

深圳光峰科技股份有限公司
2016 年度、2017 年度和 2018 年度合并审计报告

目 录

一、审计报告.....	第 1—5 页
二、财务报表.....	第 6—13 页
(一) 合并及母公司资产负债表.....	第 6—7 页
(二) 合并及母公司利润表.....	第 8 页
(三) 合并及母公司现金流量表.....	第 9 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表.....	第 10—13 页
三、财务报表附注.....	第 14—129 页

审计报告

天健审〔2019〕7-57号

深圳光峰科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳光峰科技股份有限公司(以下简称光峰科技公司)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2016 年度、2017 年度和 2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了光峰科技公司 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况,以及 2016 年度、2017 年度和 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于光峰科技公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2018 年度和 2017 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）存货跌价准备

1. 事项描述

参见财务报表附注三（十二）及五（一）5，截至 2018 年 12 月 31 日，光峰科技公司存货账面余额 36,486.90 万元，存货跌价准备 3,956.67 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，光峰科技公司存货账面余额 31,819.16 万元，存货跌价准备 1,988.36 万元。存货跌价准备的提取，取决于对存货可变现净值的估计。存货的可变现净值的确定，要求光峰科技公司管理层（以下简称管理层）对存货的售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计，涉及复杂且重大的管理层判断，因此，我们将其作为关键审计事项给予关注。

2. 审计中的应对

我们执行的主要审计程序如下：

（1）我们复核了管理层计提存货跌价准备的方法；

（2）我们对光峰科技公司的存货实施了监盘和发函程序，检查了存货的数量及状态，关注是否存在残次冷背的存货情况；

（3）我们获取光峰科技公司存货的年末库龄清单，结合产品的有效期及使用状况，对库龄较长的存货实施分析程序，分析存货跌价准备是否合理；

（4）我们选择部分存货项目，对其可变现净值和跌价准备期末余额进行了复核测算。

（二）收入确认

1. 事项描述

参见财务报表附注三（二十二）、五（二）1 和附注十三，光峰科技公司的主营业务为激光显示核心器件及整机的研发、生产、销售与租赁服务，2018 和 2017 年度，光峰科技公司收入分别为 138,572.72 万元和 80,558.79 万元，其中：产品销售收入分别为 105,867.83 万元和 64,255.89 万元；产品租赁收入分别为

30,431.71 万元和 11,842.86 万元。根据附注三（二十二）所述的收入确认政策，以上两类盈利模式可能存在提前确认收入的风险，因此，我们将其作为关键审计事项给予关注。

2. 审计中的应对

我们执行的主要审计程序如下：

（1）我们了解了与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）我们通过抽样检查销售及租赁合同以及与管理层、销售人员的访谈，对与产品销售及租赁收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估光峰科技公司产品销售及租赁收入的确认政策；

（3）检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户签收单等；另外，抽查租赁收入，我们检查了租赁小时单价、耗用小时数量等相关资料；

（4）抽取资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件，以评价销售收入是否在恰当的期间确认；

（5）以抽样方式选择部分客户，函证报告期应收账款余额及销售额。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估光峰科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

光峰科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督光峰科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对光峰科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者关注财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致光峰科技公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就光峰科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2018 年度和 2017 年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：

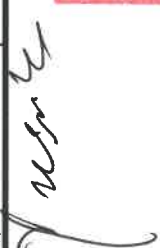


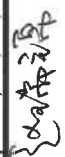
二〇一九年三月十八日

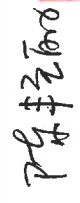
资 产 负 债 表 (资 产)

会企01表
单位:人民币元

	2018年12月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:						
1 货币资金	484,169,208.44	306,709,743.06	99,073,398.91	65,454,543.37	105,834,970.75	44,951,683.94
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						
2 应收票据及应收账款	155,619,418.32	237,765,166.35	78,345,017.33	130,847,509.13	32,241,615.36	50,018,745.69
3 预付款项	22,909,249.21	12,293,204.18	13,224,724.92	7,325,617.36	16,966,912.55	15,369,352.40
4 其他应收款	12,543,543.59	34,226,930.38	85,908,296.14	85,005,048.21	2,922,557.92	13,031,337.56
5 存货	325,302,295.60	180,602,162.31	298,307,998.60	225,774,036.12	178,717,473.55	83,616,596.61
持有待售资产						
一年内到期的非流动资产						
6 其他流动资产	44,707,753.47	73,911,246.90	73,911,246.90	514,406,754.19	28,616,388.36	564,391.77
流动资产合计	1,045,251,468.63	771,597,206.28	648,770,682.80	1,406,543,097.05	365,299,918.49	207,552,107.97
非流动资产:						
可供出售金融资产						
持有至到期投资						
7 长期应收款	11,975,419.38	7,075,419.38				
长期股权投资						
8 投资性房地产	399,651,937.13	49,100,811.69	269,232,552.69	42,131,406.10	92,642,803.42	13,893,404.18
固定资产						
9 在建工程	30,953,213.42		30,832,698.62		5,440,213.33	
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产						
10 开发支出	342,227,766.06	340,207,888.91	16,348,378.80	15,434,980.99	4,518,252.74	4,103,849.79
商誉						
长期待摊费用						
11 递延所得税资产	6,400,455.04	4,155,925.64	6,942,114.50	4,090,624.88	5,079,230.67	1,507,630.65
12 其他非流动资产	99,492,975.74	5,710,071.90	65,534,162.58	3,394,535.20	19,925,064.62	
13 非流动资产合计	1,028,220,021.93	625,870,108.57	388,889,907.19	174,696,003.86	127,792,314.78	41,504,884.62
资产总计	2,073,471,490.56	1,397,467,314.85	1,037,660,589.99	1,581,239,100.91	493,092,233.27	249,056,992.59

法定代表人: 

主管会计工作的负责人: 


会计机构负责人: 




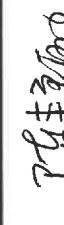
资产负债表（负债和所有者权益）

单位：人民币元

编制单位：深圳光峰科技股份有限公司	注 册 号 440305547967	2018年12月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
负债和所有者权益							
流动资产：							
短期借款	14	124,440,000.00	124,440,000.00	94,400,000.00	90,000,000.00	21,200,000.00	17,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债							
衍生金融负债							
应付票据及应付账款	15	203,310,197.11	179,120,730.85	237,662,223.92	246,914,155.23	131,657,858.12	102,934,454.76
预收款项	16	172,867,568.93	35,062,546.75	81,902,678.21	24,070,443.64	56,207,657.84	11,395,490.79
应付职工薪酬	17	38,184,612.34	20,568,733.86	30,113,321.94	18,397,034.62	14,156,032.87	7,292,785.70
应交税费	18	59,954,133.70	18,958,729.81	45,219,557.83	36,144,088.97	2,222,957.29	455,586.39
其他应付款	19	185,661,537.24	173,955,421.70	37,748,188.85	12,704,558.05	67,660,035.40	147,576,943.45
持有待售负债							
一年内到期的非流动负债	20	28,609,163.00		25,136,000.00			
其他流动负债							
流动负债合计		813,027,212.32	552,106,162.97	552,181,970.75	428,230,280.51	293,104,541.52	286,855,261.09
非流动负债：							
长期借款	21	403,107,800.00		327,476,000.00		86,528,000.00	
应付债券							
其中：优先股							
永续债							
长期应付款	22	6,863,200.00	6,863,200.00	6,534,200.00	6,534,200.00		
长期应付职工薪酬							
预计负债	23	9,449,087.12	9,449,087.12	4,853,641.71	4,853,641.71		
递延收益	24	14,125,164.43	5,125,274.76	15,140,625.00	3,140,625.00	23,651,424.78	
递延所得税负债							
其他非流动负债							
非流动负债合计		433,545,251.55	21,437,561.88	354,004,466.71	14,528,466.71	110,179,424.78	286,855,261.09
负债合计		1,246,572,463.87	573,543,724.85	906,186,437.46	442,758,747.22	403,283,966.30	573,710,522.18
所有者权益（或股本）：							
实收资本（或股本）	25	383,554,411.00	383,554,411.00	48,238,559.00	48,238,559.00	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具							
其中：优先股							
永续债							
资本公积	26	205,995,596.85	308,318,059.21	10,559,256.60	114,571,425.24	81,421,143.56	
减：库存股							
其他综合收益	27	1,044,703.00		-233.22			
专项储备							
盈余公积	28	12,695,712.93	11,418,172.20	9,630,943.39	8,353,402.66	10,447.52	
一般风险准备							
未分配利润	29	112,623,054.78	120,632,947.59	2,143,646.15	75,180,623.93	-47,894,726.23	-52,798,268.50
归属于母公司所有者权益合计		715,913,478.56	70,572,171.92	70,572,171.92	198,092,011.83	48,536,864.85	198,092,011.83
少数股东权益		110,985,548.13	60,901,980.61	60,901,980.61	246,344,010.83	89,808,266.97	-37,798,268.50
所有者权益合计		826,899,026.69	826,899,026.69	131,474,152.53	444,436,022.66	138,345,131.82	160,293,743.33
负债和所有者权益总计		2,073,471,490.56	1,397,467,314.85	1,037,660,589.99	689,102,758.05	493,092,233.27	249,056,992.59

法定代表人： 

主管会计工作的负责人： 

会计机构负责人： 



利润表

单位:人民币元

注释号	2018年度		2017年度		2016年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
1	1,385,727,211.09	1,175,915,671.75	805,587,943.59	823,319,759.21	354,954,720.01	279,564,058.29
1	783,243,430.56	768,440,895.19	467,533,017.09	484,886,816.81	237,914,378.06	217,525,728.06
2	13,613,823.19	9,754,824.93	5,827,353.42	4,805,850.91	1,095,684.10	707,382.22
3	102,319,110.00	93,799,707.78	71,735,187.85	51,984,276.36	42,100,965.18	18,197,651.78
4	95,680,970.10	69,885,078.82	46,721,344.20	27,499,148.76	25,469,195.54	10,569,866.07
5	135,730,450.92	94,422,286.20	93,301,550.40	68,262,551.90	70,124,832.90	34,626,010.87
6	-2,652,161.71	-18,373,588.93	17,060,988.20	3,336,083.84	5,060,350.90	3,012,821.44
	23,216,946.43	8,376,479.52	17,665,179.34	4,149,133.72	3,717,698.30	1,724,508.87
	2,204,490.11	3,138,192.73	360,644.73	800,876.17	132,914.50	50,795.70
7	20,002,303.09	35,920,615.46	20,627,784.27	28,302,874.06	4,925,607.01	27,375,995.36
8	20,437,327.12	9,123,680.33	18,578,489.07	4,810,433.51	18,945.20	9,411.95
9						
10	258,796,612.06	131,779,512.63	102,259,237.23	158,712,360.11	-32,019,648.48	-32,751,985.56
11	1,315,412,86	1,128,286.53	386,874.80	378,251.23	32,275,127.15	10,007,851.93
	1,845,147.81	1,360,526.38	1,845,985.55	1,367,629.50	58,532.58	49,290.00
	258,266,877.11	131,321,252.48	100,800,126.48	157,723,181.84	196,946.09	-22,793,423.63
12	46,715,665.67	17,339,530.79	-12,070,303.72	21,390,886.75	-17,818,074.99	-22,793,423.63
	211,551,211.44	114,181,721.99	112,870,430.20	136,332,295.09	18,015,021.08	-22,793,423.63
	211,551,211.44	114,181,721.99	112,870,430.20	136,332,295.09	18,015,021.08	-22,793,423.63
13	176,971,092.49		105,393,395.69		13,943,617.40	
	34,580,118.95		7,477,034.51		4,071,403.68	
	948,957.22		-233.22			
	1,044,936.22		-233.22			
	1,044,936.22		-233.22			
	-65,979.00		112,870,196.98		18,015,021.08	
	212,500,168.66	114,181,721.99	105,393,162.47	136,332,295.09	13,943,617.40	-22,793,423.63
	178,016,028.71		7,477,034.51		4,071,403.68	
	34,484,139.95					
	0.73	0.47				
	0.73	0.47				

2018年度发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:-2,219,005.03元, 2017年度被合并方实现的净利润为:-18,050.49元。

2017年度发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:25,473,019.22元, 2016年度被合并方实现的净利润为:130,124.31元。

法定代表人:  财务总监:  会计机构负责人: 



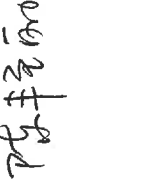
现金流量表

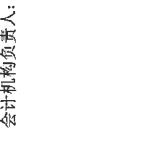
会企03表
单位:人民币元

编制单位:深圳光峰科技股份有限公司

注释号	2018年度		2017年度		2016年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量	1,689,416,885.44	1,217,448,068.36	923,428,469.89	858,256,614.32	484,256,791.73	291,225,567.58
	70,031,597.14	2,600,794.13	4,546,107.73	2,789,895.98	20,068.53	20,068.53
	75,443,525.79	62,940,850.96	17,547,992.70	40,917,986.44	22,893,715.92	31,014,040.31
	1,834,891,958.37	1,282,969,713.45	945,522,570.32	901,964,496.74	507,170,576.18	322,269,676.42
	1,168,397,115.69	829,239,661.69	790,793,116.91	525,517,843.78	388,006,320.01	220,567,883.22
	206,733,872.64	150,626,823.38	140,592,410.80	98,347,688.71	92,959,151.09	45,832,613.31
	159,832,368.26	103,776,148.37	24,500,412.23	18,078,293.85	7,612,362.39	5,086,310.82
	182,155,147.48	189,099,669.62	104,816,187.17	84,190,123.97	61,357,009.12	46,296,671.10
	1,717,118,504.07	1,272,742,303.06	1,060,702,127.11	726,133,950.31	549,934,842.61	317,783,508.45
	117,773,454.30	10,247,410.39	-115,179,556.79	175,830,546.43	-42,764,266.43	4,476,167.97
二、投资活动产生的现金流量	3,800,000.00	3,800,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00
					18,945.20	18,945.20
	4,525.88	1,775.89	6,611.79	5,000.00		
	85,426,350.80	147,432,129.81		20,000,000.00	18,000,000.00	13,000,000.00
	89,230,876.68	151,233,905.70	6,611.79	20,005,000.00	38,018,945.20	33,018,945.20
	195,082,197.29	186,456,128.18	47,251,011.99	41,913,710.01	19,818,286.70	10,981,382.11
	149,439,419.38	162,409,419.38		113,153,049.31	40,000.00	15,040,000.00
	17,141,440.00		63,313,049.31			
	361,663,056.67	51,200,000.00	85,426,350.80	118,993,685.43	18,000,000.00	13,000,000.00
	-272,432,179.99	-248,831,641.86	-195,983,800.31	-254,055,444.75	37,858,286.70	39,021,382.11
三、筹资活动产生的现金流量	451,406,814.28	441,059,814.28	47,938,559.00	33,238,559.00	15,000,000.00	
	10,347,000.00		14,700,000.00		15,000,000.00	
	446,934,500.00	176,000,000.00	415,800,000.00	90,000,000.00	118,000,000.00	18,000,000.00
	51,102,952.00	1,167,254.48	64,300,000.00	64,000,000.00	49,025,300.00	49,025,300.00
	949,444,266.28	618,227,068.76	528,038,559.00	187,238,559.00	182,025,300.00	67,025,300.00
	337,789,597.00	141,560,000.00	76,516,000.00	17,200,000.00	35,172,000.00	25,700,000.00
	31,772,229.05	7,758,293.09	15,938,794.29	2,965,483.46	2,955,752.25	1,122,250.37
	57,319,710.86	5,248,465.69	148,054,031.81	85,025,300.00	53,431,915.17	10,380,000.00
	426,881,476.91	154,566,758.78	240,508,826.10	105,190,783.46	91,559,667.42	37,202,250.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	522,562,789.37	463,660,309.98	287,529,732.90	82,047,775.54	90,465,632.58	29,823,049.63
	24,581,322.48	23,568,697.81	2,495,817.69	2,252,747.54	-452,017.20	-452,017.20
	392,465,386.16	248,644,776.32	-21,137,806.51	6,052,624.76	47,410,007.45	27,814,763.49
	80,023,164.24	46,404,308.70	101,160,970.75	40,351,683.94	53,750,963.30	12,506,920.45
	472,508,550.40	295,049,085.02	80,023,164.24	46,404,308.70	101,160,970.75	40,351,683.94

法定代表人:  陈丰元

主管会计工作的负责人:  锦赵

会计机构负责人:  陈丰元

4403555477967
连明博

合并所有者权益变动表

会计师事务所
单位:人民币元

项目	2018年度										所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	
一、上年期末余额	48,238,559.00		10,559,256.60		-233.22		9,630,943.39		2,143,646.15	60,901,980.61	131,471,152.53
加:会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	48,238,559.00		10,559,256.60		-233.22		9,630,943.39		2,143,646.15	60,901,980.61	131,471,152.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	335,315,852.00		195,436,940.25		1,044,595.22		3,064,769.54		110,479,408.63	50,083,567.52	695,424,874.10
(一)综合收益总额					1,044,595.22				176,971,092.49	34,461,139.95	212,506,168.66
(二)所有者投入和减少资本	335,315,852.00		128,218,349.18							17,710,656.00	481,244,857.18
1.所有者投入的普通股	335,315,852.00		105,743,862.28							17,847,000.00	458,906,814.28
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额			22,338,042.90								22,338,042.90
4.其他			136,344.00							-136,344.00	
(三)利润分配									-11,418,172.20		
1.提取盈余公积									-11,418,172.20		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配											
4.其他											
(四)所有者权益内部结转			65,664,628.79				-8,353,402.66		-57,311,236.13		
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他			65,664,628.79				-8,353,402.66		-57,311,236.13		
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他			1,583,362.29						2,237,714.47	-2,111,228.43	1,679,848.32
四、本期末余额	383,554,411.00		205,995,196.85		1,044,703.00		12,695,712.93		112,625,054.78	110,985,518.13	826,899,026.09



陈艳

会计机构负责人:



赵锦瑞

财务负责人:



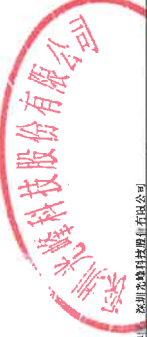
连明溥

法定代表人:

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

	2017年度										2018年度												
	归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备			
一、上年期末余额	15,000,000.00	81,421,143.56				15,000,000.00	10,447.52				89,498,488.97	94,500,444.85				15,000,000.00	5,044.99				25,402,212.32	70,165,161.05	
加：会计政策变更																							
前期差错更正																							
同一控制下企业合并																							
其他																							
二、本年期初余额	15,000,000.00	81,421,143.56				15,000,000.00	10,447.52				89,498,488.97	94,500,444.85				15,000,000.00	5,044.99				25,402,212.32	70,165,161.05	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	33,238,559.00	-0.801,688.96		-233.22		33,238,559.00	9,628,495.87				41,665,685.56	-10,169,701.29				13,998,214.87	5,402.53				13,998,214.87	19,671,165.91	
(一) 综合收益总额				-233.22							13,998,214.87					13,998,214.87					13,998,214.87	19,671,165.91	
(二) 所有者投入和减少资本																							
1. 所有者投入的普通股																							
2. 其他权益工具持有者投入资本																							
3. 股份支付计入所有者权益的金额																							
4. 其他																							
(三) 利润分配																							
1. 提取盈余公积																							
2. 提取一般风险准备																							
3. 对所有者(或股东)的分配																							
4. 其他																							
(四) 所有者权益内部结转																							
1. 资本公积转增资本(或股本)																							
2. 盈余公积转增资本(或股本)																							
3. 盈余公积弥补亏损																							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																							
5. 其他																							
(五) 专项储备																							
1. 本期提取																							
2. 本期使用																							
(六) 其他																							
四、本期期末余额	48,238,559.00	10,599,256.60		-233.22		48,238,559.00	9,628,495.89				131,474,152.53	84,421,143.56				15,000,000.00	10,447.52				41,271,402.12	89,808,266.97	



