13	572,694.30		9,877,408.83

合计	1,597,138.26	10,450,103.13	1,030,200.78	11,017,040.61
----	--------------	---------------	--------------	---------------

2018年6月30日长期待摊费用较2018年相比，增加比例为589.80%，系公司新建厂房装修投入使用，将在建工程装修款结转至长期待摊费用所致。

注1：欧塞车间装修，由于新生产基地已装修投入使用，对摊销年限进行调整，摊销截止日调整为至2018年12月31日。

注2：生产基地-装修由于投入使用，将在建工程装修款结转进入，摊销年限10年。

（十二）递延所得税资产

1、已确认递延所得税资产

项 目	2018年06月30日		2017年12月31日	
	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
应收账款坏账准备	4,798,227.12	719,734.07	8,114,823.78	1,217,223.57
其他应收款坏账准备	404,115.67	60,617.35	540,040.35	81,006.05
存货跌价准备	7,196,626.33	1,079,493.95	7,213,735.02	1,082,060.25
固定资产减值准备	1,698,602.75	254,790.41	1,733,319.86	259,997.98
合 计	14,097,571.87	2,114,635.78	17,601,919.01	2,640,287.85

2、本公司确认的可抵扣暂时性差异主要系税法规定不允许税前扣除的当期资产减值准备，根据本公司近三年利润实现情况及未来公司发展趋势，预计未来应纳税利润足以抵消已确认的可抵扣暂时性差异。

（十三）其他非流动资产

其他非流动资产	2018年06月30日	2017年12月31日
预付工程、设备款	404,580.00	2,276,673.47
合 计	404,580.00	2,276,673.47

2018年06月30日其他非流动资产较2017年12月31日相比，减少比例为82.23%，系公司厂房完工转固所致。

（十四）短期借款

1、借款类别

项目	2018年06月30日	2017年12月31日
信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00
委托借款	40,000,000.00	20,000,000.00
合 计	80,000,000.00	60,000,000.00

2018年6月30日短期借款较2017年相比，增加比例为33.33%，系公司本期借入资金增加所致。

2、借款情况

(1) 公司于 2018 年 01 月 17 日与中信银行成都分行签订了《综合授信合同》，综合授信额度为：12,000.00 万元，授信期限为 2018 年 01 月 17 日至 2019 年 01 月 17 日，本年度已使用额度为 9,596.87 万元，其中银行短期借款 4,000.00 万元（公司于 2018 年 3 月 9 日向中信银行信用借款 2000.00 万元，借款期限为 2018 年 3 月 9 日—2019 年 3 月 9 日；公司于 2018 年 4 月 27 日向中信银行信用借款 2000.00 万元，借款期限为 2018 年 4 月 27 日—2019 年 4 月 27 日）；开具应付票据敞口 5,596.87 万元。

(2) 公司于 2017 年 12 月 12 日与成都旭光电子股份有限公司、中信银行股份有限公司成都分行签订 2017 信银蓉草委贷字第 728109 号《委托贷款合同》，通过中信银行向其控股股东成都旭光电子股份有限公司委托借款 1,000.00 万元，实际放款日为 2018 年 1 月 12 日，借款期限为 2018 年 01 月 12 日——2019 年 01 月 12 日，借款年利率 4.785%。

公司于 2018 年 03 月 15 日与成都旭光电子股份有限公司、中信银行股份有限公司成都分行签订 2018 信银蓉草委贷字第 828016 号《委托贷款合同》，通过中信银行向其控股股东成都旭光电子股份有限公司委托借款 1,000.00 万元，实际放款日为 2018 年 3 月 15 日，借款期限为 2018 年 03 月 15 日——2019 年 03 月 15 日，借款年利率 4.785%。

(十五) 应付票据及应付账款

1、应付票据

票据种类	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	82,968,269.22	69,575,486.84
合计	82,968,269.22	69,575,486.84

2018 年 6 月 30 日应付票据较 2017 年相比，增加比例为 19.25%，系公司对外开具的票据增加所致。

(1)、公司期末无已到期未支付的票据。

(2)、期末银行承兑汇票 82,968,269.22 元，系公司与中信银行成都分行签订的《银行承兑汇票承兑协议》，用保证金开具银行承兑汇票，保证金比例分别为其 100%、30%。