陈艳印

会计机构负责人:



赵瑞

主管会计工作的负责人:



连明

法定代表人:

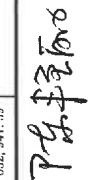
母公司所有者权益变动表

会计04表
单位：人民币元

项 目	2018年度				资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		其他							
		优先股	永续债								
一、上年期末余额	48,238,559.00				114,571,425.24				8,353,402.66	75,180,623.93	246,344,010.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	48,238,559.00				114,571,425.24				8,353,402.66	75,180,623.93	246,344,010.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	335,315,852.00				193,746,633.97				3,064,769.54	45,452,323.66	577,579,579.17
(一) 综合收益总额										114,181,721.99	114,181,721.99
(二) 所有者投入和减少资本	335,315,852.00				128,082,005.18						463,397,857.18
1. 所有者投入的普通股	335,315,852.00				105,743,962.28						441,059,814.28
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					22,338,042.90						22,338,042.90
4. 其他											
(三) 利润分配									11,418,172.20	-11,418,172.20	
1. 提取盈余公积									11,418,172.20	-11,418,172.20	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					65,654,628.79				-8,353,402.66	-57,311,226.13	
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他					65,654,628.79				-8,353,402.66	-57,311,226.13	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	383,554,411.00				308,318,059.21				11,418,172.20	120,632,947.59	823,923,590.00

法定代表人： 

主管会计工作的负责人： 

会计机构负责人： 



母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2016年度

2017年度

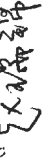
编制单位：深圳光峰科技股份有限公司

	2017年度		2016年度		所有者权益合计	未分配利润	盈余公积	专项储备	其他综合收益	减：库存股	资本公积	其他权益工具		实收资本(或股本)	所有者权益合计	未分配利润	盈余公积	专项储备	其他综合收益	减：库存股	资本公积	所有者权益合计		
	优先股	永续债	其他	其他权益工具								优先股	永续债										其他	
一、上年期末余额		15,000,000.00			-37,798,268.50	-52,798,268.50								15,000,000.00	-37,798,268.50	-30,004,844.87							-15,004,844.87	
加：会计政策变更																								
前期差错更正																								
其他																								
二、本年期初余额		15,000,000.00			-37,798,268.50	-52,798,268.50								15,000,000.00	-37,798,268.50	-30,004,844.87							-15,004,844.87	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		33,238,559.00		114,571,425.24	284,142,279.33	127,978,892.43	8,353,402.66								284,142,279.33	-22,793,423.63							-22,793,423.63	
(一) 综合收益总额					136,332,295.09	136,332,295.09									136,332,295.09									-22,793,423.63
(二) 所有者投入和减少资本		33,238,559.00		6,846,741.55	40,085,300.55										40,085,300.55									
1. 所有者投入的普通股		33,238,559.00			33,238,559.00										33,238,559.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本																								
3. 股份支付计入所有者权益的金额				6,846,741.55	6,846,741.55																			
4. 其他																								
(三) 利润分配																								
1. 提取盈余公积					8,353,402.66	-8,353,402.66																		
2. 对所有者(或股东)的分配					8,353,402.66	-8,353,402.66																		
3. 其他																								
(四) 所有者权益内部结转																								
1. 资本公积转增资本(或股本)																								
2. 盈余公积转增资本(或股本)																								
3. 盈余公积弥补亏损																								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																								
5. 其他																								
(五) 专项储备																								
1. 本期提取																								
2. 本期使用																								
(六) 其他					107,724,683.69	75,180,823.93	8,353,402.66								107,724,683.69									
四、本期期末余额		48,238,559.00		114,571,425.24	246,344,010.83	246,344,010.83	8,353,402.66							15,000,000.00	246,344,010.83	-52,798,268.50								-37,798,268.50

法定代表人：[Signature]

主管会计工作的负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]



深圳光峰科技股份有限公司

财务报表附注

2016年1月1日至2018年12月31日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

深圳光峰科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系深圳市光峰光电技术有限公司（以下简称光峰有限），光峰有限系由李屹、许颜正共同出资设立，于2006年10月24日在深圳市市场监督管理局南山局登记注册，取得注册号为4403011245637的营业执照。设立时，光峰有限注册资本10万元。光峰有限以2018年5月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2018年7月20日在深圳市市场监督管理局南山局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为91440300795413991N的企业营业执照。注册资本383,554,411.00元，股份总数383,554,411股（每股面值1元）。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。主要经营活动为激光显示核心器件及整机产品的研发、生产、销售及租赁，并为客户提供技术研发服务和定制化产品。产品主要有：激光商教投影机、激光电视、激光工程投影机及激光电影放映机等。

本财务报表业经公司2019年3月18日第一届董事会第八次会议批准对外报出。

本公司将光峰华影（北京）科技有限公司、深圳市光峰软件技术有限公司、北京光峰小明科技有限公司、深圳市光峰小明科技有限公司、北京东方光峰科技股份有限公司、峰米（北京）科技有限公司、中影光峰激光影院技术（北京）有限公司、深圳市光峰激光显示技术有限公司、深圳市光峰激光科技有限公司、清大光峰（厦门）科技有限公司、清大光峰（深圳）科技有限公司、深圳市光峰家庭院线科技有限公司、光峰光电香港有限公司、United Technology Corporation、Appotronics USA, Inc.、Fabulus Technology Hong Kong Limited、JoveAI Limited和JoveAI Innovation Inc.等18家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产(包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类: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)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;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,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)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,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动收益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额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收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计

入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款项，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损

失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末金额 200 万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
余额百分比法组合	余额百分比法
其他组合	个别认定法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含, 下同）	5.00	5.00
1-2 年	25.00	25.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 余额百分比法

组合名称	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
押金/保证金/备用金	5.00	5.00

(4) 个别认定法

组合名称	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
代扣代缴款项	经测试未发生减值的，不计提坏账准备	

组合名称	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
合并范围内关联方	经测试未发生减值的，不计提坏账准备	
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项		
单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异	
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备	

对应收票据、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法和先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中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，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始

投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
激光电影放映机光源	年限平均法	7	5.00	13.57

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 工程完工达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利使用权及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30
专利使用权	10
软件	3-5

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

(十九) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价

值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额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至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 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) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成部分，为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十一) 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，按照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。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商

品实施有效控制；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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 销售商品收入

内销商品：1) 直销和经销模式下，公司将商品发出并交付给客户，取得客户签收单时确认收入；公司销售商品时附带退货条件的，待商品退货条件期满时确认收入；公司销售商品时需要安装和检验的，待商品安装和检验完毕，取得客户验收证明时确认收入；公司通过实体门店销售商品的，在商品交付至客户并收取货款时确认收入；公司参与下游客户产品销售利润分成的，在产品销售利润实现时确认收入。2) 代销模式下，公司在收到客户代销清单时确认收入。

外销商品：公司出口主要采用 FCA。该模式下，公司在指定的地点交货并办理完成出口清关手续时确认收入。

(2) 租赁服务收入

公司出租激光电影放映机光源产品并对客户提供技术服务的，合同约定按照实际耗用小时收取费用的，每月末按照当月实际耗用小时乘以约定单价确认收入；合同约定按月度、季度或年度收取费用的，每月末在约定服务期限内分摊确认收入（时间比例）。

(3) 其他收入

公司提供安装服务的，在服务完成并取得客户验收单时确认收入；公司提供维修、维护

保养等服务的，在服务完成并收到款项时确认收入；公司提供技术开发服务的，在服务完成或达到约定服务验收时点时确认收入。

（二十三）政府补助

1. 2017 年度和 2018 年度

（1）政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1）公司能够满足政府补助所附的条件；2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益和冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益和冲减相关成本。

（4）与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（5）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 2016 年度

（1）政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1）公司能够满足政府补助所附的条件；

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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,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,直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),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递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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,确认以前会计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,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

4. 公司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,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照合同约定的方法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或

有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

(一) 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及服务	3%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	8.70%、8.84%、12.5%、15%、16.5%、21%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2018 年	2017 年	2016 年
深圳光峰科技股份有限公司	15%	15%	15%
深圳市光峰软件技术有限公司	12.5%		
光峰光电香港有限公司	16.5%	16.5%	
Fabulus Technology Hong Kong Limited	16.5%		
JoveAI Innovation Inc.	8.70%、8.84%、21%		
Appotronics USA, Inc.	8.84%、21%	8.84%、15%-35%	
JoveAI Limited	不涉及企业所得税		
United Technology Corporation	不涉及企业所得税		

纳税主体名称	2018 年	2017 年	2016 年
除上述以外的其他纳税主体	25%	25%	25%

注：

1. 光峰光电香港有限公司和 Fabulus Technology Hong Kong Limited，注册地系香港，利得税税率为 16.50%；

2. JoveAI Limited 和 United Technology Corporation，注册地系开曼群岛，不涉及企业所得税；

3. Appotronics USA, Inc.，注册地系美国，加利福尼亚州州企业所得税税率 8.84%，2018 年度联邦企业所得税税率 21%，2017 年度联邦企业所得税税率为超额累进率 15%-35%；JoveAI Innovation Inc. 注册地系美国，联邦企业所得税税率 21%，加利福尼亚州州企业所得税税率 8.84%，特拉华州州企业所得税税率为 8.70%。

（二）税收优惠

1. 2016 年 11 月 21 日，公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合核发的高新技术企业证书(证书编号:GR201644203306)，有效期为三年，公司 2016-2018 年度按照 15%的税率计缴企业所得税。

2. 按照《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号)规定，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。子公司深圳市光峰软件技术有限公司企业所得税可享受“两免三减半”优惠政策，即 2016 及 2017 年度免缴企业所得税，2018-2020 年度按照 12.5%的税率计缴企业所得税。

3. 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。子公司深圳市光峰软件技术有限公司从 2015 年 1 月 1 日起可享受该税收优惠。

4. 根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号附件 3 第一条第(二十六)款规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务的，可免征增值税。公司从 2018 年 1 月 26 日起享受该税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
库存现金	3, 175. 14	151, 864. 48	47, 988. 72
银行存款	470, 309, 528. 51	79, 534, 628. 56	100, 835, 239. 59
其他货币资金	13, 856, 504. 79	19, 386, 905. 87	4, 951, 742. 44
合 计	484, 169, 208. 44	99, 073, 398. 91	105, 834, 970. 75

(2) 其他说明

- 1) 截至 2018 年末，其他货币资金中有 11, 660, 658. 04 系保证金，使用受限；
- 2) 截至 2017 年末，其他货币资金中有 19, 050, 234. 67 系保证金，使用受限；
- 3) 截至 2016 年末，其他货币资金中有 4, 674, 000. 00 系保证金，使用受限；

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
应收票据	35, 903, 632. 13	7, 010, 934. 90	4, 043, 649. 98
应收账款	119, 715, 786. 19	71, 334, 082. 43	28, 197, 965. 38
合 计	155, 619, 418. 32	78, 345, 017. 33	32, 241, 615. 36

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	35, 903, 632. 13		35, 903, 632. 13
小 计	35, 903, 632. 13		35, 903, 632. 13

(续上表)

项 目	2017. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	7, 010, 934. 90		7, 010, 934. 90

项 目	2017. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
小 计	7,010,934.90		7,010,934.90

(续上表)

项 目	2016. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,784,000.00		3,784,000.00
商业承兑汇票	259,649.98		259,649.98
小 计	4,043,649.98		4,043,649.98

2) 公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	2018. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	8,662,456.84	
小 计	8,662,456.84	

(续上表)

项 目	2017. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	6,348,750.00	
小 计	6,348,750.00	

(续上表)

项 目	2016. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	600,000.00	
小 计	600,000.00	

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。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	2018. 12. 31				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	6,661,956.09	4.98	6,661,956.09	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	127,126,367.07	95.02	7,410,580.88	5.83	119,715,786.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	133,788,323.16	100.00	14,072,536.97	10.52	119,715,786.19

(续上表)

种 类	2017. 12. 31				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	6,661,956.09	8.08	6,661,956.09	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	75,777,334.77	91.92	4,443,252.34	5.86	71,334,082.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	82,439,290.86	100.00	11,105,208.43	13.47	71,334,082.43

(续上表)

种 类	2016. 12. 31				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	31,198,737.03	100.00	3,000,771.65	9.62	28,197,965.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	31,198,737.03	100.00	3,000,771.65	9.62	28,197,965.38

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

A. 2018年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京市大阳华影科技文化有限公司	6,661,956.09	6,661,956.09	100.00	预计无法收回
小 计	6,661,956.09	6,661,956.09	100.00	

B. 2017年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京市大阳华影科技文化有限公司	6,661,956.09	6,661,956.09	100.00	预计无法收回
小计	6,661,956.09	6,661,956.09	100.00	

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	121,861,304.44	6,093,065.22	5.00
1-2年	5,260,062.63	1,315,015.66	25.00
2-3年	5,000.00	2,500.00	50.00
小计	127,126,367.07	7,410,580.88	5.83

(续上表)

账龄	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	74,383,999.87	3,719,199.99	5.00
1-2年	413,002.00	103,250.50	25.00
2-3年	719,062.10	359,531.05	50.00
3年以上	261,270.80	261,270.80	100.00
小计	75,777,334.77	4,443,252.34	5.86

(续上表)

账龄	2016.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	24,441,149.04	1,222,057.45	5.00
1-2年	6,430,317.19	1,607,579.30	25.00
2-3年	312,271.80	156,135.90	50.00
3年以上	14,999.00	14,999.00	100.00
小计	31,198,737.03	3,000,771.65	9.62

2) 坏账准备变动情况

① 2018年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	6,661,956.09							6,661,956.09
按组合计提坏账准备	4,443,252.34	3,642,053.07		28,749.72		703,474.25		7,410,580.88
小 计	11,105,208.43	3,642,053.07		28,749.72		703,474.25		14,072,536.97

② 2017 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		5,218,467.07		1,443,489.02				6,661,956.09
按组合计提坏账准备	3,000,771.65	2,946,192.45				60,222.74	1,443,489.02	4,443,252.34
小 计	3,000,771.65	8,164,659.52		1,443,489.02		60,222.74	1,443,489.02	11,105,208.43

③ 2016 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	1,736,564.35	1,369,407.30				105,200.00		3,000,771.65
小 计	1,736,564.35	1,369,407.30				105,200.00		3,000,771.65

3) 报告期实际核销的应收账款情况

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
核销的应收账款	703,474.25	60,222.74	105,200.00

4) 应收账款金额前 5 名情况

① 2018 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
广东大地影院建设有限公司	41,823,032.50	31.26	2,469,557.64
中国电影器材有限责任公司及其关联公司	27,317,201.02	20.42	1,365,860.05
BARCO	25,567,427.14	19.11	1,278,371.36
北京东方中原教育科技有限公司及其关联公司	6,674,446.36	4.99	333,722.32
北京市太阳华影科技文化有限公司	6,661,956.09	4.98	6,661,956.09

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
小 计	108,044,063.11	80.76	12,109,467.46

② 2017 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
小米通讯技术有限公司	18,544,024.06	22.49	927,201.20
北京东方中原教育科技有限公司及其关联公司	17,173,070.00	20.83	858,653.50
BARCO	14,396,958.11	17.46	719,847.91
广东大地影院建设有限公司	10,242,593.84	12.42	512,129.69
北京市大阳华影科技文化有限公司	6,661,956.09	8.08	6,661,956.09
小 计	67,018,602.10	81.28	9,679,788.39

③ 2016 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京东方中原教育科技有限公司及其关联公司	10,830,924.06	34.72	541,546.20
北京市大阳华影科技文化有限公司	6,661,956.09	21.35	1,443,489.02
BARCO	2,387,640.90	7.65	119,382.04
上海纬而视视讯科技有限公司	1,902,600.00	6.10	95,130.00
中国电影器材有限责任公司及其关联公司	1,845,000.00	5.91	92,250.00
小 计	23,628,121.05	75.73	2,291,797.26

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2018.12.31			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	22,741,632.57	99.27		22,741,632.57
1-2 年	167,616.64	0.73		167,616.64
合 计	22,909,249.21	100.00		22,909,249.21

(续上表)

账 龄	2017. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	12, 653, 606. 00	95. 68		12, 653, 606. 00
1-2 年	202, 983. 11	1. 54		202, 983. 11
2-3 年	360, 980. 31	2. 73		360, 980. 31
3 年以上	7, 155. 50	0. 05		7, 155. 50
合 计	13, 224, 724. 92	100. 00		13, 224, 724. 92

(续上表)

账 龄	2016. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	16, 576, 122. 82	97. 70		16, 576, 122. 82
1-2 年	379, 984. 13	2. 24		379, 984. 13
2-3 年	1, 475. 10	0. 01		1, 475. 10
3 年以上	9, 330. 50	0. 05		9, 330. 50
合 计	16, 966, 912. 55	100. 00		16, 966, 912. 55

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2018 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
Nihon tokushu kogaku jushi co, ltd.	4, 587, 011. 96	20. 02
Dkt Inc	2, 635, 468. 80	11. 50
广州视源电子科技股份有限公司	2, 094, 836. 62	9. 14
松林投资有限公司	1, 430, 314. 96	6. 24
安恒利(上海)影视设备有限公司	1, 152, 305. 94	5. 03
小 计	11, 899, 938. 28	51. 93

2) 2017 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海好玩数字科技有限公司	2, 038, 834. 96	15. 42
宁波派和电子科技有限公司	938, 000. 00	7. 09
东莞圣纪电子科技有限公司	868, 937. 07	6. 57

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
Richcom Electronic Limited	768,622.52	5.81
深圳市璞臻科技有限公司	698,198.30	5.28
小 计	5,312,592.85	40.17

3) 2016年12月31日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
Hitachi Hight-Tech Materials Corporation	3,667,453.16	21.62
SOKO ELECTRONICS COLTD	3,639,843.90	21.45
Nichia Chemical Hong Kong Ltd	2,153,938.50	12.69
山东巨洋神州信息技术有限公司	1,739,131.63	10.25
明捷电子有限公司	1,103,208.45	6.50
小 计	12,303,575.64	72.51

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2018.12.31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,156,358.53	99.34	612,814.94	4.66	12,543,543.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备	87,086.75	0.66	87,086.75	100.00	
合 计	13,243,445.28	100.00	699,901.69	5.28	12,543,543.59

(续上表)

种 类	2017.12.31				
	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					

种 类	2017. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	90,395,542.81	99.90	4,487,246.67	4.96	85,908,296.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备	87,086.75	0.10	87,086.75	100.00	
合 计	90,482,629.56	100.00	4,574,333.42	5.06	85,908,296.14

(续上表)

种 类	2016. 12. 31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,071,413.98	100.00	148,856.06	4.85	2,922,557.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,071,413.98	100.00	148,856.06	4.85	2,922,557.92

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,757,875.52	187,893.78	5.00
1-2 年	400.00	100.00	25.00
小 计	3,758,275.52	187,993.78	5.00

(续上表)

账 龄	2017. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	85,979,416.73	4,298,970.84	5.00
小 计	85,979,416.73	4,298,970.84	5.00

(续上表)

账 龄	2016. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	133,324.70	6,666.24	5.00
1-2 年	52,962.45	13,240.61	25.00

账 龄	2016. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2-3年	6,129.70	3,064.85	50.00
小 计	192,416.85	22,971.70	11.94

3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金/保证金/备用金	8,496,423.15	424,821.16	5.00
小 计	8,496,423.15	424,821.16	5.00

(续上表)

组合名称	2017. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金/保证金/备用金	3,765,516.62	188,275.83	5.00
小 计	3,765,516.62	188,275.83	5.00

(续上表)

组合名称	2016. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金/保证金/备用金	2,517,686.99	125,884.36	5.00
小 计	2,517,686.99	125,884.36	5.00

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
代扣代缴款项	901,659.86		
小 计	901,659.86		

(续上表)