2、应付账款

(1)、账龄分析

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	106,045,596.25	158,140,614.60
1-2 年（含 2 年）	3,981,479.07	6,470,742.98
2-3 年（含 3 年）	111,480.67	132,031.19
3 年以上	203,032.90	295,621.04

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
合计	110,341,588.89	165,039,009.81

(2)、账龄超过1年的重要应付账款

公司期末余额账龄超过1年的重要应付款汇总余额为1,587,269.48元,由于尚在结算账期内,公司未支付。

(3)、期末余额中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

(4)、应付账款期末余额按照款项性质分类:

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
材料采购款	107,548,275.84	155,187,545.80
应付工程款	2,793,313.05	9,851,464.01
合计	110,341,588.89	165,039,009.81

2018年6月30日应付账款较2017年12月31日相比,减少比例为33.14%,系公司应付材料款、工程款减少所致。

(十六) 预收账款

1、账龄分析

项 目	2018年06月30日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	42,467.97	52,855.53
1-2年	718.36	626.36
合计	43,186.33	53,481.89

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年06月30日
短期薪酬	11,642,033.25	36,480,831.45	39,834,457.25	8,288,407.45
离职后福利-设定提存计划		1,843,653.97	1,843,653.97	
合计	11,642,033.25	38,324,485.42	41,678,111.22	8,288,407.45

2018年1-6月应付职工薪酬本年减少系发放的薪酬、奖金、社保福利费及冲销17年实发奖金与计提奖金的差异。

2、短期薪酬

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年06月30日
工资、奖金、津贴和补贴	11,559,168.96	35,028,307.57	38,381,933.37	8,205,543.16
职工福利费		290,105.10	290,105.10	

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年06月30日
社会保险费		855,074.78	855,074.78	
其中：（1）医疗保险费		696,125.30	696,125.30	
（2）工伤保险费		12201.12	12201.12	
（3）生育保险费		67,064.82	67,064.82	
（4）大病医疗保险		79,683.54	79,683.54	
住房公积金		307,344.00	307,344.00	
工会经费和职工教育经费	82,864.29			82,864.29
合计	11,642,033.25	36,480,831.45	39,834,457.25	8,288,407.45

3、设定提存计划

设定提存计划	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年06月30日
一、基本养老保险费		1,756,449.95	1,756,449.95	
二、失业保险费		87,204.02	87,204.02	
合计		1,843,653.97	1,843,653.97	

4、短期薪酬本期余额系公司计提次月员工工资及计提公司员工年终奖。

（十八）应交税费

项目	2018年06月30日	2017年12月31日
增值税	0.00	0.00
企业所得税	841,430.60	4,326,782.27
城市维护建设税	28,852.29	115,102.90
个人所得税	481,221.77	410,985.26
印花税	17,919.18	41,766.98
价格调节基金		
教育费附加	22,522.67	59,487.21
地方教育附加	6,256.82	30,899.85
合计	1,398,203.33	4,985,024.47

2018年6月30日应交税费较2017年12月31日相比，减少比例为71.95%，系公司因新建厂房，增值税进项税额增加，同时销售收入减少，增值税销项税减少，应交增值税减少；18年5月公司完成所得税汇算清缴，所得税减少所致。

（十九）其他应付款

1、其中：应付利息

项 目	2018年06月30日	2017年12月31日
银行借款应付利息	113,825.00	90,649.17
合计	113,825.00	90,649.17

2、其中：其他应付款

（1）、其他应付款按款项性质分类：

款项性质	2018年06月30日	2017年12月31日
代扣代缴员工社保、个税	786,161.33	621,734.07
工会经费		
单位、个人往来款	1,886,529.42	2,523,617.00
预提费用	63,132.40	293,619.56
保证金	380,000.00	456,500.00
发行费		
其他		24,185.52
合计	3,115,823.15	3,919,656.15

2018年6月30日其他应付款较2017年12月31日相比，减少比例为20.51%，系公司及时清理往来款。

（2）、期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

（3）、其他应付款按账龄分类：

项 目	2018年06月30日	2017年12月31日
1年以内（含1年）	2,862,528.49	3,670,877.86
1-2年	191,371.66	186,510.06
2-3年	61,923.00	62,268.23
合计	3,115,823.15	3,919,656.15

（4）、无账龄超过一年的重要其他应付款

（二十）递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	3,181,600.00	2,430,000.00	45,000.00	5,566,600.00	政府补助系公司收到的政府有关部门补助给公司项目扶持款
合计	3,181,600.00	2,430,000.00	45,000.00	5,566,600.00	

(二十) 递延收益 (续)

政府补助项目	期初数	本期新增补助 金额	本期计入 营业外收 入金额	转入其他 收益	期末数	与资产相 关/与收益 相关
成都双流区科技和经济 发展局-2016年产业研究 与开发专项资金	1,270,000.00				1,270,000.00	与资产相 关
2016年中央外经贸专项 资金	810,000.00			45,000.00	765,000.00	与资产相 关
2017年第一批省级科技 计划项目资金——重点 研发项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相 关
2016年省级战略性新兴 产业及高端成长型产业 专项资金		1,430,000.00			1,430,000.00	与资产相 关
2017年第二批省级科技 计划项目资金——科技 成果转化项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相 关
2017年创新成果产业化 项目和国家省级配套专 项补助	101,600.00				101,600.00	与资产相 关
合计	3,181,600.00	2,430,000.00		45,000.00	5,566,600.00	

(二十一) 股本

1、明细列示如下：

项目	2017年12月31 日	本次变动增减(+、-)					2018年06月30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,000,000.00						103,000,000.00

注：股本变动情况，详见附注一、(一)之说明。

2、报告期内股本情况如下：

股权性质	2018年06月30日	2017年12月31日
发起人股份		
其中：国家拥有股份		

境内法人持有股份	51,385,600.00	51,385,600.00
外资法人持有股份		
个人股份	51,614,400.00	51,614,400.00
股份总数	103,000,000.00	103,000,000.00

3、公司设立时各投资方及投资比例：

投资方	金额	比例%
王雅涛	800,000.00	40.00
费亚林	600,000.00	30.00
王勇	600,000.00	30.00
合计	2,000,000.00	100.00

注：本公司成立时注册资本，由四川瑞华和信会计师事务所有限公司出具“川瑞信验字（2009）第11-4号”《验资报告》验证。

（二十二）资本公积

项目	2018年06月30日	2017年度
期初数	52,561,978.53	52,561,978.53
其中：资本溢价	52,561,978.53	52,561,978.53
其他资本公积		
本期增加		
其中：资本溢价		
其他资本公积		
本期减少		
其中：资本溢价		
其他资本公积		
期末数	52,561,978.53	52,561,978.53
其中：资本溢价	52,561,978.53	52,561,978.53
其他资本公积		

注：资本公积变动情况，详见附注一、（一）之说明。

（二十三）盈余公积

项目	2018年06月30日	2017年度
期初初数	8,316,462.01	6,023,248.10
其中：法定盈余公积	8,316,462.01	6,023,248.10
任意盈余公积		

项 目	2018年06月30日	2017年度
本期增加	328,378.66	2,293,213.91
其中：法定盈余公积	328,378.66	2,293,213.91
任意盈余公积		
本期减少		
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
期末数	8,644,840.67	8,316,462.01
其中：法定盈余公积	8,644,840.67	8,316,462.01
任意盈余公积		

(二十四) 未分配利润

项目	2018年06月30日	2017年度
上期期末余额	66,630,393.01	54,353,988.41
加：会计政策变更		
前期会计差错		
本期期初余额	66,630,393.01	54,353,988.41
加：本期归属于母公司的净利润	3,275,915.95	24,869,618.51
减：提取法定盈余公积	328,378.66	2,293,213.91
提取任意盈余公积		
对所有者（或股东）的分配		10,300,000.00
转作股本的普通股股利		
本期期末余额	69,577,930.30	66,630,393.01

(二十五) 营业收入、营业成本

1、营业收入及成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	187,838,444.79	172,931,033.45	284,526,738.28	250,502,752.30
其他业务	5,624,044.18	5,194,599.79	329,738.63	145,394.66
合计	193,462,488.97	178,125,633.24	284,856,476.91	250,648,146.96

2、按产品类别列示主营业务收入及主营业务成本

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
----	-----------	-----------

	收入	成本	收入	成本
光电器件	187,838,444.79	172,931,033.45	284,526,738.28	250,502,752.30
合计	187,838,444.79	172,931,033.45	284,526,738.28	250,502,752.30

3、按地区类别列示主营业务收入及主营业务成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	185,066,528.76	170,410,016.51	272,587,519.10	239,587,563.84
出口销售	2,771,916.03	2,521,016.94	11,939,219.18	10,915,188.46
合计	187,838,444.79	172,931,033.45	284,526,738.28	250,502,752.30