组合名称	2017. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
代扣代缴款项	650,609.46		
小 计	650,609.46		

(续上表)

组合名称	2016. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

组合名称	2016. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
代扣代缴款项	361, 310. 14		
小 计	361, 310. 14		

5) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

① 2018 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京市大阳华影科技文化有限公司	87, 086. 75	87, 086. 75	100. 00	预计无法收回
小 计	87, 086. 75	87, 086. 75	100. 00	

② 2017 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京市大阳华影科技文化有限公司	87, 086. 75	87, 086. 75	100. 00	预计无法收回
小 计	87, 086. 75	87, 086. 75	100. 00	

(2) 坏账准备变动情况

1) 2018 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	4, 574, 333. 42	-3, 322, 840. 15		88. 82		551, 680. 40		699, 901. 69
小 计	4, 574, 333. 42	-3, 322, 840. 15		88. 82		551, 680. 40		699, 901. 69

2) 2017 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	148, 856. 06	4, 444, 766. 56				19, 289. 20		4, 574, 333. 42
小 计	148, 856. 06	4, 444, 766. 56				19, 289. 20		4, 574, 333. 42

3) 2016 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	1, 577, 379. 55	-1, 412, 256. 93				16, 266. 56		148, 856. 06
小 计	1, 577, 379. 55	-1, 412, 256. 93				16, 266. 56		148, 856. 06

(3) 报告期实际核销的其他应收款情况

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
核销的其他应收款	551,680.40	19,289.20	16,266.56

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
押金/保证金/备用金	8,496,423.15	3,765,516.62	2,517,686.99
代扣代缴款项	901,659.86	650,609.46	361,310.14
应收股权转让款	3,700,000.00		
应收暂付款	145,362.27	86,066,503.48	192,416.85
合 计	13,243,445.28	90,482,629.56	3,071,413.98

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2018 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市美盛实业有限公司	保证金	4,094,368.00	1 年以内	30.92	204,718.40
深圳市峰业投资咨询有限合伙企业(有限合伙)	股权转让款	3,700,000.00	1 年以内	27.94	185,000.00
深圳市科技评审管理中心	押金	983,006.40	1 年以内 1-2 年	7.42	49,150.32
深圳市宝安华丰实业有限公司	押金	953,700.00	1 年以内 1-2 年 2-3 年	7.20	47,685.00
中国电影器材有限责任公司及其关联公司	押金	266,046.00	1 年以内 1-2 年	2.01	13,302.30
小 计		9,997,120.40		75.49	499,856.02

2) 2017 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	应收暂付款	85,132,230.80	1 年以内	94.09	4,256,611.54
深圳市宝安华丰实业有限公司	押金	950,700.00	1 年以内 1-2 年	1.05	47,535.00
深圳软件园管理中心	押金	655,337.60	1 年以内	0.72	32,766.88
深圳市乾丰集成电路设计园管理有限公司	押金	629,786.00	1-2 年 3 年以上	0.70	31,489.30
国际金库深圳分库	应收暂付款	332,105.99	1 年以内	0.37	16,605.30

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
小 计		87,700,160.39		96.92	4,385,008.02

3) 2016年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市乾丰集成电路设计园管理有限公司	押金	629,786.00	1年以内 3年以上	20.50	31,489.30
深圳市宝安华丰实业有限公司	押金	425,800.00	1年以内	13.86	21,290.00
深圳力合融通投资有限公司	保证金	250,000.00	1-2年	8.14	12,500.00
北京洛娃物业管理有限公司	押金	244,404.00	2-3年 3年以上	7.96	12,220.20
深圳市天源富物业管理有限公司	押金	100,000.00	1年以内	3.26	5,000.00
小 计		1,649,990.00		53.72	82,499.50

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	172,758,435.91	15,733,715.15	157,024,720.76
在产品	9,433,678.13	931,664.29	8,502,013.84
库存商品	97,961,682.59	20,235,396.20	77,726,286.39
发出商品	66,939,392.07	32,258.46	66,907,133.61
委托加工物资	17,775,800.60	2,633,659.60	15,142,141.00
合 计	364,868,989.30	39,566,693.70	325,302,295.60

(续上表)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	189,645,580.25	4,717,575.88	184,928,004.37
在产品	18,100,239.32		18,100,239.32
库存商品	87,223,157.16	15,166,027.65	72,057,129.51
发出商品	13,730,967.80		13,730,967.80
委托加工物资	9,491,657.60		9,491,657.60

项 目	2017. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	318, 191, 602. 13	19, 883, 603. 53	298, 307, 998. 60

(续上表)

项 目	2016. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	90, 162, 537. 07	3, 128, 388. 43	87, 034, 148. 64
在产品	16, 381, 021. 04		16, 381, 021. 04
库存商品	71, 690, 370. 95	8, 736, 856. 91	62, 953, 514. 04
发出商品	8, 613, 945. 84		8, 613, 945. 84
委托加工物资	3, 734, 843. 99		3, 734, 843. 99
合 计	190, 582, 718. 89	11, 865, 245. 34	178, 717, 473. 55

(2) 存货跌价准备

1) 2018 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4, 717, 575. 88	11, 016, 139. 27				15, 733, 715. 15
在产品		931, 664. 29				931, 664. 29
库存商品	15, 166, 027. 65	5, 069, 368. 55				20, 235, 396. 20
发出商品		32, 258. 46				32, 258. 46
委托加工物资		2, 633, 659. 60				2, 633, 659. 60
小 计	19, 883, 603. 53	19, 683, 090. 17				39, 566, 693. 70

2) 2017 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3, 128, 388. 43	1, 589, 187. 45				4, 717, 575. 88
库存商品	8, 736, 856. 91	6, 429, 170. 74				15, 166, 027. 65
小 计	11, 865, 245. 34	8, 018, 358. 19				19, 883, 603. 53

3) 2016 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	819, 262. 86	2, 309, 125. 57				3, 128, 388. 43

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	6,076,525.84	2,660,331.07				8,736,856.91
小 计	6,895,788.70	4,969,456.64				11,865,245.34

6. 其他流动资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
待抵扣进项税额	44,692,236.45	73,911,246.90	28,616,388.36
预缴的企业所得税	15,517.02		
合 计	44,707,753.47	73,911,246.90	28,616,388.36

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
其中：按公允价值计量的			
按成本计量的	11,975,419.38		11,975,419.38
合 计	11,975,419.38		11,975,419.38

(2) 按成本计量的可供出售金融资产

1) 2018年12月31日

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳市时代华影科技股份有限公司		7,075,419.38		7,075,419.38
深圳市碧维视科技有限公司		4,900,000.00		4,900,000.00
小 计		11,975,419.38		11,975,419.38

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
深圳市时代华影科技股份有限公司					4.99%	

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
深圳市碧维视科技有限公司					5.19%	
小 计						

8. 固定资产

(1) 明细情况

1) 2018 年度

项 目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	激光电影放映机光源	合 计
账面原值					
期初数	52,299,576.95	304,096.46	15,900,195.75	241,384,903.77	309,888,772.93
本期增加金额	18,054,779.37		7,773,559.92	163,406,482.36	189,234,821.65
1) 购置	18,054,779.37		7,258,193.35		25,312,972.72
2) 在建工程转入				30,832,698.62	30,832,698.62
3) 存货转入			515,366.57	132,573,783.74	133,089,150.31
本期减少金额	3,440,813.35		776,753.39	63,668.21	4,281,234.95
1) 处置或报废	3,438,249.23		436,260.52		3,874,509.75
2) 转入存货	2,564.12		340,492.87		343,056.99
3) 转入在建工程				63,668.21	63,668.21
期末数	66,913,542.97	304,096.46	22,897,002.28	404,727,717.92	494,842,359.63
累计折旧					
期初数	14,186,517.54	154,075.54	4,671,991.57	21,643,635.59	40,656,220.24
本期增加金额	9,714,867.47	57,747.90	3,451,370.87	43,558,125.00	56,782,111.24
1) 计提	9,714,867.47	57,747.90	3,451,370.87	43,558,125.00	56,782,111.24
本期减少金额	1,972,620.94		265,755.30	9,532.74	2,247,908.98
1) 处置或报废	1,971,688.15		186,498.25		2,158,186.40
2) 转入存货	932.79		79,257.05		80,189.84
3) 转入在建工程				9,532.74	9,532.74
期末数	21,928,764.07	211,823.44	7,857,607.14	65,192,227.85	95,190,422.50

项 目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	激光电影放映机光源	合 计
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	44,984,778.90	92,273.02	15,039,395.14	339,535,490.07	399,651,937.13
期初账面价值	38,113,059.41	150,020.92	11,228,204.18	219,741,268.18	269,232,552.69

2) 2017 年度

项 目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	激光电影放映机光源	合 计
账面原值					
期初数	34,452,273.29	304,096.46	7,447,828.21	66,415,100.55	108,619,298.51
本期增加金额	21,219,941.12		9,595,520.28	174,969,803.22	205,785,264.62
1) 购置	21,219,941.12		9,595,520.28		30,815,461.40
2) 在建工程转入				5,440,213.33	5,440,213.33
3) 存货转入				169,529,589.89	169,529,589.89
本期减少金额		3,372,637.46		1,143,152.74	4,515,790.20
1) 处置或报废		3,372,637.46		1,143,152.74	4,515,790.20
2) 转入存货					
3) 转入在建工程					
期末数	52,299,576.95	304,096.46	15,900,195.75	241,384,903.77	309,888,772.93
累计折旧					
期初数	9,493,425.45	96,297.21	2,968,385.17	3,418,387.26	15,976,495.09
本期增加金额	6,577,861.57	57,778.33	2,482,169.56	18,225,248.33	27,343,057.79
1) 计提	6,577,861.57	57,778.33	2,482,169.56	18,225,248.33	27,343,057.79

项 目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	激光电影放映机光源	合 计
本期减少金额	1,884,769.48		778,563.17		2,663,332.65
1) 处置或报废	1,884,769.48		778,563.17		2,663,332.65
2) 转入存货					
3) 转入在建工程					
期末数	14,186,517.54	154,075.54	4,671,991.57	21,643,635.59	40,656,220.24
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	38,113,059.41	150,020.92	11,228,204.18	219,741,268.18	269,232,552.69
期初账面价值	24,958,847.84	207,799.25	4,479,443.04	62,996,713.29	92,642,803.42

3) 2016 年度

项 目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	激光电影放映机光源	合 计
账面原值					
期初数	21,882,885.22	383,596.46	5,222,126.47	8,962,094.95	36,450,703.10
本期增加金额	12,569,388.07		2,230,801.74	57,453,005.60	72,253,195.41
1) 购置	12,569,388.07		2,230,801.74		14,800,189.81
2) 在建工程转入				2,817,567.65	2,817,567.65
3) 存货转入				54,635,437.95	54,635,437.95
本期减少金额		79,500.00	5,100.00		84,600.00
1) 处置或报废		79,500.00	5,100.00		84,600.00
2) 转入存货					
3) 转入在建工程					

项 目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	激光电影放映机光源	合 计
期末数	34,452,273.29	304,096.46	7,447,828.21	66,415,100.55	108,619,298.51
累计折旧					
期初数	5,211,817.53	68,728.88	1,745,037.19	192,902.38	7,218,485.98
本期增加金额	4,281,607.92	57,778.33	1,224,029.35	3,225,484.88	8,788,900.48
1) 计提	4,281,607.92	57,778.33	1,224,029.35	3,225,484.88	8,788,900.48
本期减少金额		30,210.00	681.36		30,891.36
1) 处置或报废		30,210.00	681.36		30,891.36
2) 转入存货					
3) 转入在建工程					
期末数	9,493,425.45	96,297.21	2,968,385.18	3,418,387.26	15,976,495.09
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	24,958,847.84	207,799.25	4,479,443.03	62,996,713.29	92,642,803.42
期初账面价值	16,671,067.69	314,867.58	3,477,089.28	8,769,192.57	29,232,217.12

(2) 经营租出固定资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
激光电影放映机光源	339,535,490.07	219,741,268.18	62,996,713.29
小 计	339,535,490.07	219,741,268.18	62,996,713.29

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	2018. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
激光电影放映机光源	30,953,213.42		30,953,213.42
合 计	30,953,213.42		30,953,213.42

(续上表)

项 目	2017. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
激光电影放映机光源	30,832,698.62		30,832,698.62
合 计	30,832,698.62		30,832,698.62

(续上表)

项 目	2016. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
激光电影放映机光源	5,440,213.33		5,440,213.33
合 计	5,440,213.33		5,440,213.33

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

1) 2018 年度

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
激光电影放映机光源	30,832,698.62	30,953,213.42	30,832,698.62		30,953,213.42
小 计	30,832,698.62	30,953,213.42	30,832,698.62		30,953,213.42

2) 2017 年度

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
激光电影放映机光源	5,440,213.33	30,832,698.62	5,440,213.33		30,832,698.62
小 计	5,440,213.33	30,832,698.62	5,440,213.33		30,832,698.62

3) 2016 年度

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
激光电影放映机光源	2,817,567.65	5,440,213.33	2,817,567.65		5,440,213.33
小 计	2,817,567.65	5,440,213.33	2,817,567.65		5,440,213.33

10. 无形资产

(1) 明细情况

1) 2018 年度

项 目	专利使用权	土地使用权	软件	合 计
账面原值				
期初数	23,247,800.00		1,825,627.18	25,073,427.18
本期增加金额		330,630,000.00	3,561,498.41	334,191,498.41
1) 购置		330,630,000.00	3,561,498.41	334,191,498.41
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	23,247,800.00	330,630,000.00	5,387,125.59	359,264,925.59
累计摊销				
期初数	7,885,930.00		839,118.38	8,725,048.38
本期增加金额	2,324,780.02	5,510,500.02	476,831.11	8,312,111.15
1) 计提	2,324,780.02	5,510,500.02	476,831.11	8,312,111.15
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	10,210,710.02	5,510,500.02	1,315,949.49	17,037,159.53
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额				
1) 处置				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	13,037,089.98	325,119,499.98	4,071,176.10	342,227,766.06
期初账面价值	15,361,870.00		986,508.80	16,348,378.80
2) 2017 年度				
项 目	专利使用权		软件	合 计
账面原值				

项 目	专利使用权	软件	合 计
期初数	9,533,400.00	1,202,985.68	10,736,385.68
本期增加金额	13,714,400.00	622,641.50	14,337,041.50
1) 购置	13,714,400.00	622,641.50	14,337,041.50
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	23,247,800.00	1,825,627.18	25,073,427.18
累计摊销			
期初数	5,561,150.00	656,982.94	6,218,132.94
本期增加金额	2,324,780.00	182,135.44	2,506,915.44
1) 计提	2,324,780.00	182,135.44	2,506,915.44
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	7,885,930.00	839,118.38	8,725,048.38
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
1) 计提			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	15,361,870.00	986,508.80	16,348,378.80
期初账面价值	3,972,250.00	546,002.74	4,518,252.74
3) 2016 年度			
项 目	专利使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	9,533,400.00	765,662.98	10,299,062.98

项 目	专利使用权	软件	合 计
本期增加金额		437,322.70	437,322.70
1) 购置		437,322.70	437,322.70
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	9,533,400.00	1,202,985.68	10,736,385.68
累计摊销			
期初数	4,607,810.00	479,904.37	5,087,714.37
本期增加金额	953,340.00	177,078.57	1,130,418.57
1) 计提	953,340.00	177,078.57	1,130,418.57
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	5,561,150.00	656,982.94	6,218,132.94
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
1) 计提			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	3,972,250.00	546,002.74	4,518,252.74
期初账面价值	4,925,590.00	285,758.60	5,211,348.60

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	325,119,499.98	款项尚未支付完毕
小 计	325,119,499.98	

11. 长期待摊费用

1) 2018 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费用	6,942,114.50	2,137,295.60	2,678,955.06		6,400,455.04
合 计	6,942,114.50	2,137,295.60	2,678,955.06		6,400,455.04

2) 2017 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费用	5,079,230.67	3,760,557.65	1,897,673.82		6,942,114.50
合 计	5,079,230.67	3,760,557.65	1,897,673.82		6,942,114.50

3) 2016 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费用	2,540,925.02	3,877,377.08	1,339,071.43		5,079,230.67
合 计	2,540,925.02	3,877,377.08	1,339,071.43		5,079,230.67

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2018. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	33,900,084.27	5,518,806.05
内部交易未实现利润	390,702,213.23	92,556,806.62
预计负债	9,449,087.12	1,417,363.07
合 计	434,051,384.62	99,492,975.74

(续上表)

项 目	2017. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,578,378.46	3,117,599.65
内部交易未实现利润	247,053,779.82	61,688,516.67
预计负债	4,853,641.71	728,046.26

项 目	2017. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合 计	271, 485, 799. 99	65, 534, 162. 58

(续上表)

项 目	2016. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	648, 891. 22	151, 478. 68
内部交易未实现利润	79, 094, 343. 77	19, 773, 585. 94
合 计	79, 743, 234. 99	19, 925, 064. 62

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
可抵扣暂时性差异	20, 439, 048. 09	15, 984, 766. 92	14, 365, 981. 83
可抵扣亏损	88, 109, 962. 13	41, 004, 455. 32	55, 482, 579. 73
小 计	108, 549, 010. 22	56, 989, 222. 24	69, 848, 561. 56

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
2018 年			9, 304, 752. 88
2019 年	10, 301, 859. 81	10, 301, 859. 81	10, 301, 859. 81
2020 年	9, 246, 743. 85	9, 246, 743. 85	23, 923, 528. 46
2021 年	9, 488, 980. 32	9, 489, 499. 12	11, 952, 438. 58
2022 年	11, 956, 016. 78	11, 966, 352. 54	
2023 年	47, 116, 361. 37		
小 计	88, 109, 962. 13	41, 004, 455. 32	55, 482, 579. 73

13. 其他非流动资产

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
预付购买长期资产款项	254, 255. 16		186, 750. 00
预付股权投资款	137, 264, 000. 00		
合 计	137, 518, 255. 16		186, 750. 00

14. 短期借款

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
质押借款		50,000,000.00	
保证借款	21,000,000.00	4,400,000.00	11,600,000.00
保证及质押借款	103,440,000.00	40,000,000.00	9,600,000.00
合 计	124,440,000.00	94,400,000.00	21,200,000.00

15. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
应付票据	39,051,466.05	44,403,811.43	
应付账款	164,258,731.06	193,258,412.49	131,657,858.12
合 计	203,310,197.11	237,662,223.92	131,657,858.12

(2) 应付票据

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
银行承兑汇票	39,051,466.05	44,403,811.43	
小 计	39,051,466.05	44,403,811.43	

(3) 应付账款

1) 明细情况

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
应付采购款	164,258,731.06	193,258,412.49	131,657,858.12
小 计	164,258,731.06	193,258,412.49	131,657,858.12

2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

1) 2018 年 12 月 31 日

项 目	金 额	未偿还或结转的原因
深圳市智通电子有限公司	1,761,327.69	供应商内部重组, 2019 年 3 月前支付完毕
小 计	1,761,327.69	

2) 2017 年 12 月 31 日

项 目	金 额	未偿还或结转的原因
YLX (HONG KONG) Limited	39,191,516.86	资金周转紧张
小 计	39,191,516.86	

3) 2016 年 12 月 31 日

项 目	金 额	未偿还或结转的原因
YLX (HONG KONG) Limited	4,833,994.41	资金周转紧张
小 计	4,833,994.41	

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
预收货款	172,867,568.93	81,902,678.21	56,207,657.84
合 计	172,867,568.93	81,902,678.21	56,207,657.84

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

1) 2018 年 12 月 31 日

项 目	期 末 数	未偿还或结转的原因
深圳市邻友通科技发展有限公司	1,299,108.34	尚未达到收入确认条件
小 计	1,299,108.34	

2) 2017 年 12 月 31 日

项 目	期 末 数	未偿还或结转的原因
厦门信息港建设发展股份有限公司	7,180,529.91	尚未达到收入确认条件
小 计	7,180,529.91	

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2018 年度

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
短期薪酬	29,987,154.36	205,948,325.03	197,914,034.55	38,021,444.83
离职后福利—设定提存计划	126,167.58	8,928,601.33	8,891,601.41	163,167.51