4、公司2018年1-6月前五名客户的营业收入合计168,392,453.32元，占公司营业收入总额的87.04%。

(二十六) 税金及附加

项目	计缴比例(%)	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	7.00	218,291.41	587,212.88
教育费附加	3.00	93,553.47	247,389.34
地方教育费附加	2.00	62,368.99	205,352.66
副食品价格调节基金	0.07		164,725.25
印花税		93,631.40	152,015.49
土地使用税		76,027.04	
房产税		104,454.07	
合计		648,326.38	1,356,695.62

(二十七) 销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	893,294.62	716,687.41
运输费用	581,753.07	599,507.68
业务招待费	411,011.98	211,540.05
差旅费	335,494.69	236,259.28
广告费	10,208.74	40,431.07
样品费	89,610.95	60,341.62
其他	44,161.04	27,828.89
合计	2,365,535.09	1,892,596.00

(二十八) 管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	2,973,877.76	4,038,380.82
咨询费	102,116.54	108,490.56
办公费	815,685.19	691,282.53
房租	112,489.85	104,863.65
水电费	39,174.13	152,940.82
业务招待费	108,351.50	120,651.60
车辆费	182,671.33	263,500.53
差旅费	100,605.65	109,113.11
劳务费	96,964.77	74,285.73
运杂费	71,292.59	200,848.78
交通费	46,224.45	45,092.10
资产摊销及折旧	453,948.98	48,625.15
质量认证检测费	293,396.74	0.00
董事会费用	80,000.00	0.00
其他	115,246.98	142,060.28
合计	5,592,046.46	6,100,135.66

(二十九) 研发费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
薪酬研发费用	2,815,074.45	3,401,087.76
直接材料	1,887,951.90	1,613,838.63
其他	1,111,025.28	473,990.14
合计	5,814,051.63	5,488,916.53

注：研发费用其他包含研发部门办公费、差旅费、折旧等。

(三十) 财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	2,422,820.96	835,227.85
减：利息收入	304,582.38	201,299.53
加：金融机构手续费	89,168.29	85,429.16
加：汇兑损益	-421,155.38	813,617.23
合计	1,786,251.49	1,532,974.71

注：利息支出增加系短期借款增加所致，汇兑损益减少系人民币对美元汇率波动所致。

(三十一) 资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	-3,462,907.55	-1,907,596.35
存货跌价损失	-17,108.69	399,546.38
合计	-3,480,016.24	-1,508,049.97

2018年1-6月资产减值损失较2017年1-6月相比,减少比例为118.80%,系公司转回应收账款坏账准备所致。

(三十二) 其他收益

产生收益的其他来源	2018年1-6月	2017年1-6月
2016年中央外经贸专项资金	45,000.00	45,000.00
合计	45,000.00	45,000.00

(三十三) 营业外收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助	1,306,400.00	100,000.00
其他利得	25,514.26	2,479.50
合计	1,331,914.26	102,479.50

(三十三) 营业外收入 (续)

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	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相 关/与收 益相关
2015年“稳增长”工业扶持资金		补 助		是	否		100,000.00	与收益相 关
2017年外经贸专项资金		补 助		是	否	1,266,400.00		与收益相 关
2017年出口收汇规模奖励		补 助		是	否	40,000.00		与收益相 关
合计						1,306,400.00	100,000.00	

(三十四) 营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
罚款支出		42,514.78
其他	2,300.00	
合计	2,300.00	42,514.78

(三十五) 所得税费用

1、所得税费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
按税法及相关规定计算的本期所得税费用	183,707.16	3,445,498.64
递延所得税费用	525,652.07	226,259.29
合计	709,359.23	3,671,757.93

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018年1-6月
本年利润总额	3,985,275.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	597,791.28
子公司适用不同税率的影响	-787.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	112,355.02
调整以前期间所得税的影响	
所得税费用	709,359.23

(三十六) 现金流量表相关事项说明

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助	3,736,400.00	1,000,000.00
往来款及其他	348,245.58	677,634.68
合计	4,084,645.58	1,677,634.68

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
销售费用中的现金支出	1,163,942.56	24,143.67
管理费用中的现金支出	2,164,219.72	209,982.53
研发费用中的现金支出	137,514.77	98,967.48
金融机构手续费	89,168.29	85,429.16
汇兑损益	-421,155.38	813,617.23

往来款及其他	4,393,945.47	8,214,750.83
合计	7,527,635.43	9,446,890.90

3、收到其他投资活动相关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
结构性存款利息	0.00	23,778.08
结构性存款到期本金	0.00	10,000,000.00
合计	0.00	10,023,778.08

4、支付其他投资活动相关的现金

无。

5、收到其他筹资活动相关的现金

无。

6、支付其他筹资活动相关的现金

无。

(三十七) 现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
净利润	3,275,915.95	15,778,268.19
加：资产减值准备	-3,480,016.24	-1,508,049.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,397,369.40	1,721,155.08
无形资产摊销	104,634.78	18,661.78
长期待摊费用摊销	1,030,200.78	1,491,133.50
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）	2,422,820.96	835,227.85
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）	525,652.07	226,259.29
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）	-27,180,771.73	5,341,956.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	106,031,106.80	-41,603,862.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-35,860,124.16	14,113,275.92

其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	50,266,788.61	-3,585,973.99
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	65,874,934.92	19,812,045.79
减：现金的期初余额	22,620,804.86	27,568,118.18
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	43,254,130.06	-7,756,072.39

2、现金和现金等价物的构成：

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
一、现金	65,874,934.92	22,620,804.86
其中：库存现金	2,872.00	19,098.00
可随时用于支付的银行存款	65,872,062.92	22,601,706.86
可随时用于支付的其他货币资金		
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	65,874,934.92	22,620,804.86

其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物

注：本期期末货币资金中不属于现金和现金等价物的金额为 26,999,690.63 元，主要系银行承兑汇票保证金。

3、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2018年06月30日	2017年12月31日	受限原因
货币资金	26,999,690.63	27,495,174.62	承兑汇票保证金
应收票据	0	9,117,839.56	应收银行承兑汇票质押
合计	26,999,690.63	36,613,014.18	

4、外币货币性项目

2018年06月30日

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
----	--------	------	------------

货币资金	74,169.50	6.6166	490,749.91
其中：美元	74,169.50	6.6166	490,749.91
应收账款	107,597.00	6.6166	711,926.31
其中：美元	107,597.00	6.6166	711,926.31
预收账款	6,166.48	6.6166	40,801.13
其中：美元	6,166.48	6.6166	40,801.13

2017年12月31日

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	152,607.91	6.5342	997,170.60
其中：美元	152,607.91	6.5342	997,170.60
应收账款	132,018.00	6.5342	862,632.02
其中：美元	132,018.00	6.5342	862,632.02
预收账款	7,980.40	6.5342	52,145.53
其中：美元	7,980.40	6.5342	52,145.53

5、政府补助

(1) 政府补助基本情况

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
成都双流区科技和经济发展局-2016年产业研究与开发专项资金	1,270,000.00	递延收益	
2017年第一批省级科技计划项目资金——重点研发项目	1,000,000.00	递延收益	
2016年省级战略性新兴产业及高端成长型产业专项资金	1,430,000.00	递延收益	
2017年第二批省级科技计划项目资金——科技成果转化项目	1,000,000.00	递延收益	
2017年创新成果产业化项目和国家省级配套专项补助	101,600.00	递延收益	
2016年中央外经贸专项资金	765,000.00	递延收益	
2016年中央外经贸专项资金	45,000.00	其他收益	45,000.00
2017年外经贸专项资金	1,266,400.00	营业外收入	1,266,400.00
2017年出口收汇规模奖励	40,000.00	营业外收入	40,000.00

注：2016年中央外经贸专项资金共计900,000.00元，其中17年转入其他收益90,000.00元，18年1-6月转入其他收益45,000.00元。剩余递延收益金额765,000.00元。

(2) 政府补助退回情况

无。

六、合并范围情况

(一) 对子公司的投资情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际到资额(万元)	本公司期末实际出资额(万元)	实际持股比例%
成都欧普瑞斯通信技术有限公司	有限责任公司	成都	光纤产品制造	221.00	销售光纤无源器件产品；销售光纤产品；研究开发物联网技术；从事货物及技术进出口的对外贸易经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；未取得相关行政许可或审批，不得开展经营活动）	221.00	221.00	100.00