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	30,113,321.94	214,876,926.36	206,805,635.96	38,184,612.34

2) 2017 年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	14,066,790.15	150,108,834.84	134,188,859.91	29,986,765.09
离职后福利—设定提存计划	89,242.72	7,070,841.65	7,033,527.51	126,556.85
合计	14,156,032.87	157,179,676.49	141,222,387.42	30,113,321.94

3) 2016 年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,760,153.24	94,987,950.62	88,681,313.71	14,066,790.15
离职后福利—设定提存计划	19,615.89	4,690,512.35	4,620,885.52	89,242.72
合计	7,779,769.13	99,678,462.97	93,302,199.23	14,156,032.87

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2018 年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	29,857,234.66	187,895,491.75	180,001,372.97	37,751,353.44
职工福利费		4,717,660.01	4,538,660.01	179,000.00
社会保险费	72,284.71	5,076,576.54	5,057,769.86	91,091.39
其中：医疗保险费	63,897.92	4,074,223.09	4,057,442.42	80,678.60
工伤保险费	3,332.91	270,842.43	270,185.81	3,989.53
生育保险费	5,053.88	370,398.94	369,029.56	6,423.26
强积金		361,112.08	361,112.08	
住房公积金		7,473,650.71	7,473,650.71	
工会经费和职工教育经费	57,634.99	784,946.01	842,581.00	
小计	29,987,154.36	205,948,325.03	197,914,034.55	38,021,444.83

2) 2017 年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	13,970,376.26	139,120,746.49	123,279,615.08	29,811,507.67
职工福利费	39,569.22	2,874,102.60	2,874,102.60	39,569.22

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
社会保险费	51,076.17	3,408,857.81	3,387,649.28	72,284.71
其中：医疗保险费	44,950.70	2,904,836.30	2,885,889.08	63,897.92
工伤保险费	2,560.47	233,039.39	232,266.95	3,332.91
生育保险费	3,565.00	270,982.13	269,493.25	5,053.87
住房公积金	5,768.50	4,359,979.95	4,359,979.95	5,768.50
工会经费和职工教育经费		345,147.99	287,513.00	57,634.99
小 计	14,066,790.15	150,108,834.84	134,188,859.91	29,986,765.09

3) 2016 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,732,944.14	88,227,715.07	81,993,327.95	13,967,331.26
职工福利费		1,495,376.97	1,455,807.75	39,569.22
社会保险费	8,942.10	2,246,982.82	2,204,848.75	51,076.17
其中：医疗保险费	8,786.10	1,948,653.01	1,912,488.41	44,950.70
工伤保险费	60.00	116,968.04	114,467.57	2,560.47
生育保险费	96.00	181,361.77	177,892.77	3,565.00
住房公积金	18,267.00	3,013,008.86	3,023,362.36	7,913.50
工会经费和职工教育经费		4,866.90	3,966.90	900.00
小 计	7,760,153.24	94,987,950.62	88,681,313.71	14,066,790.15

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2018 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	121,141.57	8,581,952.43	8,546,332.46	156,761.55
失业保险费	5,026.01	346,648.90	345,268.95	6,405.96
小 计	126,167.58	8,928,601.33	8,891,601.41	163,167.51

2) 2017 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	85,652.72	6,775,047.53	6,739,169.40	121,530.85
失业保险费	3,590.00	295,794.12	294,358.11	5,026.01

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
小 计	89,242.72	7,070,841.65	7,033,527.51	126,556.85

3) 2016 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	19,471.89	4,520,632.08	4,454,451.25	85,652.72
失业保险费	144.00	169,880.27	166,434.27	3,590.00
小 计	19,615.89	4,690,512.35	4,620,885.52	89,242.72

18. 应交税费

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
增值税	5,855,297.62	9,985,576.18	1,267,597.72
企业所得税	51,685,951.01	30,771,470.59	165,651.99
个人所得税	1,229,829.98	1,158,066.66	528,090.06
城市维护建设税	632,330.24	1,647,741.71	32,539.14
教育费附加	273,030.65	708,764.97	13,945.35
地方教育附加	182,020.43	472,509.87	9,296.90
印花税	95,673.77	475,427.85	205,836.14
合 计	59,954,133.70	45,219,557.83	2,222,957.29

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应付利息	1,553,988.22	838,964.01	189,756.04
其他应付款	184,107,549.02	36,909,224.84	67,470,279.36
合 计	185,661,537.24	37,748,188.85	67,660,035.40

(2) 应付利息

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
借款应付利息	1,553,988.22	838,964.01	189,756.04
小 计	1,553,988.22	838,964.01	189,756.04

(3) 其他应付款

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
代扣代缴款项	198,666.56	186,056.93	76,924.09
押金/保证金	855,151.45	863,300.00	794,380.00
预提费用	10,313,849.81	13,731,216.95	6,646,773.70
资金拆借		2,753,639.99	43,378,939.99
应付股权投资款	2,450,000.00	19,150,000.00	16,500,000.00
应付暂收款	159,881.20	225,010.97	73,261.58
应付土地出让金	170,130,000.00		
合 计	184,107,549.02	36,909,224.84	67,470,279.36

20. 一年内到期的非流动负债

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
一年内到期的长期借款	28,609,163.00	25,136,000.00	
合 计	28,609,163.00	25,136,000.00	

21. 长期借款

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
质押借款			86,528,000.00
质押及保证借款	403,107,800.00	327,476,000.00	
合 计	403,107,800.00	327,476,000.00	86,528,000.00

22. 长期应付款

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
分期付款购买专利使用权	6,863,200.00	6,534,200.00	
合 计	6,863,200.00	6,534,200.00	

23. 预计负债

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31	形成原因

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31	形成原因
产品质量保证	9, 449, 087. 12	4, 853, 641. 71		三包费用
合 计	9, 449, 087. 12	4, 853, 641. 71		

24. 递延收益

(1) 2018 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	15, 140, 625. 00	16, 865, 600. 00	17, 881, 060. 57	14, 125, 164. 43
合 计	15, 140, 625. 00	16, 865, 600. 00	17, 881, 060. 57	14, 125, 164. 43

(2) 2017 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	23, 651, 424. 78	3, 145, 000. 00	12, 455, 799. 78	15, 140, 625. 00
合 计	23, 651, 424. 78	3, 145, 000. 00	12, 455, 799. 78	15, 140, 625. 00

(3) 2016 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	33, 408, 000. 00	17, 850, 000. 00	27, 606, 575. 22	23, 651, 424. 78
合 计	33, 408, 000. 00	17, 850, 000. 00	27, 606, 575. 22	23, 651, 424. 78

注：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目其他之政府补助。

25. 股本

(1) 明细情况

股东名称	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
深圳光峰控股有限公司	79, 762, 679. 00	32, 355, 203. 00	15, 000, 000. 00
深圳市金镭晶投资有限合伙企业（有限合伙）	12, 353, 106. 00		
深圳市光峰宏业投资有限合伙企业（有限合伙）	15, 662, 374. 00		
深圳市原石激光产业投资咨询合伙企业（有限合伙）	24, 139, 500. 00		
深圳市联松资本管理有限合伙企业（有限合伙）	5, 833, 817. 00	5, 833, 817. 00	
深圳市山桥资本有限合伙企业（有限合伙）	5, 320, 000. 00		

股东名称	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
蔡坤亮	10,049,539.00	10,049,539.00	
常州利晟股权投资合伙企业（有限合伙）	11,667,635.00		
深圳市红土孔雀创业投资有限公司	1,736,252.00		
深圳城谷汇股权投资合伙企业（有限合伙）	10,443,640.00		
崔京涛	9,658,792.00		
福州海峡光峰投资合伙企业（有限合伙）	25,064,737.00		
Green Future Holdings Limited	16,504,518.00		
Light Zone Limited	3,150,000.00		
Smart Team Investment Limited	6,799,660.00		
SAIF IV Hong Kong (China Investments) Limited	62,980,676.00		
Blackpine Investment Corp. Ltd.	3,994,011.00		
CITIC PE Investment (Hong Kong) 2016 Limited	41,774,562.00		
郑咏诗	5,833,817.00		
深圳市光峰成业咨询合伙企业（有限合伙）	10,394,846.00		
深圳市光峰达业投资有限合伙企业（有限合伙）	20,430,250.00		
合 计	383,554,411.00	48,238,559.00	15,000,000.00

(2) 其他说明

经过多次股权变更及增资，截至 2015 年 12 月 31 日，光峰有限结构如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例%
李屹	14,780,640.00	14,780,640.00	98.54
王求乐	219,360.00	219,360.00	1.46
合 计	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00

1) 2016 年 12 月股权转让

2016 年 12 月 19 日，光峰有限召开股东会，同意李屹和王求乐将其持有的股权转让给深圳光峰控股有限公司。2016 年 12 月 30 日，深圳市市监局就本次股权变更换发了统一社会信用代码为 91440300795413991N 的企业营业执照。本次变更后，光峰有限的股权结构如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例%
深圳光峰控股有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00

2) 2017年2月增资

根据光峰有限 2017 年 1 月 10 日作出的股东会决议和修改后章程，增加注册资本 77,496,954.00 元。2017 年 2 月 8 日，深圳市市监局核准了本次变更。变更时未实际出资。

本次变更后，光峰有限的股权结构如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例%
深圳光峰控股有限公司	32,355,203.00	15,000,000.00	34.98
深圳市光峰宏业投资有限合伙企业（有限合伙）	11,960,381.00		12.93
深圳市原石激光产业投资咨询合伙企业（有限合伙）	22,527,410.00		24.35
深圳市联松资本管理有限合伙企业（有限合伙）	2,475,453.00		2.68
深圳市山桥资本有限合伙企业（有限合伙）	2,257,426.00		2.44
蔡坤亮	4,264,302.00		4.61
常州利晟股权投资合伙企业（有限合伙）	4,950,906.00		5.35
深圳市红土孔雀创业投资有限公司	736,741.00		0.80
杨丽鸣	6,210,009.00		6.71
邬建辉	1,490,347.00		1.61
深圳市大潮汕新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,475,453.00		2.68
广西珠江西江产业投资基金合伙企业（有限合伙）	793,323.00		0.86
合计	92,496,954.00	15,000,000.00	100.00

3) 2017年7月增资及股权转让

根据光峰有限 2017 年 7 月 10 日作出的股东会决议和修改后章程，公司增加注册资本 133,108,541.00 元，同时邬建辉将持有的光峰有限 1,490,347.00 元出资额（对应光峰有限 1.611%的股权）转让给深圳光峰控股有限公司。2017 年 7 月 31 日，深圳市市监局核准了本次变更。变更时未实际出资。本次变更后，光峰有限的股权结构如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例%
深圳光峰控股有限公司	79,762,679.00	15,000,000.00	35.35

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例%
深圳市金镭晶投资有限合伙企业（有限合伙）	12,353,106.00		5.48
深圳市光峰宏业投资有限合伙企业（有限合伙）	15,662,374.00		6.94
深圳市原石激光产业投资咨询合伙企业（有限合伙）	24,139,500.00		10.70
深圳市联松资本管理有限合伙企业（有限合伙）	5,833,817.00		2.59
深圳市山桥资本有限合伙企业（有限合伙）	5,320,000.00		2.36
蔡坤亮	10,049,539.00		4.45
常州利晟股权投资合伙企业（有限合伙）	11,667,635.00		5.17
深圳市红土孔雀创业投资有限公司	1,736,252.00		0.77
深圳城谷汇股权投资合伙企业（有限合伙）	10,443,640.00		4.63
崔京涛	9,658,792.00		4.28
深圳市西塔科技发展有限公司	25,064,737.00		11.11
杨丽鸣	6,210,009.00		2.75
深圳市大潮汕新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,833,817.00		2.59
广西珠江西江产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,869,598.00		0.83
合计	225,605,495.00	15,000,000.00	100.00

4) 2017年9月股权转让

根据光峰有限2017年8月25日作出的股东会决议和修改后章程，深圳市西塔科技发展有限公司将持有的光峰有限25,064,737.00元出资额（对应光峰有限11.11%的股权）转让给福州海峡光峰投资合伙企业（有限合伙）。2017年9月1日，深圳市市监局核准了本次变更。本次变更后，光峰有限的股权结构如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例%
深圳光峰控股有限公司	79,762,679.00	15,000,000.00	35.35
深圳市金镭晶投资有限合伙企业（有限合伙）	12,353,106.00		5.48
深圳市光峰宏业投资有限合伙企业（有限合伙）	15,662,374.00		6.94
深圳市原石激光产业投资咨询合伙企业（有限合伙）	24,139,500.00		10.70
深圳市联松资本管理有限合伙企业（有限合伙）	5,833,817.00		2.59
深圳市山桥资本有限合伙企业（有限合伙）	5,320,000.00		2.36

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例%
蔡坤亮	10,049,539.00		4.45
常州利晟股权投资合伙企业（有限合伙）	11,667,635.00		5.17
深圳市红土孔雀创业投资有限公司	1,736,252.00		0.77
深圳城谷汇股权投资合伙企业（有限合伙）	10,443,640.00		4.63
崔京涛	9,658,792.00		4.28
福州海峡光峰投资合伙企业（有限合伙）	25,064,737.00		11.11
杨丽鸣	6,210,009.00		2.75
深圳市大潮汕新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,833,817.00		2.59
广西珠江西江产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,869,598.00		0.83
合计	225,605,495.00	15,000,000.00	100.00

5) 2017年9至10月实缴注册资本

2017年9月29日，公司收到蔡坤亮实缴出资款10,049,539.00元；2017年9月30日，公司收到深圳市联松资本管理有限合伙企业（有限合伙）实缴出资款5,833,817.00元；2017年10月16日，公司收到深圳光峰控股有限公司实缴出资款17,355,203.00元，该款项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所验证，出具了《验资报告》（天健粤验〔2017〕39号）。

6) 2017年12月增资

根据光峰有限2017年11月28日作出的股东会决议和修改后章程，增加注册资本127,123,820.00元。2017年12月8日，深圳市市监局核准了本次变更。变更时未实际出资。本次变更后，光峰有限的股权结构如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例%
深圳光峰控股有限公司	79,762,679.00	32,355,203.00	22.61
深圳市金镭晶投资有限合伙企业（有限合伙）	12,353,106.00		3.50
深圳市光峰宏业投资有限合伙企业（有限合伙）	15,662,374.00		4.44
深圳市原石激光产业投资咨询合伙企业（有限合伙）	24,139,500.00		6.84
深圳市联松资本管理有限合伙企业（有限合伙）	5,833,817.00	5,833,817.00	1.65
深圳市山桥资本有限合伙企业（有限合伙）	5,320,000.00		1.51

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例%
蔡坤亮	10,049,539.00	10,049,539.00	2.85
常州利晟股权投资合伙企业（有限合伙）	11,667,635.00		3.31
深圳市红土孔雀创业投资有限公司	1,736,252.00		0.49
深圳城谷汇股权投资合伙企业（有限合伙）	10,443,640.00		2.96
崔京涛	9,658,792.00		2.74
福州海峡光峰投资合伙企业（有限合伙）	25,064,737.00		7.11
Green Future Holdings Limited	8,424,911.00		2.39
Light Zone Limited	3,150,000.00		0.89
Smart Team Investment Limited	6,799,660.00		1.93
SAIF IV Hong Kong(China Investments) Limited	62,980,676.00		17.86
Blackpine Investment Corp. Limited	3,994,011.00		1.13
CITIC PE Investment (Hong Kong) 2016 Limited	41,774,562.00		11.84
杨丽鸣	6,210,009.00		1.76
深圳市大潮涌新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,833,817.00		1.65
广西珠江西江产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,869,598.00		0.53
合计	352,729,315.00	48,238,559.00	100.00

7) 2017年12月股权转让

根据光峰有限2017年12月11日作出的股东会决议和修改后章程，深圳市大潮涌新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）将持有的光峰有限5,833,817.00元出资额（对应光峰有限1.65%的股权）转让给郑咏诗；杨丽鸣将持有的光峰有限6,210,009.00元出资额（对应光峰有限1.76%的股权）转让给Green Future Holdings Limited（以下简称Green Future）；广西珠江西江产业投资基金合伙企业（有限合伙）将持有的光峰有限1,869,598.00元出资额（对应光峰有限0.53%的股权）转让给Green Future。2017年12月14日，深圳市市监局核准了本次变更。本次变更后，光峰有限的股权结构如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例%
深圳光峰控股有限公司	79,762,679.00	32,355,203.00	22.61
深圳市金镛晶投资有限合伙企业（有限合伙）	12,353,106.00		3.50
深圳市光峰宏业投资有限合伙企业（有限合伙）	15,662,374.00		4.44

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例%
深圳市原石激光产业投资咨询合伙企业（有限合伙）	24,139,500.00		6.84
深圳市联松资本管理有限合伙企业（有限合伙）	5,833,817.00	5,833,817.00	1.65
深圳市山桥资本有限合伙企业（有限合伙）	5,320,000.00		1.51
蔡坤亮	10,049,539.00	10,049,539.00	2.85
常州利晟股权投资合伙企业（有限合伙）	11,667,635.00		3.31
深圳市红土孔雀创业投资有限公司	1,736,252.00		0.49
深圳城谷汇股权投资合伙企业（有限合伙）	10,443,640.00		2.96
崔京涛	9,658,792.00		2.74
福州海峡光峰投资合伙企业（有限合伙）	25,064,737.00		7.11
Green Future Holdings Limited	16,504,518.00		4.68
Light Zone Limited	3,150,000.00		0.89
Smart Team Investment Limited	6,799,660.00		1.93
SAIF IV Hong Kong(China Investments) Limited	62,980,676.00		17.86
Blackpine Investment Corp. Limited	3,994,011.00		1.13
CITIC PE Investment (Hong Kong) 2016 Limited	41,774,562.00		11.84
郑咏诗	5,833,817.00		1.65
合计	352,729,315.00	48,238,559.00	100.00

8) 2018年2月增资

根据光峰有限 2018 年 1 月 18 日作出的董事会决议和修改后章程，增加注册资本 27,025,096.00 元。2018 年 2 月 12 日，深圳市市监局核准了本次变更。变更时未实际出资。本次变更后，光峰有限的股权结构如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例%
深圳光峰控股有限公司	79,762,679.00	32,355,203.00	21.00
深圳市金镭晶投资有限合伙企业（有限合伙）	12,353,106.00		3.25
深圳市光峰宏业投资有限合伙企业（有限合伙）	15,662,374.00		4.12
深圳市原石激光产业投资咨询合伙企业（有限合伙）	24,139,500.00		6.36
深圳市联松资本管理有限合伙企业（有限合伙）	5,833,817.00	5,833,817.00	1.54

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例%
深圳市山桥资本有限合伙企业（有限合伙）	5,320,000.00		1.40
蔡坤亮	10,049,539.00	10,049,539.00	2.65
常州利晟股权投资合伙企业（有限合伙）	11,667,635.00		3.07
深圳市红土孔雀创业投资有限公司	1,736,252.00		0.46
深圳城谷汇股权投资合伙企业（有限合伙）	10,443,640.00		2.75
崔京涛	9,658,792.00		2.54
福州海峡光峰投资合伙企业（有限合伙）	25,064,737.00		6.60
Green Future Holdings Limited	16,504,518.00		4.35
Light Zone Limited	3,150,000.00		0.83
Smart Team Investment Limited	6,799,660.00		1.79
SAIF IV Hong Kong(China Investments) Limited	62,980,676.00		16.58
Blackpine Investment Corp. Limited	3,994,011.00		1.05
CITIC PE Investment (Hong Kong) 2016 Limited	41,774,562.00		11.00
郑咏诗	5,833,817.00		1.54
深圳市光峰成业咨询合伙企业（有限合伙）	10,394,846.00		2.74
深圳市光峰达业投资有限合伙企业（有限合伙）	16,630,250.00		4.38
合计	379,754,411.00	48,238,559.00	100.00

9) 2018年5月增资

根据光峰有限 2018 年 5 月 30 日作出的董事会决议和修改后章程，增加注册资本 3,800,000.00 元。2018 年 5 月 30 日，深圳市市监局核准了本次变更。本次变更后，光峰有限的股权结构如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例%
深圳光峰控股有限公司	79,762,679.00	79,762,679.00	20.80
深圳市金镭晶投资有限合伙企业（有限合伙）	12,353,106.00	12,353,106.00	3.22
深圳市光峰宏业投资有限合伙企业（有限合伙）	15,662,374.00	15,662,374.00	4.08
深圳市原石激光产业投资咨询合伙企业（有限合伙）	24,139,500.00	24,139,500.00	6.30
深圳市联松资本管理有限合伙企业（有限合伙）	5,833,817.00	5,833,817.00	1.52

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例%
深圳市山桥资本有限合伙企业（有限合伙）	5,320,000.00	5,320,000.00	1.39
蔡坤亮	10,049,539.00	10,049,539.00	2.62
常州利晟股权投资合伙企业（有限合伙）	11,667,635.00	11,667,635.00	3.04
深圳市红土孔雀创业投资有限公司	1,736,252.00	1,736,252.00	0.45
深圳城谷汇股权投资合伙企业（有限合伙）	10,443,640.00	10,443,640.00	2.72
崔京涛	9,658,792.00	9,658,792.00	2.52
福州海峡光峰投资合伙企业（有限合伙）	25,064,737.00	25,064,737.00	6.53
Green Future Holdings Limited	16,504,518.00	16,504,518.00	4.30
Light Zone Limited	3,150,000.00	3,150,000.00	0.82
Smart Team Investment Limited	6,799,660.00	6,799,660.00	1.77
SAIF IV Hong Kong(China Investments) Limited	62,980,676.00	62,980,676.00	16.42
Blackpine Investment Corp. Limited	3,994,011.00	3,994,011.00	1.04
CITIC PE Investment (Hong Kong) 2016 Limited	41,774,562.00	41,774,562.00	10.89
郑咏诗	5,833,817.00	5,833,817.00	1.52
深圳市光峰成业咨询合伙企业（有限合伙）	10,394,846.00	10,394,846.00	2.71
深圳市光峰达业投资有限合伙企业（有限合伙）	20,430,250.00	20,430,250.00	5.33
合计	383,554,411.00	383,554,411.00	100.00

截至 2018 年 5 月 31 日，所有股东均履行了实缴义务。以上事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所验证，出具了《验资报告》（天健粤验（2018）17 号）、《验资报告》（天健粤验（2018）18 号）、《验资报告》（天健粤验（2018）19 号）、《验资报告》（天健粤验（2018）20 号）和《验资报告》（天健粤验（2018）21 号）。

10) 整体变更设立股份有限公司

公司于 2018 年 7 月以截止 2018 年 5 月 31 日的净资产（其中：实收资本 383,554,411.00 元，资本公积 242,653,430.42 元，盈余公积 8,353,402.66 元，未分配利润 57,311,226.13 元）折股整体变更为股份公司，折合股份 383,554,411 股，每股面值 1 元人民币，净资产超出认购股份部分列入公司资本公积。上述净资产折股事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了验资报告（天健验（2018）7-30 号）。

26. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
股本溢价	205,995,596.85	10,559,256.60	14,162,213.88
其他资本公积			67,258,929.68
合 计	205,995,596.85	10,559,256.60	81,421,143.56

(2) 其他说明

报告期内资本公积变动如下：

1) 2016 年度

项 目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
股本溢价		14,162,213.88		14,162,213.88
其他资本公积	91,590,844.85		24,331,915.17	67,258,929.68
合 计	91,590,844.85	14,162,213.88	24,331,915.17	81,421,143.56

2016 年 12 月，公司购买子公司深圳市光峰软件技术有限公司 40% 少数股权，购买成本减去按取得的股权比例计算的子公司净资产份额的差额 3,162,213.88 元计入资本公积（股本溢价）；

2017 年 11 月，公司同一控制下合并中影光峰激光影院技术（北京）有限公司。追溯调整 2016 年度，尚未出资的实收资本 11,000,000.00 元转入资本公积（股本溢价）；

2017 年 7 月，公司同一控制下合并激光显示业务。追溯调整 2016 年度，相应调减资本公积 24,331,915.17 元。

2) 2017 年度

项 目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 12. 31
股本溢价	14,162,213.88	7,500,586.70	11,103,543.98	10,559,256.60
其他资本公积	67,258,929.68		67,258,929.68	
合 计	81,421,143.56	7,500,586.70	78,362,473.66	10,559,256.60

2017 年度，公司确认股份支付费用 6,846,741.55 元，计入资本公积（股本溢价）；

2018 年 5 月，公司同一控制下合并 Appotronics USA, Inc.。追溯调整 2017 年度，尚未出资的实收资本 653,845.15 元转入资本公积（股本溢价）；

2017年11月，公司同一控制下合并中影光峰激光影院技术（北京）有限公司，2016年度未出资的实收资本11,000,000.00元因2017年实现合并被转回；

2017年11月，公司购买子公司中影光峰激光影院技术（北京）有限公司5%少数股权，同时各股东非同比例增资稀释股权3%。购买成本减去按取得的股权比例计算的子公司净资产份额的差额103,543.98元冲减了资本公积（股本溢价）；

2017年7月，公司同一控制下合并激光显示业务。2016年末激光显示业务资本公积67,258,929.68元因2017年实现合并被转回。

3) 2018年度

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	10,559,256.60	196,090,185.40	653,845.15	205,995,596.85
合计	10,559,256.60	196,090,185.40	653,845.15	205,995,596.85

2018年度，公司确认股份支付费用22,338,042.90元，计入资本公积（股本溢价）；

2018年5月，公司同一控制下合并Appotronics USA, Inc.，2017年未出资的实收资本653,845.15元在2018年实现合并被转回；

2018年5月，公司增资扩股，致使资本公积（股本溢价）增加105,743,962.28元。详见本报告五（一）24股本之说明；

2018年5月，公司因净资产折股转入资本公积（股本溢价）65,664,628.79元；详见本报告五（一）24股本之说明；

2018年6月，中影光峰激光影院技术（北京）有限公司少数股东溢价增资形成的资本公积（股本溢价）归属于母公司的份额136,344.00元。

2018年12月，公司处置子公司峰米（北京）科技有限公司15%股权，处置价格减去按处置的股权比例计算的子公司净资产份额的差额2,207,207.43元计入资本公积（股本溢价）。

27. 其他综合收益

(1) 明细情况

1) 2018年度

项目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益							
将重分类进损益的其他综合收益							
其中：外币财务报表折算差额	-233.22	948,957.22			1,044,936.22	-95,979.00	1,044,703.00
其他综合收益合计	-233.22	948,957.22			1,044,936.22	-95,979.00	1,044,703.00

2) 2017 年度

项目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益							
将重分类进损益的其他综合收益							
其中：外币财务报表折算差额		-233.22			-233.22		-233.22
其他综合收益合计		-233.22			-233.22		-233.22

28. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
法定盈余公积	11,418,172.20	8,353,402.66	
同一控制下合并恢复的盈余公积	1,277,540.73	1,277,540.73	10,447.52
合计	12,695,712.93	9,630,943.39	10,447.52

(2) 其他说明

报告期内盈余公积主要变动情况如下：

1) 2018 年度公司按照母公司净利润的 10%提取盈余公积，2017 年度按照可供分配利润的 10%提取盈余公积；

2) 公司以 2018 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，净资产折股时盈余公积转入资本公积 8,353,402.66 元。

3) 同一控制下合并需恢复被合并方合并前实现的留存收益，故 2017 年 11 月公司同一控制下合并中影光峰激光影院技术（北京）有限公司，累计恢复被合并方合并前实现的盈余公积 1,277,540.73 元。

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
调整前上期末未分配利润	2,143,646.15	-47,894,726.23	-61,832,941.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	2,143,646.15	-47,894,726.23	-61,832,941.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	176,971,092.49	105,393,395.69	13,943,617.40
减：提取法定盈余公积	11,418,172.20	8,353,402.66	
同一控制下合并还原的盈余公积		1,267,093.21	5,402.53
其他转入	-2,237,714.47	45,734,527.44	
未分配利润转增股本	57,311,226.13		
期末未分配利润	112,623,054.78	2,143,646.15	-47,894,726.23

(2) 其他说明

1) 其他转入系同一控制下合并中，被合并方合并前实现的留存收益归属于合并方的份额超过资本公积限额未被转回的部分。2017 年度，公司同一控制下合并激光显示业务，未分配利润 134,114,869.26 元，以资本公积为限被转回 88,380,341.82 元，尚未转回的部分 45,734,527.44 元在其他转入中列示；2018 年度，公司同一控制下吸收合并 General Technology Corporation，未分配利润-2,150,431.61 元，以资本公积为限被转回 87,282.86 元，尚未转回的部分-2,237,714.47 元在其他转入中列示。

2) 未分配利润转增股本变动情况详见本报告五（一）24. 股本之说明。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2018 年度		2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,385,727,211.09	783,243,430.56	805,587,943.59	467,633,017.09	354,954,720.01	237,914,378.06
合 计	1,385,727,211.09	783,243,430.56	805,587,943.59	467,633,017.09	354,954,720.01	237,914,378.06

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2018 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
小米通讯技术有限公司	247,297,756.49	17.85
BARCO	173,688,195.98	12.53
北京东方中原教育科技有限公司及其关联公司	138,261,388.57	9.98
中国电影器材有限责任公司及其关联公司	90,546,834.84	6.53
河南中富康数显有限公司	49,853,949.26	3.60
小 计	699,648,125.14	50.49

2) 2017 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
BARCO	157,604,181.42	19.56
北京东方中原教育科技有限公司及其关联公司	130,520,902.30	16.20
小米通讯技术有限公司	77,366,627.92	9.60
中国电影器材有限责任公司及其关联公司	58,141,084.55	7.22
深圳市火乐科技发展有限公司	19,485,151.44	2.42
小 计	443,117,947.63	55.01

3) 2016 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京东方中原教育科技有限公司及其关联公司	101,122,264.29	28.49
BARCO	50,639,546.92	14.27
明基电通有限公司	31,972,469.54	9.01
中国电影器材有限责任公司及其关联公司	14,169,574.28	3.99

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
巨洋神州（苏州）数字技术有限公司	8,578,322.61	2.42
小 计	206,482,177.64	58.18

2. 税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	6,621,885.65	2,895,852.06	476,819.10
教育费附加	2,859,559.28	1,245,917.19	204,351.04
地方教育附加	1,902,444.16	823,941.26	136,234.02
其他	2,229,934.10	861,642.91	279,279.94
合 计	13,613,823.19	5,827,353.42	1,096,684.10

3. 销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	39,790,394.64	28,445,582.75	17,153,117.95
差旅费	4,569,693.99	4,426,823.31	2,905,125.42
业务招待费	1,806,511.97	1,519,639.73	1,247,878.65
市场推广费	26,380,592.80	15,889,197.81	8,222,749.87
广告及业务宣传费	9,825,678.21	7,385,454.78	6,285,343.13
销售返修费用	10,475,066.52	7,753,436.49	1,328,053.21
其他费用	9,501,171.87	6,315,052.98	5,258,696.95
合 计	102,349,110.00	71,735,187.85	42,400,965.18

4. 管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	37,225,413.50	22,137,086.17	12,894,427.27
房租费用	4,642,844.52	4,017,424.46	4,066,504.41
差旅费	2,236,127.72	1,542,340.10	1,526,112.77

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
专业服务费	12,601,285.06	2,115,856.04	1,677,641.30
折旧摊销费	7,981,227.46	1,235,806.31	1,019,794.18
股份支付费用	22,338,042.90	6,846,741.55	
其他费用	8,556,028.94	7,826,089.57	4,285,015.61
合 计	95,580,970.10	45,721,344.20	25,469,495.54

5. 研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	78,544,787.69	54,573,079.36	39,734,722.83
物料耗用费	20,203,045.19	13,783,455.71	15,369,627.38
房租费用	3,646,917.10	1,508,767.27	1,745,469.04
专业服务费	10,396,474.88	9,128,660.92	5,666,565.56
折旧摊销费	7,840,300.41	6,233,380.47	3,536,351.37
检验检测费	2,529,155.35	2,204,902.07	1,072,751.62
专利费	7,131,899.77	3,452,584.91	785,836.41
其他费用	5,437,870.53	2,416,719.69	2,213,508.69
合 计	135,730,450.92	93,301,550.40	70,124,832.90

6. 财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
利息支出	23,216,946.43	17,665,179.34	3,717,698.30
减：利息收入	2,204,490.11	360,644.73	132,914.50
汇兑损益	-24,220,687.35	-655,903.22	1,281,441.78
银行手续费	556,069.32	412,326.81	194,125.32
合 计	-2,652,161.71	17,060,958.20	5,060,350.90

7. 资产减值损失

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
坏账损失	319,212.92	12,609,426.08	-42,849.63
存货跌价损失	19,683,090.17	8,018,358.19	4,969,456.64
合 计	20,002,303.09	20,627,784.27	4,926,607.01

8. 其他收益

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
与资产相关的政府补助	4,000,000.00	4,000,000.00	
与收益相关的政府补助	16,937,327.12	14,578,489.07	
合 计	20,937,327.12	18,578,489.07	

2017 年度和 2018 年度计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
理财产品收益			18,945.20
合 计			18,945.20

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
政府补助			31,332,265.22
无需支付的款项	1,314,418.36	240,107.20	728,749.51
其他	994.50	146,767.60	214,112.42
合 计	1,315,412.86	386,874.80	32,275,127.15

(2) 政府补助明细

补助项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度	与资产相关/ 与收益相关
南山区自主创新产业发展专项资金			150,000.00	与收益相关

补助项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度	与资产相关/ 与收益相关
2016 年南山区科技创新分享资金			207,500.00	与收益相关
南山区自主创新产业发展专项资金科技创新分 项资金			127,500.00	与收益相关
申报专利奖配套奖励			100,000.00	与收益相关
2016 年度深圳市第一批专利申请资助拨款			72,000.00	与收益相关
2016 年深圳市第二批专利申请资助拨款			334,000.00	与收益相关
第十七届中国专利优秀奖			1,000,000.00	与收益相关
2015 年度认定深圳市知识产权优势企业			200,000.00	与收益相关
稀土材料绿色制备技术及应用			50,000.00	与收益相关
深圳市民营及中小企业发展专项资金企业国内 市场开拓项目资助计划资助资金			39,090.00	与收益相关
2016 年企业研究开发资助计划第一批资助企业			1,142,000.00	与收益相关
2016 年深圳市第二批计算机软件著作权登记资 助拨款			3,600.00	与收益相关
第十六届中国专利奖深圳市配套奖励			100,000.00	与收益相关
2016 年省知识产权工作专项资金			50,000.00	与收益相关
深圳市南山区科学技术局的科技奖励支持			150,000.00	与收益相关
高清短焦 100 吋激光投影电视研发及产业化			1,000,000.00	与收益相关
新型激光显示光源技术产业化项目			5,150,000.00	与收益相关
数字电影激光放映技术普及应用项目			7,247,169.81	与收益相关
重 20150192: 超高流明数字电影放映机激光光 源关键技术研发			2,304,000.00	与收益相关
面向高功率激光显示应用的新型稀土发光材料 与器件产业化关键技术			1,405,405.41	与收益相关
基于远程荧光粉的激光显示光源的关键技术及 产业化			4,500,000.00	与收益相关
新型超高亮度半导体光源的研制及产业化			2,000,000.00	与收益相关
北京市工业发展资金拨款			4,000,000.00	与资产相关
小 计			31,332,265.22	

11. 营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
非流动资产毁损报废损失	1,711,797.47	1,845,934.69	53,708.64
罚款及滞纳金	133,350.32	50.86	4,823.94
其他	0.02		
合 计	1,845,147.81	1,845,985.55	58,532.58

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
当期所得税费用	80,669,735.12	33,538,794.24	331,873.92
递延所得税费用	-33,954,069.45	-45,609,097.96	-18,149,948.91
合 计	46,715,665.67	-12,070,303.72	-17,818,074.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
利润总额	258,266,877.11	100,800,126.48	196,946.09
按母公司税率计算的所得税费用	38,740,031.57	15,120,018.97	29,541.91
子公司适用不同税率的影响	13,172,905.49	-26,218,424.13	-19,955,263.11
调整以前期间所得税的影响	-764,032.97	-109,045.10	-130,037.51
非应税收入的影响	-8,124,688.60	-1,941,631.43	-8,103.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,547,647.08	4,184,057.70	805,757.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,713.64	-3,966,671.54	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,337,615.99	5,157,994.84	3,386,147.25
研发费用加计扣除	-13,191,099.25	-3,409,644.97	-1,946,116.85
广告及业务宣传费超额结转		-886,958.06	
所得税费用	46,715,665.67	-12,070,303.72	-17,818,074.99

13. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收

益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
政府补助	23,017,245.19	9,061,477.54	21,575,690.00
营业外收入	994.50	146,678.67	214,112.42
利息收入	2,204,490.11	360,644.73	132,914.50
保证金	48,140,204.01	6,823,418.93	
经营性往来	2,080,591.98	1,155,772.83	970,999.00
合 计	75,443,525.79	17,547,992.70	22,893,715.92

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
付现的销售费用	59,397,046.56	35,038,025.94	19,465,474.47
付现的管理及研发费用	74,782,918.77	45,338,447.82	36,414,401.39
付现的财务费用	556,069.32	412,326.81	194,125.32
营业外支出	133,350.34	50.86	4,823.94
保证金	40,750,627.38	21,199,653.60	4,600,000.00
经营性往来	6,535,135.11	2,827,682.14	678,184.00
合 计	182,155,147.48	104,816,187.17	61,357,009.12

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
资金往来	85,426,350.80		18,000,000.00
合 计	85,426,350.80		18,000,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
资金往来		85,426,350.80	18,000,000.00
合 计		85,426,350.80	18,000,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
资金往来	51,102,952.00	64,300,000.00	49,025,300.00
合 计	51,102,952.00	64,300,000.00	49,025,300.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
资金往来	53,856,591.99	104,925,300.00	29,100,000.00
资金拆借利息	3,463,118.87		
光源业务资本公积减少额		43,128,731.81	24,331,915.17
合 计	57,319,710.86	148,054,031.81	53,431,915.17

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度	2016 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	211,551,211.44	112,870,430.20	18,015,021.08
加: 资产减值准备	20,002,303.09	20,627,784.27	4,926,607.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,780,866.37	27,343,057.80	8,788,900.47
无形资产摊销	8,310,952.62	2,506,915.44	1,130,418.58
长期待摊费用摊销	2,678,955.07	1,897,673.82	1,339,071.44
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)	1,711,797.47	1,845,845.76	53,708.64
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)			

补充资料	2018 年度	2017 年度	2016 年度
财务费用(收益以“—”号填列)	9,967,160.17	15,919,128.43	4,169,715.50
投资损失(收益以“—”号填列)			-18,945.20
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-33,958,813.16	-45,609,097.96	-18,149,948.91
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)	-210,665,615.43	-327,971,171.75	-156,417,431.56
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-59,597,514.17	-130,542,021.50	-34,355,811.64
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	88,654,107.93	199,085,157.15	127,754,428.16
其他	22,338,042.90	6,846,741.55	
经营活动产生的现金流量净额	117,773,454.30	-115,179,556.79	-42,764,266.43
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	472,508,550.40	80,023,164.24	101,160,970.75
减: 现金的期初余额	80,023,164.24	101,160,970.75	53,750,963.30
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	392,485,386.16	-21,137,806.51	47,410,007.45