(二) 对子公司投资比例的变更情况及合并范围

公司于 2015 年 4 月 29 日与其他自然人共同投资设立的成都欧普瑞斯通信技术有限公司，截至 2015 年 12 月 31 日公司投资比例达到 66.67%；2016 年 9 月 20 日，成都储翰股份有限公司以现金方式收购王英超、周晓娟、吴昊等 14 人持有的成都欧普瑞斯通信技术有限公司的全部股权，收购完成后，公司对欧普瑞斯的投资比例达到 100.00%。即报告期内的合并范围为母公司成都储翰科技股份有限公司及其子公司成都欧普瑞斯通信技术有限公司。

(三) 同一控制下企业合并

本年公司无同一控制下的企业合并。

七、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) 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

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，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。

公司 2018 年 1-6 月前五名客户的营业收入合计 168,392,453.32 元，占公司营业收入总额的 87.04%。

应收款项账龄的具体情况详见附注五、（三）之说明。

3、诉讼风险

无

（二）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。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段。

金融负债按剩余到期日分类

项目	2018 年 06 月 30 日余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00		
应付票据	82,968,269.22	82,968,269.22	82,968,269.22		
应付账款	110,341,588.89	110,341,588.89	106,045,596.25	4,092,959.74	203,032.90
其他应付款	3,115,823.15	3,115,823.15	2,862,528.49	253,294.66	
合计	276,425,681.26	276,425,681.26	271,876,393.96	4,346,254.40	203,032.90

（续上表）

项目	2017 年 12 月 31 日余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00		
应付票据	69,575,486.84	69,575,486.84	69,575,486.84		
应付账款	165,039,009.81	165,039,009.81	158,140,614.60	6,602,774.17	295,621.04
其他应付款	3,919,656.15	3,919,656.15	3,670,877.86	248,778.29	

合计	298,534,152.80	298,534,152.80	291,386,979.30	6,851,552.46	295,621.04
----	----------------	----------------	----------------	--------------	------------

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险和其他价格风险。

1、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产生于短期银行借款带息债务，本公司的短期借款为固定利率，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响，公司管理层负责监控利率风险，并在需要时，将短期存款转为定期存款，以弥补短期借款利率的风险。

2、外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明

八、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1、控制股东的有关信息

本公司控股股东为成都旭光电子股份有限公司，持有本公司股权比例 32.55%。

2、不存在控制关系的关联方名称及关联方关系

公司名称	与本公司关系
王勇	第二大股东（持股 16.28%）
王雅涛	第三大股东（持股 8.14%）
冀明	第四大股东（持股 5.35%）
成都深蓝通信技术有限公司	注 1

注 1：公司的股东冀明在成都深蓝通信技术有限公司担任董事及总经理。

3、子公司的情况

子公司的情况详见附注六（一）之说明。

（二）接受关联方担保及借款情况

公司于 2017 年 12 月 12 日与成都旭光电子股份有限公司、中信银行股份有限公司成都分行签订 2017 信银蓉草委贷字第 728109 号《委托贷款合同》，通过中信银行向其控股股东成都旭光电子股份有限公司委托借款 1,000.00 万元，借款期限为 2018 年 01 月 12 日——2019 年 01 月 12 日。

公司于 2018 年 03 月 15 日与成都旭光电子股份有限公司、中信银行股份有限公司成都分行签订 2018 信银蓉草委贷字第 828016 号《委托贷款合同》，通过中信银行向其控股股东成都旭光电子股份有限公司委托借款 1,000.00 万元，借款期限为 2018 年 03 月 15 日——2019 年 03 月 15 日。

（三）关联方应收应付款项

科目名称	关联方	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	备注
其他应收款	王雅涛	40,000.00	0.00	备用金
其他应付款	王勇	0.00	0.00	个人垫款
其他应付款	王雅涛	0.00	0.00	个人垫款

九、或有事项

1、未决诉讼

报告期内，本公司无未决诉讼。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

报告期内，本公司未向其他单位提供债务担保。

十、承诺事项

报告期内，公司无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至 2018 年 8 月 21 日，本公司无重大期后非调整事项。

十二、其他重要事项

（一）非货币性资产交换

无

（二）债务重组

无

（三）重要资产转让及其出售的说明

无

（四）分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

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

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果

和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：（1）成都储翰科技股份有限公司（2）成都欧普瑞斯通信技术有限公司

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同

2、报告分部的财务信息

金额单位：人民币元

项目	成都储翰科技股份有限公司	成都欧普瑞斯通信技术有限公司	分部间抵减	合计
营业收入	193,462,488.97			193,462,488.97
营业成本	178,134,442.98	-8,809.74		178,125,633.24
资产总额	527,215,757.10	1,506,265.16	3,101,369.39	525,620,652.87
负债总额	293,164,429.03		1,328,525.66	291,835,903.37

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

1、应收票据

（1）应收票据分类

项目	2018年06月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	66,078,583.20	155,518,695.30
商业承兑汇票	44,127,911.95	62,720.00
合计	110,206,495.15	155,581,415.30

2018年6月30日应收票据较2017年相比，减少比例为29.16%，系应收票据到期及应收票据背书支付应付账款所致。

（2）本期末已质押的应收票据

项目	本期末已质押金额
银行承兑汇票	0
合计	0

（3）本期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	本期末终止确认金额	本期末未终止确认金额
银行承兑汇票	396,676.44	
商业承兑汇票	26,850,418.32	
合计	27,247,094.76	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认；商业承兑汇票的承兑人是本公司客户，主要系中兴通讯股份有限公司，根据本公司对客户的信用程度的了解，客户具有较高的信用程度，商业承兑到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的商业承兑汇票予以终止确认。但如果上述票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

2、应收账款

(1)、按种类披露

类别	2018年06月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	94,707,491.08	100.00	4,798,227.12	5.07	89,909,263.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	94,707,491.08	100.00	4,798,227.12	5.07	89,909,263.96

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	161,720,409.40	100.00	8,114,823.78	5.02	153,605,585.62

账款					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	161,720,409.40	100.00	8,114,823.78	5.02	153,605,585.62

(2)、单项金额重大且单独计提减值准备

报告期内无单项金额重大且单独计提减值准备的应收账款。

(3)、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

报告期内单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款系对子公司欧普瑞斯的往来款，内部关联单位不计提坏账。

(4)、按账龄段组合的应收账款列示如下

账龄	2018年06月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	93,910,011.80	4,695,500.59	5.00
1-2年	682,586.24	68,258.62	10.00
2-3年	114,893.04	34,467.91	30.00
合计	94,707,491.08	4,798,227.12	
账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	161,144,343.20	8,057,217.16	5.00
1-2年	576,066.20	57,606.62	10.00
2-3年			
合计	161,720,409.40	8,114,823.78	

(5)、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	与公司的关系	本期期末余额		
		应收账款	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备
客户1	非关联方	41,233,785.46	43.54	2,061,689.27
客户2	非关联方	14,640,301.70	15.46	732,015.09
客户3	非关联方	12,633,961.68	13.34	631,698.08
客户4	非关联方	3,856,367.52	4.07	192,818.38

客户 5	非关联方	3,434,353.13	3.63	171,717.66
合计		75,798,769.49	80.04	3,789,938.48

(6)、公司不存在以前年度已全额或大比例计提坏账准备,本年又全额或部分收回的应收账款。

(7)、本期不存在核销的应收账款情况。

(二) 其他应收款

1、按种类披露

类别	2018年06月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
组合计提坏账准备的其他应收款	2,443,253.35	100.00	404,115.67	16.54	2,039,137.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,443,253.35	100.00	404,115.67	16.54	2,039,137.68
类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
组合计提坏账准备的其他应收款	2,325,801.54	100.00	540,040.35	23.22	1,785,761.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,325,801.54	100.00	540,040.35	23.22	1,785,761.19

2、期末无单项金额重大或虽然不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

3、按账龄段组合的其他应收款列示如下:

账龄	2018年06月30日
----	-------------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,198,481.35	59,924.07	5.00
1-2 年	170,200.00	17,020.00	10.00
2-3 年	1,050,572.00	315,171.60	30.00
3-4 年	24,000.00	12,000.00	50.00
4-5 年			
合计	2,443,253.35	404,115.67	

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	616,810.75	30,840.54	5.00
1-2 年	282,300.00	28,230.00	10.00
2-3 年	1,161,877.91	348,563.37	30.00
3-4 年	2,000.00	1,000.00	50.00
4-5 年	262,812.88	131,406.44	50.00
合计	2,325,801.54	540,040.35	

注：本期期末其他应收账龄为 1-2 年、2-3 年、3-4 中包含从预付款项重分类而来的款项。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
保证金	1,350,000.00	1,566,000.00
备用金	208,417.07	12,915.50
代扣	110,324.56	95,541.84
押金	165,344.99	14,772.00
单位往来款	609,166.73	636,572.20
合计	2,443,253.35	2,325,801.54