(2) 报告期支付的取得子公司及其他营业单位支付的现金净额

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物			
其中: 中影光峰激光影院技术(北京)有限公司		11,000,000.00	
General Technology Corporation	641,440.00		
Appotronics USA, Inc.			
激光显示业务		52,313,049.31	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物			

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物			
其中：中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	16,500,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	17,141,440.00	63,313,049.31	

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
1) 现金	472,508,550.40	80,023,164.24	101,160,970.75
其中：库存现金	3,175.14	151,864.48	47,988.72
可随时用于支付的银行存款	470,309,528.51	79,534,628.56	100,835,239.59
可随时用于支付的其他货币资金	2,195,846.75	336,671.20	277,742.44
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
2) 现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
3) 期末现金及现金等价物余额	472,508,550.40	80,023,164.24	101,160,970.75

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31	受限原因
货币资金	11,660,658.04	19,050,234.67	4,674,000.00	保证金
合 计	11,660,658.04	19,050,234.67	4,674,000.00	

2. 外币货币性项目

(1) 2018 年 12 月 31 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			133,773,444.94
其中：英镑	365.96	8.6762	3,175.14

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
美元	19,473,389.99	6.8632	133,649,770.20
港币	137,525.22	0.8762	120,499.60
应收票据及应收账款			22,213,913.54
其中：美元	3,236,670.00	6.8632	22,213,913.54
应付票据及应付账款			32,730,501.30
其中：美元	4,768,985.50	6.8632	32,730,501.30

(2) 2017年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			33,989,935.89
其中：英镑	435.96	8.7792	3,827.38
美元	5,201,265.42	6.5342	33,986,108.51
港币			
应收票据及应收账款			13,371,146.54
其中：美元	2,046,332.61	6.5342	13,371,146.54
应付票据及应付账款			87,879,847.05
其中：美元	13,449,212.92	6.5342	87,879,847.05

(3) 2016年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			424,855.79
其中：英镑	435.96	8.5094	3,709.76
美元	60,710.19	6.9370	421,146.03
应收票据及应收账款			2,253,324.90
其中：美元	324,827.00	6.9370	2,253,324.90
应付票据及应付账款			53,066,835.97
其中：美元	7,643,905.50	6.9370	53,025,772.48
欧元	5,619.90	7.3068	41,063.49

3. 政府补助

(1) 明细情况

2018 年度

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新 增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
北京市工业发展资金拨款	12,000,000.00		4,000,000.00	8,000,000.00	其他收益	北京市工业发展资金拨款项目合同书
小 计	12,000,000.00		4,000,000.00	8,000,000.00		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
人才安居住房补助	800,000.00		800,000.00		其他收益	南山区 2017 年度重点企业事业单位住房租房协议
人才安居住房补助		500,000.00	500,000.00		其他收益	南山区 2018 年度重点企业事业单位住房租房协议
增材制造用高性能树脂及其复合材料制备技术	90,625.00		36,249.98	54,375.02	其他收益	科研协作合同书
重 20170372 4K 超高清激光光学引擎核心技术研发	2,250,000.00		1,500,000.00	750,000.00	其他收益	深圳市科技计划项目合同书（深发改[2017]713号）
三基色激光显示整机生产示范线		6,079,000.00	758,210.59	5,320,789.41	其他收益	关于国家重点研发计划战略性先进电子材料重点专项 2018 年度项目立项的通知（国科高发计字[2018]41 号）
小 计	3,140,625.00	6,579,000.00	3,594,460.57	6,125,164.43		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
2017 年产业专项升级专项资金企业技术装备及管理转型提升项目	610,000.00	其他收益	市经贸信息委关于 2017 年产业专项升级专项资金企业技术装备及管理提升项目拟资助计划公示的通知（深经济信息技术字[2017]174 号）
2017 年度深圳市科学技术奖技术发明奖二等奖	500,000.00	其他收益	深圳市人民政府关于颁发 2017 年度深圳市科学技术奖的通报（深府[2018]62 号）
国家高新技术企业认定奖补资金	30,000.00	其他收益	深圳市财政委员会关于下达 2016 年、2017 年国家高新技术企业认定奖补资金的通知（深科技创新[2018]133 号）
深圳市南山区自主创新产业发展专项资金	13,314.00	其他收益	南山区产业发展与创新人才资助项目申请书

项 目	金 额	列报项目	说 明
2018年南山区自主创新产业发展专项资金扶持项目	1,924,000.00	其他收益	2018年南山区自主创新产业发展专项资金第三批拟资助企业名单公示
深圳市社会保险基金管理局稳岗补贴	139,057.80	其他收益	关于2018年度深圳市稳岗补贴拟发放的企业提示
2017年企业研究开发资助计划	1,654,000.00	其他收益	深圳市科技创新委员会关于办理2017年企业研究开发资助计划第二批资助资金拨款的通知
深圳市市场和质量管理委员会提升企业竞争力国内专利年费奖	2,000.00	其他收益	第五届广东专利奖(深发(2016)8号)
省强化知识产权专项资金	100,000.00	其他收益	省强化知识产权专项资金
2017年第2批专利资助	667,395.00	其他收益	2017年深圳市第2批专利资助申请资助拨款名单
增值税即征即退	7,191,221.36	其他收益	
北京市顺义区文创基金创新大赛奖励款	20,000.00	其他收益	《“华夏银行杯”2018北京文化创意大赛初赛北京赛区百强企业(项目)公告》
北京市顺义科学技术协会创新簇	47,169.81	其他收益	《顺义区企业创新簇时点建设协议》
北京市顺义社保稳岗补贴	25,208.58	其他收益	
北京总部企业和临空经济高端人才服务中心引进高端人才资金	400,000.00	其他收益	中共北京总部企业和临空经济高端人才服务中心引进高端人才认定支持工作的通知(顺组发[2017]12号)
展会补贴收入	19,500.00	其他收益	火炬高新区市场开拓资金补助
小 计	13,342,866.55		

4) 财政贴息

项 目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说 明
南山区自主创新产业发展专项资金——科技创新分项资金,科技金融贴息资助计划项目		236,600.00	236,600.00		财务费用	南山区自主创新产业发展专项资金—科技创新分项资金,科技金融贴息资助计划项目
中小企业专项基金		1,450,000.00	1,450,000.00		财务费用	2018年度顺义区促进产业结构和中小企业发展资金项目资金使用协议书
2018年文化产业发展专项资金		8,600,000.00	8,600,000.00		财务费用	国家新闻出版广电总局财务司关于下达2018年文化产业发展专项资金的通知(财资字[2018]157号)
小 计		10,286,600.00	10,286,600.00			

2017 年度

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
北京市工业发展资金拨款	16,000,000.00		4,000,000.00	12,000,000.00	其他收益	北京市工业发展资金拨款项目合同书
小计	16,000,000.00		4,000,000.00	12,000,000.00		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
人才安居住房补助		800,000.00		800,000.00	其他收益	南山区 2017 年度重点企业事业单位住房补租协议
增材制造用高性能树脂及其复合材料制备技术		145,000.00	54,375.00	90,625.00	其他收益	科研协作合同书
重 20170372 4K 超高清激光光学引擎核心技术研发		3,000,000.00	750,000.00	2,250,000.00	其他收益	深圳市科技计划项目合同书（深发改[2017]713 号）
重 20150192：超高流明数字电影放映机激光光源关键技术研发	2,304,000.00		2,304,000.00		其他收益	深圳市科技计划项目合同书（深科技创新[2015]293 号）
面向高功率激光显示应用的新型稀土发光材料与器件产业化关键技术	2,594,594.59		2,594,594.59		其他收益	广东省省级科技计划项目合同书（粤科规财字[2015]187 号）
数字电影激光放映技术普及应用项目财政补助资金	2,752,830.19		2,752,830.19		其他收益	国家新闻出版广电总局财务司关于下达 2016 年文化产业发展专项资金的通知
小计	7,651,424.78	3,945,000.00	8,455,799.78	3,140,625.00		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
2017 年知识产权工作专项资金	500,000.00	其他收益	关于 2017 年知识产权工作专项资金（第一批）明细分配方案的公示
2017 年促进科技创新知识产权保护专项资金	500,000.00	其他收益	深圳市市场和质量监督管理委员会关于 2017 年促进科技创新知识产权保护专项资金拟资助项目名单的公示
第十八届中国专利奖及配套奖励	100,000.00	其他收益	深圳市市场和质量监督管理委员会关于申报专利奖配套奖励的通知（深财规〔2014〕18 号）

项 目	金额	列报项目	说明
2016 年度深圳市第三批专利申请资助拨款	239,000.00	其他收益	深圳市市场和质量监督管理委员会关于公布 2016 年度深圳市第三批专利申请资助拨款名单的通知（深财规（2014）18 号）
工业稳增长奖励	200,000.00	其他收益	2017 年南山区自主创新产业发展专项资金第一批拟资助企业名单公示；《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》
2017 年度深圳市第一批专利申请资助	434,575.00	其他收益	深圳市市场和质量监督管理委员会关于公布 2017 年度深圳市第一批专利申请资助拨款名单的通知 深财规（2014）18 号）
南山区自主创新产业发展专项资金扶持项目	1,070,000.00	其他收益	关于 2017 年南山区第三批自主创新产业发展专项资金扶持项目（科技创新分项）的公示
企业稳岗补贴	167,902.54	其他收益	市社保局关于拟发放 2015 至 2017 年度稳岗补贴企业名单公示（深人社规[2016]1 号）
广东省专利奖	50,000.00	其他收益	广东省人民政府关于表彰 2016 年广东省专利奖获奖单位和个人的通报（粤府函（2017）170 号）
南山区自主创新产业发展专项资金扶持项目（国内外发明专利申请支持资助）	505,000.00	其他收益	2017 年南山区自主创新产业发展专项资金第四批拟资助企业名单公示
2017 年度深圳市职业技能培训券第 1 批	300,000.00	其他收益	2017 年度深圳市职业技能培训券第 1 批兑付企业名单公示（深人社发（2017）72 号）
增值税即征即退	1,756,211.75	其他收益	
第十七届中国专利奖深圳市配套奖励	300,000.00	其他收益	深圳市知识产权专项资金管理办法（深财规（2014）18 号）
小 计	6,122,689.29		

4) 财政贴息

项 目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
贷款贴保贴息资助		750,000.00	750,000.00		财务费用	关于申请南山区 2017 年度第二批“孵化贷”“成长贷”“知识产权质押贷”“集合担保信贷”“创新研发贷”等贷款贴保贴息资助计划的通知
小 计		750,000.00	750,000.00			

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
计入当期损益的政府补助金额	31,223,927.12	19,328,489.07	31,332,265.22

六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 报告期发生的同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
1) 2018 年度				
General Technology Corporation	100.00%	同一实际控制人	2018 年 5 月 25 日	取得实际控制权
Appotronics USA, Inc.	100.00%	同一实际控制人	2018 年 5 月 25 日	取得实际控制权
2) 2017 年度				
深圳市光峰激光显示技术有限公司	100.00%	同一实际控制人	2017 年 9 月 4 日	取得实际控制权
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	55.00%	同一实际控制人	2017 年 11 月 27 日	取得实际控制权

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
1) 2018 年度				
General Technology Corporation		-2,150,431.61		
Appotronics USA, Inc.		-68,573.42		-18,050.49
2) 2017 年度				
深圳市光峰激光显示技术有限公司		2,434,960.85		31,896.41
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	147,107,058.72	23,038,058.37	37,689,160.88	98,227.90

(2) 其他说明

Appotronics USA, Inc.（简称德州光峰）是一家注册于美国得克萨斯州的公司，Appotronics USA, Inc.（简称加州光峰）是一家注册于美国加利福尼亚州的公司。德州光峰和加州光峰均系 General Technology Corporation 的全资子公司。2018 年 5 月，公司的全资子公司 United Technology Corporation 对 General Technology Corporation 进行了吸收合并；2018 年 8 月，德州光峰吸收合并加州光峰。

2. 合并成本

(1) 明细情况

项 目	2018 年度	
	General Technology Corporation	Appotronics USA, Inc.
合并成本		
现金		641,440.00
(续上表)		
项 目	2017 年度	
	深圳市光峰激光显示技术有限公司	中影光峰激光影院技术(北京)有限公司
合并成本		
现金		27,500,000.00

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

(1) 明细情况

项 目	2018 年度			
	General Technology Corporation		Appotronics USA, Inc.	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产				
货币资金	1,258,296.43		1,492,718.89	653,604.46
存货			183,028.49	132,866.42
长期股权投资	641,082.27			
负债				
应付账款			183,028.49	137,838.88
其他应付款	2,132,815.84		981,788.07	9,513.80
净资产	728,722.86		555,831.62	635,561.44
减：少数股东权益				
取得的净资产	728,722.86		555,831.62	635,561.44
(续上表)				
项 目	2017 年度			
	深圳市光峰激光显示技术有限公司		中影光峰激光影院技术(北京)有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末

项 目	2017 年度			
	深圳市光峰激光显示技术有限公司		中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产				
货币资金	302,992.53	19,981.20	8,717,723.34	25,311,112.48
应收账款			12,319,867.01	1,958,773.16
存货			34,652,624.99	44,942,561.57
长期股权投资	18,984,379.73	16,532,415.21		
固定资产			376,977,608.49	120,755,989.99
在建工程			79,504,321.95	10,333,539.83
无形资产			282,094.28	346,740.85
负债				
借款			354,586,000.00	86,528,000.00
应付账款			40,783,245.96	36,698,578.10
其他应付款	16,820,515.00	16,520,500.00	51,928,404.10	21,392,000.14
净资产	2,466,857.26	31,896.41	73,228,013.16	50,189,954.79
减：少数股东权益			32,952,605.92	22,585,479.66
取得的净资产	2,466,857.26	31,896.41	40,275,407.24	27,604,475.13

（二）其他原因的合并范围变动

公司以 2017 年 6 月 30 日为基准日，向同一实际控制人控制的深圳市绎立锐光科技开发有限公司购买激光显示业务，购买对价 69,864,725.31 元，于 2017 年 7 月 10 日完成同一控制下业务合并。

七、在其他主体中的权益

（一）在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
光峰华影（北京）科技有限公司	北京	北京	销售；技术开发、咨询	90.00		设立
深圳市光峰软件技术有限公司	深圳	深圳	计算机软硬件的技术开发、销售	100.00		设立
北京东方光峰科技股份有限公司	北京	北京	技术推广；计算机系统、应用服务	59.00		设立
北京光峰小明科技有限公司	北京	北京	技术推广、转让、咨询	100.00		设立
深圳市光峰小明科技有限公司	深圳	深圳	激光显示技术的开发、咨询、转让	100.00		设立
峰米（北京）科技有限公司	北京	北京	技术、软件开发	55.00		设立
深圳市光峰激光显示技术有限公司	深圳	深圳	激光显示产品研发、销售	100.00		同一控制下购买
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	北京	北京	激光电影放映设备等产品的研发、生产、销售与租赁	24.84	30.36	同一控制下购买
清大光峰（厦门）科技有限公司	厦门	厦门	信息技术咨询服务	51.00		设立
深圳市光峰激光科技有限公司	深圳	深圳	半导体光电设备的软件开发	100.00		设立
深圳市光峰家庭院线科技有限公司	深圳	深圳	与半导体光电产品相关的软件开发	100.00		设立
光峰光电香港有限公司	香港	香港	信息技术咨询服务	100.00		设立
清大光峰（深圳）科技有限公司	深圳	深圳	信息技术咨询服务		51.00	设立
United Technology Corporation	开曼群岛	开曼群岛	半导体光电产品的研发、制造和销售		100.00	设立
Appotronics USA, Inc.	美国	美国	半导体光电产品的研发、制造和销售		100.00	同一控制下购买
Fabulus Technology Hong Kong Limited	香港	香港	银幕的研发、制造、销售		100.00	设立
JoveAI Limited	开曼群岛	开曼群岛	未开展具体经营业务		64.29	设立
JoveAI Innovation Inc.	美国	美国	激光显示软件系统的研发		64.29	设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	报告期归属于少数股东的损益		
		2018 年度	2017 年度	2016 年度
峰米（北京）科技有限公司	45.00%	-9,402,145.26	-2,224,569.70	-520,394.97
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	44.80%	46,480,375.41	10,688,224.18	44,202.56

(续上表)

子公司名称	报告期向少数股东宣告分派的股利			期末少数股东权益余额
	2018 年度	2017 年度	2016 年度	
峰米（北京）科技有限公司				8,145,682.64
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司				102,118,279.23

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
峰米（北京）科技有限公司	169,863,293.93	3,285,377.69	173,148,671.62	154,545,487.96	501,666.67	155,047,154.63
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	257,104,710.30	716,694,256.35	973,798,966.65	342,250,356.10	403,606,023.00	745,856,379.10

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
峰米（北京）科技有限公司	73,497,295.39	631,872.11	74,129,167.50	33,279,049.72		33,279,049.72
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	158,906,177.02	478,579,935.49	637,486,112.51	196,165,362.92	327,476,000.00	523,641,362.92

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	2018 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
峰米（北京）科技有限公司	325,770,716.69	-22,748,600.79	-22,748,600.79	29,164,155.57
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	377,779,539.47	103,750,837.96	103,750,837.96	-16,464,187.23

(续上表)

子公司名称	2017 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
峰米（北京）科技有限公司	78,058,418.80	-7,415,232.32	-7,415,232.32	-47,596,756.76
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	167,807,477.10	23,754,794.80	23,754,794.80	-275,676,575.36

(续上表)

子公司名称	2016 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
峰米（北京）科技有限公司		-1,734,649.90	-1,734,649.90	-1,580,913.02
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	37,689,160.88	98,227.90	98,227.90	-84,197,159.10

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
(1) 2018 年度			
峰米（北京）科技有限公司	2018 年 12 月 5 日	70.00%	55.00%
(2) 2017 年度			
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	2017 年 11 月 27 日	55.00%	55.20%
(3) 2016 年度			
深圳市光峰软件技术有限公司	2016 年 12 月 29 日	60.00%	100.00%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	2018 年度
	峰米（北京）科技有限公司
处置对价	
现金	7,500,000.00
处置对价合计	7,500,000.00
减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,292,792.57
差额	2,207,207.43

项 目	2018 年度
	峰米（北京）科技有限公司
其中：调整资本公积	2,207,207.43
(续上表)	
项 目	2017 年度
	中影光峰激光影院技术（北京）有限公司
购买成本	
现金	2,650,000.00
购买成本合计	2,650,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	2,546,456.02
差额	103,543.98
其中：调整资本公积	-103,543.98
(续上表)	
项 目	2016 年度
	深圳市光峰软件技术有限公司
购买成本	
现金	40,000.00
购买成本合计	40,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	3,202,213.88
差额	-3,162,213.88
其中：调整资本公积	3,162,213.88

八、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

本公司定期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。

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 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 80.76%（2017 年 12 月 31 日：81.29%；2016 年 12 月 31 日：75.73%）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。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	2018. 12. 31				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	901, 659. 86				901, 659. 86
小 计	901, 659. 86				901, 659. 86

(续上表)

项 目	2017. 12. 31				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	650, 609. 46				650, 609. 46
小 计	650, 609. 46				650, 609. 46

(续上表)

项 目	2016. 12. 31				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	

项 目	2016. 12. 31				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	361, 310. 14				361, 310. 14
小 计	361, 310. 14				361, 310. 14

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(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，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2018. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	556, 156, 963. 00	588, 511, 515. 78	153, 600, 977. 91	434, 910, 537. 87	
应付票据及应付账款	203, 310, 197. 11	203, 310, 197. 11	203, 310, 197. 11		
其他应付款	185, 661, 537. 24	185, 661, 537. 24	185, 661, 537. 24		
小 计	945, 128, 697. 35	977, 483, 250. 13	542, 572, 712. 26	434, 910, 537. 87	

(续上表)

项 目	2017. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	447, 012, 000. 00	475, 046, 545. 15	123, 189, 700. 28	351, 856, 844. 87	
应付票据及应付账款	237, 662, 223. 92	237, 662, 223. 92	237, 662, 223. 92		

项 目	2017. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
其他应付款	37, 748, 188. 85	37, 748, 188. 85	37, 748, 188. 85		
小 计	722, 422, 412. 77	750, 456, 957. 92	398, 600, 113. 05	351, 856, 844. 87	

(续上表)

项 目	2016. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	107, 728, 000. 00	116, 007, 408. 11	27, 835, 866. 13	88, 171, 541. 98	
应付票据及 应付账款	131, 657, 858. 12	131, 657, 858. 12	131, 657, 858. 12		
其他应付款	67, 660, 035. 40	67, 660, 035. 40	67, 660, 035. 40		
小 计	307, 045, 893. 52	315, 325, 301. 63	227, 153, 759. 65	88, 171, 541. 98	

(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。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币556, 156, 963. 00元(2017年12月31日：人民币447, 012, 000. 00元；2016年12月31日：人民币107, 728, 000. 00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司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。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
深圳光峰控股有限公司	深圳	半导体产品研发、销售	1,000 万元	20.80%	20.80%

(2) 本公司最终控制方是李屹。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	同一实际控制人
深圳市光峰宏业投资有限合伙企业(有限合伙)	同一实际控制人
上海乾锐光电技术有限公司	同一实际控制人
深圳市绎峰科技有限公司	同一实际控制人
江苏屹晟科技有限公司	实际控制人的关联公司
YLX (HONG KONG) Limited	同一实际控制人
深圳市光峰技术咨询有限责任公司	同一实际控制人
天津绎立激光产业股权投资管理有限公司	同一实际控制人
深圳市碧维视科技有限公司	持股 5%以上的公司
深圳市中光工业技术研究院	实际控制人的关联公司
深圳市峰业投资咨询有限合伙企业(有限合伙)	实际控制人的关联公司
中国电影器材有限责任公司及其关联公司	持有子公司 10%以上股份的少数股东及其关联公司
小米通讯技术有限公司	持有子公司 10%以上股份的少数股东及其关联公司
北京小米移动软件有限公司	持有子公司 10%以上股份的少数股东及其关联公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京东方中原教育科技有限公司及其关联公司	持有子公司 10%以上股份的少数股东及其关联公司
杨向阳	监事
周雪华	控股股东监事
许颜正	实际控制人的配偶
薄连明	董事、总经理
高丽晶	监事会主席

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度	2016 年度
YLX (HONG KONG) Limited	激光器等			56,176,017.81
中国电影器材有限责任公司及其关联公司	电源、水冷及服务	58,306,727.65	15,374,889.91	6,488,985.66
小米通讯技术有限公司	电子元器件	74,825,228.94	30,042,946.29	

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度	2016 年度
周雪华	激光电视		8,546.15	
深圳市碧维视科技有限公司	激光电视、微投	191,843.14		
深圳市中光工业技术研究院	投影机	3,333.33	3,333.33	
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	工程投影机、软件	35,897.44		2,423,076.94
中国电影器材有限责任公司及其关联公司	激光电影放映机光源、租赁服务	90,546,834.84	58,141,084.55	14,169,574.28
小米通讯技术有限公司	激光电视	247,297,756.49	77,366,627.92	
北京东方中原教育科技有限公司及其关联公司	激光商教投影机	138,261,388.57	130,520,902.30	101,122,264.29

2. 关联租赁情况

(1) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	2018年度确认的租赁费	2017年度确认的租赁费	2016年度确认的租赁费
中国电影器材有限责任公司及其关联公司	房屋租赁	1,462,547.83	916,684.96	394,848.37

3. 关联担保情况

(1) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市绎立锐光科技开发有限公司、李屹	10,000,000.00	2018-1-2	2019-1-2	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司、李屹	80,000,000.00	2018-5-10	2019-5-10	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	13,440,000.00	2018-4-27	2019-3-8	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司、李屹	21,000,000.00	2018-1-24	2019-1-23	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	1,272,000.00	2016-11-14	2019-1-14	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	2,908,000.00	2016-12-27	2019-2-27	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	4,200,000.00	2017-2-21	2019-4-20	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	5,250,000.00	2017-3-10	2019-5-9	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	8,750,000.00	2017-3-10	2019-5-10	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	6,229,163.00	2017-7-3	2019-12-31	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	9,858,326.00	2017-7-4	2020-1-4	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	4,333,326.00	2017-7-4	2020-1-4	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	12,250,000.00	2017-7-27	2020-1-27	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	15,750,000.00	2017-8-18	2020-2-17	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	59,374,994.00	2017-9-13	2020-3-13	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	3,124,994.00	2017-9-15	2020-3-15	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	37,258,331.00	2017-11-21	2020-5-21	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	4,124,998.00	2017-12-20	2020-6-21	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	38,791,665.00	2018-1-17	2020-7-17	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	13,912,500.00	2018-3-26	2020-9-23	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	8,662,500.00	2018-3-26	2020-9-23	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	10,770,166.00	2018-4-25	2020-10-25	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	6,300,000.00	2018-6-1	2020-12-1	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	5,300,000.00	2018-6-27	2020-12-26	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	7,640,000.00	2018-8-17	2021-2-17	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	10,207,000.00	2018-9-27	2021-3-26	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	26,635,000.00	2018-11-1	2021-4-21	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	15,650,000.00	2018-11-30	2021-4-29	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	72,784,000.00	2018-12-19	2021-5-21	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	27,470,000.00	2018-12-19	2021-6-21	否
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	12,910,000.00	2018-12-29	2021-6-21	否

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市光峰宏业投资有限合伙企业(有限合伙)	38,800,000.00	2016-5-11	2017-12-27	有息
深圳光峰控股有限公司	26,225,300.00	2016-12-30	2017-10-13	有息
许颜正	1,000,000.00	2014-7-8	2016-4-12	无息
许颜正	754,952.00	2018-5-25	2018-9-11	无息
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	300,000.00	2017-3-29	2018-1-30	无息
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	48,000,000.00	2017-7-27	2017-12-26	无息
李屹	2,453,639.99	2014-12-30	2018-6-15	无息
江苏屹晟科技有限公司	348,000.00	2018-5-31	2018-12-26	无息
北京小米移动软件有限公司	50,000,000.00	2018-2-11	2018-8-30	有息
拆出				
上海乾锃光电技术有限公司	8,000,000.00	2016-8-13	2016-8-15	无息
上海乾锃光电技术有限公司	5,000,000.00	2016-8-23	2016-8-23	无息
上海乾锃光电技术有限公司	5,000,000.00	2016-7-6	2016-7-7	无息

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
深圳市绎峰科技有限公司	300,000.00	2017-10-26	2018-05-31	无息
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	85,126,350.80	2017-12-25	2018-05-31	无息

5. 关联方资产转让、债务重组情况

(1) 2016年12月，公司向深圳市绎立锐光科技开发有限公司购买深圳市光峰软件技术有限公司40%少数股权，购买对价40,000.00元；

(2) 2016年12月，公司将其持有的中影光峰激光影院技术（北京）有限公司22%股权转让给深圳市绎立锐光科技开发有限公司，转让对价11,000,000.00元；

(3) 2017年9月，公司向深圳市绎立锐光科技开发有限公司购买深圳市光峰激光显示技术有限公司100%股权，购买对价0元；

(4) 2017年11月，公司向深圳市绎立锐光科技开发有限公司购回中影光峰激光影院技术（北京）有限公司22%股权，购买对价11,000,000.00元；

(5) 公司以2017年6月30日为基准日，向深圳市绎立锐光科技开发有限公司购买激光显示业务，购买对价69,864,725.31元，于2017年7月10日完成同一控制下业务合并。业务重组完成后，深圳市绎立锐光科技开发有限公司不再从事任何与激光显示相关业务。

业务重组后，公司与深圳市绎立锐光科技开发有限公司就以下事项进行了结算：

1) 因部分激光显示业务人员劳动合同变更手续尚未办理完成，故其薪酬由深圳市绎立锐光科技开发有限公司代为发放，公司与其进行结算。2017年7-12月，结算职工薪酬3,479,169.73元；2018年1-5月，结算职工薪酬303,805.11元。

2) 与深圳市绎立锐光科技开发有限公司已签订采购合同的部分固定资产供应商，无法配合公司内部业务重组，仍须与深圳市绎立锐光科技开发有限公司继续履行合同，新采购合同直接与公司签订。对此，公司处理方案为：由深圳市绎立锐光科技开发有限公司继续履行合同，待交易完成后，公司再向其购买该资产。2017年7-12月，公司与其结算固定资产2,521,102.03元；2018年1-5月，公司与其结算固定资产1,472,393.15元。

3) 其他零星费用结算。2017年下半年，客户BARCO公司将光源业务款项1,416,287.85元汇入了深圳市绎立锐光科技开发有限公司，公司就其进行了结算；另外，公司与深圳市绎立锐光科技开发有限公司就少量的研发费用进行了结算。2017年7-12月，结算研发费用468,287.88元；2018年1-5月，结算研发费用145,157.65元。

4) 激光显示业务重组所涉及的与客户及供应商的债权债务，由深圳市绎立锐光科技开发有限公司代收代付后转入公司银行账户。

(6) 2018年5月，公司向许颜正等9位股东购买General Technology Corporation，购买对价10万美元。

6. 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	2018年度	2017年度	2016年度
关键管理人员报酬	724.09	156.34	134.98

7. 其他关联交易情况

2017年5月至2018年1月，许颜正曾在公司任职，2017年5-12月发放薪酬24.80万元，2018年1月发放薪酬3.10万元。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及应收账款	杨向阳			462,862.57	231,431.29	462,862.57	115,715.64
应收票据及应收账款	周雪华			2,999.00	1,499.50	2,999.00	749.75
应收票据及应收账款	YLX (HONG KONG) Limited			73,572.13	35,845.57	73,572.13	17,640.63
应收票据及应收账款	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	27,317,201.02	1,365,860.05	14,381.25	719.06	1,845,000.00	92,250.00
应收票据及应收账款	小米通讯技术有限公司			18,544,024.06	927,201.20		
应收票据及应收账款	北京东方中原教育科技有限公司及其关联公司	6,674,446.36	333,722.32	17,173,070.00	858,653.50	10,830,924.06	541,546.20
小计		33,991,647.38	1,699,582.37	36,270,909.01	2,055,350.12	13,215,357.76	767,902.22
预付款项	YLX (HONG KONG) Limited					621,107.07	

项目名称	关联方	2018. 12. 31		2017. 12. 31		2016. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	5,517.24		52,280.35		20,512.79	
小 计		5,517.24		52,280.35		641,619.86	
其他应收款	深圳市绎立锐光科技开发有限公司			85,132,230.80	4,256,611.54		
其他应收款	深圳市绎峰科技有限公司			300,770.00	15,038.50		
其他应收款	深圳市光峰技术咨询有限责任公司			736.00	36.80		
其他应收款	天津绎立激光产业股权投资管理有限公司					12,889.20	4,754.73
其他应收款	深圳市峰业投资咨询有限合伙企业(有限合伙)	3,700,000.00	185,000.00				
其他应收款	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	266,046.00	13,302.30	244,825.00	12,241.25	61,758.00	3,087.90
小 计		3,966,046.00	198,302.30	85,678,561.80	4,283,928.09	74,647.20	7,842.63

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
应付票据及应付账款	上海乾锐光电技术有限公司			682,259.79
应付票据及应付账款	YLX (HONG KONG) Limited		40,369,894.95	41,757,725.29
应付票据及应付账款	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	30,428,997.91	3,878,294.23	184,427.35
应付票据及应付账款	小米通讯技术有限公司	20,751,194.86		
应付票据及应付账款	北京东方中原教育科技有限公司及其关联公司			4,550.00
小 计		51,180,192.77	44,248,189.18	42,628,962.43
预收款项	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	14,492,010.96	3,948,720.54	2,357,657.96
预收款项	小米通讯技术有限公司	6,000.00		

项目名称	关联方	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
小 计		14, 498, 010. 96	3, 948, 720. 54	2, 357, 657. 96
其他应付款	深圳市绎立锐光科技开发有限公司		16, 800, 000. 00	16, 500, 000. 00
其他应付款	深圳光峰控股有限公司		920, 138. 51	26, 251, 550. 96
其他应付款	李屹		2, 453, 639. 99	2, 453, 639. 99
其他应付款	深圳市光峰宏业投资有限合伙企业（有限合伙）		1, 546, 687. 19	15, 313, 397. 66
其他应付款	许颜正		11, 037. 80	10, 384. 38
其他应付款	薄连明	5, 320. 00		
其他应付款	高丽晶	16, 997. 89		
其他应付款	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	9, 645. 00		2, 282, 131. 90
小 计		31, 962. 89	21, 731, 503. 49	62, 811, 104. 89

十、股份支付

（一）股份支付总体情况

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	22, 338, 042. 90	6, 846, 741. 55	
公司本期行权的各项权益工具总额	22, 338, 042. 90	6, 846, 741. 55	
公司本期失效的各项权益工具总额			
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限			
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限			

（二）以权益结算的股份支付情况

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	参考外部投资者的投资价格	市盈率法	
可行权权益工具数量的确定依据	实际授予数量	实际授予数量	
本期估计与上期估计有重大差异的原因			
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	29, 184, 784. 45	6, 846, 741. 55	

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,338,042.90	6,846,741.55	

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司已签订的正在或准备履行的重要租赁合同及财务影响如下表所示：

序号	租赁地址	租赁面积 (平方米)	租赁用途	租赁期限	房租费用/年
1	深圳市南山区西丽镇茶光路 1089 号深圳集成电路设计应用产业园 403-1	802.00	研发、办公	2018-03-01 至 2023-09-30	676,246.40
2	深圳市南山区学府路 63 号高新区联合总部大厦 20、21 楼、22 楼	6,143.79	办公	2018-05-01 至 2021-12-31	5,898,038.40
3	深圳市宝安区福永街道大洋路 11 号华丰物流产业园 2 栋一楼厂房	5,093.00	生产	2017-05-01 至 2021-02-15	1,680,690.00
4	深圳市宝安区福永街道大洋路 11 号华丰物流产业园 2 栋二楼厂房	5,270.00	生产	2016-05-24 至 2021-02-15	1,704,318.00
5	宝安区福永街道大洋路 11 号华丰产业园 2 栋 3 楼 4 号厂房	1,500.00	库房	2018-6-1 至 2021-2-15	422,760.00
6	北京市西城区新德街 20 号办公楼 2 幢第 2 层 210-212	276.00	办公	2017-01-20 至 2020-01-19	402,960.00
7	上海市闵行区万源路 2158 号弘毅大厦 18 栋 6 楼 618 室	267.52	办公	2018-1-1 至 2019-12-31	410,112.00
8	深圳市宝安区福海街道塘尾社区耀川工业区	29,953.07	厂房	2018-12-1 至 2022-11-30	13,658,599.92
9	北京市顺义区仁和镇军营南街 10 号 C 座 1 层	2,666.11	办公、生产	2015-10-01 至 2020-08-31	1,352,650.92
10	北京市西城区新德街 20 号院内办公用房屋	103.00	办公	2017-10-01 至 2020-09-30	112,785.00
11	北京市西城区新德街 20 号院内库房壹座	300.00	办公	2017-07-01 至 2020-06-30	328,500.00
12	北京市西城区新德街 20 号 26 幢办公楼第 2 层	338.40	办公	2017-11-01 至 2020-10-31	370,548.00
13	北京市西城区新德街 20 号 26 幢办公楼第 3 层	338.40	办公	2016-02-01 至 2019-01-31	370,548.00
14	广州市天河区天河路 490 号 806 房	87.79	办公	2018-07-01 至 2020-06-30	105,600.00
15	北京市西城区新德街 20 号办公楼 20 幢第 2 层 207-209	184.44	办公	2018-10-15 至 2019-10-14	403,923.60

序号	租赁地址	租赁面积 (平方米)	租赁用途	租赁期限	房租费用/年
16	海淀区永泰北路1号天地邻枫1号楼A座B103	662.86	办公	2018-7-23至 2021-7-22	593,259.72

(二) 或有事项

1. 公司作为原告的民事诉讼、仲裁

公司作为原告的民事诉讼共 21 件，案由均为侵犯发明专利权。诉讼请求均为：请求被告停止侵犯公司发明专利权，并销毁用以生产侵权产品的设备模具等；请求被告向原告赔偿经济损失以及为制止侵权行为发生的合理费用，并承担连带责任。不涉及其他债权债务纠纷。

2. 公司作为被告的民事诉讼、仲裁

公司作为被告的民事诉讼共 2 件，具体如下：

案号	案由	原告/上诉人	被告/被上诉人	涉案专利	进展
(2016)京 73 民初 59 号	侵犯发明专利权	卡西欧计算机株式会社	深圳光峰科技股份有限公司；影音汇（北京）科技发展有限公司	ZL201010293730.7	一审判决驳回原告诉讼请求。目前处于二审阶段
(2016)京 73 民初 60 号				ZL201210334155.X	

十二、资产负债表日后事项

2019 年 1 月 1 日，公司的全资子公司光峰光电香港有限公司成为中光巴可有限公司的股东，对其持股 20%；2019 年 2 月，子公司清大光峰（深圳）科技有限公司注销；2019 年 2 月，子公司北京光峰小明科技有限公司注销。

十三、其他重要事项

公司不存在多种经营，故无报告分部。公司按业务及产品和地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

按业务及产品分类：

单位：万元

项 目	2018 年度		2017 年度		2016 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
1. 销售业务	105,867.83	66,374.34	64,255.89	40,906.86	32,146.92	22,372.02
(1) 激光光学引擎	29,719.84	12,264.01	20,039.49	8,269.57	5,681.03	1,844.86
激光光源	23,172.57	8,222.43	18,309.96	7,204.50	5,681.03	1,844.86
激光光机	6,547.26	4,041.58	1,729.53	1,065.07		
(2) 激光投影整机	70,593.51	49,530.07	39,633.10	28,655.45	23,917.07	18,002.43
激光电影放映机	669.30	237.99				
激光电视	30,662.88	22,538.56	8,065.65	6,469.06	340.59	357.54
激光商教投影机	32,670.49	24,173.51	25,371.00	19,248.51	17,844.41	14,762.92
激光工程投影机	6,590.84	2,580.01	6,196.44	2,937.89	5,732.06	2,881.97
(3) 其他产品	5,554.49	4,580.26	4,583.31	3,981.84	2,548.83	2,524.73
2. 租赁服务业务	30,431.71	9,960.43	11,842.86	3,750.65	2,146.41	772.25
3. 其他业务	2,273.18	1,989.58	4,460.04	2,105.79	1,202.13	647.17
小 计	138,572.72	78,324.34	80,558.79	46,763.30	35,495.47	23,791.44

按地区分类：

单位：万元

项 目	2018 年度		2017 年度		2016 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	124,664.87	73,411.53	66,788.77	42,029.70	30,591.10	22,113.13
境外	13,907.85	4,912.82	13,770.03	4,733.60	4,904.37	1,678.31
小 计	138,572.72	78,324.34	80,558.79	46,763.30	35,495.47	23,791.44

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31	2016. 12. 31
应收票据	10,091,743.00	1,952,587.00	4,043,649.98
应收账款	227,673,423.35	128,894,922.13	45,975,095.71
合 计	237,765,166.35	130,847,509.13	50,018,745.69

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	10,091,743.00		10,091,743.00
小 计	10,091,743.00		10,091,743.00

(续上表)

项 目	2017. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,952,587.00		1,952,587.00
小 计	1,952,587.00		1,952,587.00

(续上表)

项 目	2016. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,784,000.00		3,784,000.00
商业承兑汇票	259,649.98		259,649.98
小 计	4,043,649.98		4,043,649.98

2) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	2018. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	8,662,456.84	
小 计	8,662,456.84	