5、其他应收款前五名单位情况：

2018 年 06 月 30 日

单位名称	款项性质	与公司的关系	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)
成都西航港投资发展有限公司	投资保证金	非关联方	1,002,000.00	2-3 年	41.01

国网四川省电力公司天府 新区供电公司	单位往来 款	非关联 方	309,703.96	1年以内	12.68
仁寿瑞强建材有限公司	装修保证 金	非关联 方	200,000.00	1年以内	8.19
成都欧塞医疗器械有限公 司	单位往来 款	非关联 方	132,572.99	1年以内	5.43
烽火通信科技股份有限公 司	供货保证 金	非关联 方	100,000.00	1-2年	4.09
合计			1,744,276.95		71.40

2017年12月31日

单位名称	款项性质	与公司的 关系	年末余额	账龄	占其他应收 款年末余额 合计数的比 例(%)
成都西航港投资发展有 限公司	投资保证金	非关联方	1,002,000.00	2-3年	43.08
仁寿瑞强建材有限公司	装修保证金	非关联方	200,000.00	1年以内	8.60
国网四川省电力公司成 都市双流供电分公司	单位往来款	非关联方	176,000.00	1-2年	7.57
烽火通信科技股份有限 公司	保证金	非关联方	100,000.00	1-2年	4.30
员工社保	代扣代缴款	非关联方	83,809.84	1年以内	3.60
合计			1,561,809.84		67.15

6、公司不存在以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部份收回的其他应收款。

7、本期不存在核销的其他应收款情况。

(三) 长期股权投资

项目	2018年06月30日		2017年12月31日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司投资	3,180,000.00	1,655,477.96	3,180,000.00	1,655,477.96
小计	3,180,000.00	1,655,477.96	3,180,000.00	1,655,477.96
其他按成本法核算 的长期股权投资				

合计	3,180,000.00	1,655,477.96	3,180,000.00	1,655,477.96
----	--------------	--------------	--------------	--------------

1、对子公司的投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2017年12月31日账面价值	本期增加	本期减少	2018年06月30日账面价值
成都欧普瑞斯通信技术有限公司	成本法	3,180,000.00	1,524,522.04			1,524,522.04
合计		3,180,000.00	1,524,522.04			1,524,522.04

2、对子公司的投资（续）

被投资单位名称	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
成都欧普瑞斯通信技术有限公司	100.00	100.00		1,655,477.96		
合计	100.00	100.00		1,655,477.96		

（四）营业收入、营业成本

1、营业收入及成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	187,838,444.79	172,931,033.45	284,656,909.70	250,412,718.74
其他业务	5,624,044.18	5,203,409.53	329,738.63	145,394.66
合计	193,462,488.97	178,134,442.98	284,986,648.33	250,558,113.40

2、按产品类别列示主营业务收入及主营业务成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
光电器件	187,838,444.79	172,931,033.45	284,656,909.70	250,412,718.74
合计	187,838,444.79	172,931,033.45	284,656,909.70	250,412,718.74

3、按地区类别列示主营业务收入及主营业务成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	185,066,528.76	170,410,016.51	272,717,690.52	239,497,530.28
出口销售	2,771,916.03	2,521,016.94	11,939,219.18	10,915,188.46

合计	187,838,444.79	172,931,033.45	284,656,909.70	250,412,718.74
----	----------------	----------------	----------------	----------------

4、公司 2018 年度前五名客户的营业收入合计 168,392,453.32 元，占公司营业收入总额的 87.04%。

十四、补充资料

(一) 报告期内非经常性损益列示如下：(收益+、损失-)

序号	项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1	非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3	计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,351,400.00	100,000.00
20	除上述各项之外的其他营业外收支净额	23,214.26	-40,035.28
21	其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22	所得税影响	-206,192.14	-8,994.71
23	少数股东损益		
	合 计	1,168,422.12	50,970.01

(二) 净资产收益率及每股收益

项 目		2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
净资产收益率	归属于公司普通股股东的净利润	1.41%	7.16%
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.91%	7.14%
每股收益	归属于公司普通股股东的净利润	0.03	0.15
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02	0.15
	稀释每股收益	0.03	0.15

	扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	0.02	0.15
--	---------------------------------	------	------

成都储翰科技股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

二〇一八年八月二十一日