(续上表)

项 目	2017. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	6,348,750.00	

项 目	2017. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认金额
小 计	6, 348, 750. 00	

(续上表)

项 目	2016. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	600, 000. 00	
小 计	600, 000. 00	

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。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	2018. 12. 31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	229, 538, 979. 01	100. 00	1, 865, 555. 66	0. 81	227, 673, 423. 35
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	229, 538, 979. 01	100. 00	1, 865, 555. 66	0. 81	227, 673, 423. 35

(续上表)

种 类	2017. 12. 31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	130, 155, 234. 37	100. 00	1, 260, 312. 24	0. 97	128, 894, 922. 13
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	130, 155, 234. 37	100. 00	1, 260, 312. 24	0. 97	128, 894, 922. 13

(续上表)

种 类	2016. 12. 31				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	46,315,977.95	100.00	340,882.24	0.74	45,975,095.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	46,315,977.95	100.00	340,882.24	0.74	45,975,095.71

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	32,128,835.00	1,606,441.75	5.00
1-2 年	1,026,455.65	256,613.91	25.00
2-3 年	5,000.00	2,500.00	50.00
小 计	33,160,290.65	1,865,555.66	5.63

(续上表)

账 龄	2017. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,543,493.80	927,174.69	5.00
1-2 年	8,762.00	2,190.50	25.00
2-3 年	661,894.10	330,947.05	50.00
小 计	19,214,149.90	1,260,312.24	6.56

(续上表)

账 龄	2016. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,221,679.28	111,083.96	5.00
1-2 年	821,193.10	205,298.28	25.00
2-3 年	49,000.00	24,500.00	50.00
小 计	3,091,872.38	340,882.24	11.03

③ 组合中，采用个别认定法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方	196, 378, 688. 36		
小 计	196, 378, 688. 36		

(续上表)

账 龄	2017. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方	110, 941, 084. 47		
小 计	110, 941, 084. 47		

(续上表)

账 龄	2016. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方	43, 224, 105. 57		
小 计	43, 224, 105. 57		

2) 坏账准备变动情况

① 2018 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提 坏账准备	1, 260, 312. 24	734, 464. 82				129, 221. 40		1, 865, 555. 66
小 计	1, 260, 312. 24	734, 464. 82				129, 221. 40		1, 865, 555. 66

② 2017 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提 坏账准备	340, 882. 24	968, 430. 00				49, 000. 00		1, 260, 312. 24
小 计	340, 882. 24	968, 430. 00				49, 000. 00		1, 260, 312. 24

③ 2016 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提 坏账准备	483, 149. 10	-37, 066. 86				105, 200. 00		340, 882. 24
小 计	483, 149. 10	-37, 066. 86				105, 200. 00		340, 882. 24

3) 报告期实际核销的应收账款情况

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
核销的应收账款	129,221.40	49,000.00	105,200.00

4) 应收账款金额前 5 名情况

① 2018 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
峰米（北京）科技有限公司	105,344,241.70	45.89	
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	65,906,801.62	28.71	
中国电影器材有限责任公司及其关联公司	27,240,000.00	11.87	1,362,000.00
光峰光电香港有限公司	15,067,929.11	6.56	
深圳市光峰小明科技有限公司	3,938,999.50	1.72	
小 计	217,497,971.93	94.75	1,362,000.00

② 2017 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	69,973,437.50	53.76	
深圳市光峰小明科技有限公司	18,358,754.72	14.10	
峰米（北京）科技有限公司	17,049,565.25	13.10	
BARCO NV	10,742,442.63	8.25	537,122.13
北京东方光峰科技股份有限公司	4,402,000.00	3.38	
小 计	120,526,200.10	92.59	537,122.13

③ 2016 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
光峰华影（北京）科技有限公司	30,778,307.03	66.45	
深圳市光峰小明科技有限公司	12,445,798.54	26.87	
飞天祥龙（北京）科技发展有限公司	1,205,000.00	2.60	60,250.00
杨向阳	462,862.57	1.00	115,715.64
厦门融通信息技术有限责任公司	317,000.00	0.68	15,850.00
小 计	45,208,968.14	97.60	191,815.64

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2018. 12. 31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	34,788,134.31	100.00	561,203.93	1.61	34,226,930.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	34,788,134.31	100.00	561,203.93	1.61	34,226,930.38

(续上表)

种 类	2017. 12. 31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	89,443,849.68	100.00	4,438,801.47	4.96	85,005,048.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	89,443,849.68	100.00	4,438,801.47	4.96	85,005,048.21

(续上表)

种 类	2016. 12. 31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,133,879.14	100.00	102,541.58	0.78	13,031,337.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	13,133,879.14	100.00	102,541.58	0.78	13,031,337.56

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账 龄	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3, 757, 875. 52	187, 893. 78	5. 00
小 计	3, 757, 875. 52	187, 893. 78	5. 00

(续上表)

账 龄	2017. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	85, 759, 532. 79	4, 287, 976. 64	5. 00
小 计	85, 759, 532. 79	4, 287, 976. 64	5. 00

(续上表)

账 龄	2016. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	6, 759. 50	1, 689. 88	25. 00
2-3 年	6, 129. 70	3, 064. 85	50. 00
小 计	12, 889. 20	4, 754. 73	36. 89

3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金/保证金/备用金	7, 466, 203. 05	373, 310. 15	5. 00
小 计	7, 466, 203. 05	373, 310. 15	5. 00

(续上表)

组合名称	2017. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金/保证金/备用金	3, 016, 496. 62	150, 824. 83	5. 00
小 计	3, 016, 496. 62	150, 824. 83	5. 00

(续上表)

组合名称	2016. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金/保证金/备用金	1, 955, 737. 16	97, 786. 85	5. 00
小 计	1, 955, 737. 16	97, 786. 85	5. 00

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
代扣代缴款项	650, 484. 24		
合并范围内关联方往来	22, 913, 571. 50		
小 计	23, 564, 055. 74		

(续上表)

组合名称	2017. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
代扣代缴款项	547, 320. 71		
合并范围内关联方往来	120, 499. 56		
小 计	667, 820. 27		

(续上表)

组合名称	2016. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
代扣代缴款项	360, 985. 14		
合并范围内关联方往来	10, 804, 267. 64		
小 计	11, 165, 252. 78		

(2) 坏账准备变动情况

1) 2018 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	4, 438, 801. 47	-3, 584, 611. 14				292, 986. 40		561, 203. 93
小 计	4, 438, 801. 47	-3, 584, 611. 14				292, 986. 40		561, 203. 93

2) 2017 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	102, 541. 58	4, 355, 549. 09				19, 289. 20		4, 438, 801. 47
小 计	102, 541. 58	4, 355, 549. 09				19, 289. 20		4, 438, 801. 47

3) 2016 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	1, 457, 666. 67	-1, 339, 658. 53				15, 466. 56		102, 541. 58

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
小计	1,457,666.67	-1,339,658.53				15,466.56		102,541.58

(3) 报告期实际核销的其他应收款情况

项目	2018年度	2017年度	2016年度
核销的其他应收款	292,986.40	19,289.20	15,466.56

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
押金/保证金/备用金	7,466,203.05	3,016,496.62	1,955,737.16
代扣代缴款项	650,484.24	547,320.71	360,985.14
合并范围内关联方往来	22,913,571.50	120,499.56	10,804,267.64
应收股权转让款	3,700,000.00		
应收暂付款	57,875.52	85,759,532.79	12,889.20
合计	34,788,134.31	89,443,849.68	13,133,879.14

(5) 其他应收款金额前5名情况

1) 2018年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市光峰激光显示技术有限公司	关联方往来	16,799,500.00	1年以内	48.29	
深圳市美盛实业有限公司	保证金	4,094,368.00	1年以内	11.77	204,718.40
深圳市峰业投资咨询有限合伙企业(有限合伙)	股权转让款	3,700,000.00	1年以内	10.64	185,000.00
深圳市光峰家庭院线科技有限公司	关联方往来	2,500,000.00	1年以内	7.19	
深圳市光峰软件技术有限公司	关联方往来	2,175,328.72	1年以内	6.25	
小计		29,269,196.72		84.14	389,718.40

2) 2017年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市绎立锐光科技开发有限公司	应收暂付款	85,126,350.80	1年以内	95.17	4,256,317.54
深圳市宝安华丰实业有限公司	押金	950,700.00	1年以内 1-2年	1.06	47,535.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
深圳软件园管理中心	押金	655,337.60	1年以内	0.73	32,766.88
深圳市乾丰集成电路设计园管理有限公司	押金	629,786.00	1-2年 3年以上	0.70	31,489.30
国际金库深圳分库	应收暂付款	332,105.99	1年以内	0.37	16,605.30
小计		87,694,280.39		98.03	4,384,714.02

3) 2016年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
光峰华影(北京)科技有限公司	应收暂付款	10,720,500.00	1年以内 1-2年	81.62	
深圳市乾丰集成电路设计园管理有限公司	押金	629,786.00	1年以内 3年以上	4.80	31,489.30
深圳市宝安华丰实业有限公司	押金	425,800.00	1年以内	3.24	21,290.00
深圳力合融通投资有限公司	保证金	250,000.00	1-2年	1.90	12,500.00
深圳市天源富物业管理有限公司	押金	100,000.00	1年以内	0.76	5,000.00
小计		12,126,086.00		92.32	70,279.30

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	265,251,020.16	45,885,284.27	219,365,735.89
合计	265,251,020.16	45,885,284.27	219,365,735.89

(续上表)

项目	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	120,067,020.16	27,000,000.00	93,067,020.16
合计	120,067,020.16	27,000,000.00	93,067,020.16

(续上表)

项目	2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	49,000,000.00	27,000,000.00	22,000,000.00

项 目	2016. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	49,000,000.00	27,000,000.00	22,000,000.00

(2) 对子公司投资

1) 2018 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
光峰华影（北京）科技有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		27,000,000.00
深圳市光峰软件技术有限公司	100,000.00			100,000.00		
北京东方光峰科技股份有限公司	5,900,000.00			5,900,000.00		
北京光峰小明科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
峰米（北京）科技有限公司	35,000,000.00		7,500,000.00	27,500,000.00	6,057,491.48	6,057,491.48
深圳市光峰激光显示技术有限公司	18,966,857.26			18,966,857.26		
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	30,100,162.90			30,100,162.90		
清大光峰（厦门）科技有限公司	2,000,000.00	3,100,000.00		5,100,000.00	827,792.79	827,792.79
深圳市光峰小明科技有限公司		12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
光峰光电香港有限公司		137,584,000.00		137,584,000.00		
小 计	120,067,020.16	152,684,000.00	7,500,000.00	265,251,020.16	18,885,284.27	45,885,284.27

2) 2017 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
光峰华影（北京）科技有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		27,000,000.00
深圳市光峰软件技术有限公司	100,000.00			100,000.00		
北京东方光峰科技股份有限公司	5,900,000.00			5,900,000.00		
北京光峰小明科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
峰米（北京）科技有限公司	15,000,000.00	20,000,000.00		35,000,000.00		
深圳市光峰激光显示技术有限公司		18,966,857.26		18,966,857.26		
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司		30,100,162.90		30,100,162.90		
清大光峰（厦门）科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
小 计	49,000,000.00	71,067,020.16		120,067,020.16		27,000,000.00

3) 2016 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
光峰华影（北京）科技有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00	27,000,000.00	27,000,000.00
深圳市光峰软件技术有限公司	60,000.00	40,000.00		100,000.00		
北京东方光峰科技股份有限公司	5,900,000.00			5,900,000.00		
北京光峰小明科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
峰米（北京）科技有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
小 计	33,960,000.00	15,040,000.00		49,000,000.00	27,000,000.00	27,000,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	2018 年度		2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,175,915,671.75	768,440,895.19	823,349,759.24	484,686,846.81	279,554,058.29	217,525,728.06
合 计	1,175,915,671.75	768,440,895.19	823,349,759.24	484,686,846.81	279,554,058.29	217,525,728.06

2. 投资收益

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
处置长期股权投资产生的投资收益			-9,533.25
理财产品收益			18,945.20

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
合 计			9,411.95

十五、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率		
	2018 年度	2017 年度	2016 年度
归属于公司普通股股东的净利润	41.25%	197.26%	35.24%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.49%	531.94%	32.75%

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)					
	基本每股收益			稀释每股收益		
	2018 年度	2017 年度	2016 年度	2018 年度	2017 年度	2016 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.73			0.73		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68			0.68		

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2018 年度	2017 年度	2016 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	176,971,092.49	105,393,395.69	13,943,617.40
非经常性损益	B	11,959,730.31	-26,621,822.63	29,464,091.60
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	165,011,362.18	132,015,218.32	-15,520,474.20
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	70,572,171.92	48,536,864.85	44,762,948.74
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	441,059,814.28	33,238,559.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	7	2	
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			
同一控制下合并子公司对可比期间净资产的影响数	I1		653,845.15	11,000,000.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1		12	

项 目	序号	2018 年度	2017 年度	2016 年度	
其他	实现同一控制下合并时对净资产的影响数	I2	1,583,869.32	-11,000,000.00	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	7	1	
	光源业务重组对净资产的影响数	I3		-112,993,457.12	-24,331,915.17
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3		6	6
	购买及处置少数股权对净资产的影响数	I4	2,207,207.43	-103,543.98	3,162,213.88
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4		1	
	股份支付费用对净资产的影响数	I5	22,338,042.90	6,846,741.55	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	6	6	
	外币报表折算对净资产的影响数	I6	1,044,936.22	-233.22	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	6	6	
	少数股东溢价增资形成的资本公积归属于母公司的影响数	I7	136,344.00		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	6		
报告期月份数	K	12	12	12	
加权平均净资产	$L1 = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	429,026,195.16	53,428,397.95	39,568,799.86	
考虑同一控制下企业合并影响后的加权平均净资产	L2	428,753,759.68	24,817,920.27	-47,395,543.12	
加权平均净资产收益率	$M = A/L1$	41.25%	197.26%	35.24%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L2$	38.49%	531.94%	32.75%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2018 年度	2017 年度	2016 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	176,971,092.49		
非经常性损益	B	11,959,730.31		
扣除非经常性损益后的归属于公	$C = A - B$	165,011,362.18		

项 目	序号	2018 年度	2017 年度	2016 年度
司普通股股东的净利润				
期初股份总数	D	48,238,559.00		
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	335,315,852.00		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	7		
因回购等减少股份数	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			
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	243,839,472.67		
基本每股收益	$M=A/L$	0.73		
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.68		

(2) 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。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2018 年度比 2017 年度

资产负债表项目	2018.12.31	2017.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	484,169,208.44	99,073,398.91	388.70%	主要系 2018 年收到股东投资款 4.41 亿元。
应收票据及应收账款	155,619,418.32	78,345,017.33	98.63%	主要系银行承兑汇票余额增加 2,889.27 万元；广东大地影院建设有限公司应收账款余额增加 3,158.04 万元。
预付款项	22,909,249.21	13,224,724.92	73.23%	主要系公司采购规模扩大导致预付供应商货款增加所致。
其他应收款	12,543,543.59	85,908,296.14	-85.40%	主要系深圳市绎立锐光科技开发有限公司偿还资金往来款 8,512.64 万元所致。
其他流动资产	44,707,753.47	73,911,246.90	-39.51%	主要系 2018 年 9 月税局退还待抵扣进项税额 6,010.61 万元所致。
固定资产	399,651,937.13	269,232,552.69	48.44%	主要系用于经营租赁的激光电影放映机光源本期增加 1,197.94 万元。
无形资产	342,227,766.06	16,348,378.80	1,993.34%	主要系 2018 年公司购置总部大楼土地使用权 32,511.95 万元所致。

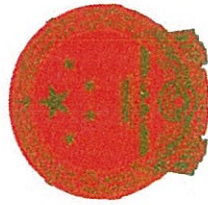
可供出售金融资产	11,975,419.38			主要系公司对深圳市时代华影科技股份有限公司投资 707.54 万元和深圳市碧维视科技有限公司投资 490.00 万元所致。
递延所得税资产	99,492,975.74	65,534,162.58	51.82%	主要系内部未实现利润所产生的递延所得税影响。
其他非流动资产	137,518,255.16			主要系本期预付中光巴可有限公司股权投资款 13,726.40 万元所致。
预收款项	172,867,568.93	81,902,678.21	111.06%	主要系预收激光电影放映机光源租赁服务充值款及其他产品客户款项所致。
应交税费	59,954,133.70	45,219,557.83	32.58%	主要系随着利润规模的增长,应缴纳的企业所得税随之增加所致。
其他应付款	185,661,537.24	37,748,188.85	391.84%	主要系本期尚未支付的土地使用权购置款 17,013.00 万元。
利润表项目	2018 年度	2017 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,385,727,211.09	805,587,943.59	72.01%	主要系激光光学引擎收入同比增加 9,680.35 万元;激光投影整机收入同比增加 30,960.41 万元;激光电影放映机光源租赁收入同比增加 18,588.85 万元;激光电视收入同比增加 22,597.23 万元。
营业成本	783,243,430.56	467,633,017.09	67.49%	主要系随着营业收入的大幅增加,营业成本随之增加所致。
税金及附加	13,613,823.19	5,827,353.42	133.62%	主要系公司规模增加,税金及附加随之增加所致。
销售费用	102,349,110.00	71,735,187.85	42.68%	主要系:一是随着销售规模扩大,销售人员数量及人力成本正常增长,职工薪酬同比增加 1,134.48 万元;二是随着激光电视和激光影院光源销售收入的大幅增长,市场推广费用同比增加 1,049.14 万元。
管理费用	95,580,970.10	45,721,344.20	109.05%	主要系:一是随着公司发展及业务扩张,管理人员数量及人力成本正常增长,职工薪酬同比增加 1,508.83 万元;二是本期公司开展 IPO 申报工作,中介服务费用增加,国内中介费用共计 508 万元,国外中介费用共计 236 万元,其他顾问费用共计 90 万元;三是本期确认的股份支付费用较 2017 年增加 1,549.13 万元;四是折旧摊销额同比增加 674.54 万元,主要系土地使用权摊销额增加所致。
研发费用	135,730,450.92	93,301,550.40	45.48%	主要系:一是公司产品均为自主研发,随着业务发展,研发人员的数量及成本随之同比增加 2,397.17 万元;二是随着研发投入加大,研发过程中的物料耗用也同比增加 641.96 万元;三是专利费用同比增加 367.93 万元。
财务费用	-2,652,161.71	17,060,958.20	-115.55%	主要系本期收到的政府贴息补助 1,028.66 万元冲减了利息支出所致。
营业外收入	1,315,412.86	386,874.80	240.01%	主要系本期清理长账龄往来款,无需支付的款项较同期增加 107.43 万元。
所得税费用	46,715,665.67	-12,070,303.72	487.03%	主要系:一是随着利润的增加,所得税费用随之增加;二是公司历史亏损在 2017 年度税前抵扣完毕。

2. 2017 年度比 2016 年度

资产负债表项目	2017. 12. 31	2016. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
应收票据及应收账款	78,345,017.33	32,241,615.36	142.99%	主要系：一是本年度激光电视全面推向市场，主要向小米通讯技术有限公司销售，应收账款余额增加1,854.40万元；二是激光影院光源业务大幅增长，主要客户 BARCO 公司应收账款余额增加1,200.93万元；三是广东大地影院建设有限公司应收账款余额增加1,024.26万元。
其他应收款	85,908,296.14	2,922,557.92	2,839.49%	主要系向深圳市绎立锐光科技开发有限公司拆出资金8,512.64万元所致。
存货	298,307,998.60	178,717,473.55	66.92%	公司存货规模随着生产规模的扩大呈上升趋势。
其他流动资产	73,911,246.90	28,616,388.36	158.28%	主要系待抵扣进项税额增加所致。
固定资产	269,232,552.69	92,642,803.42	190.61%	主要系用于经营租赁的激光电影放映机光源本期增加15,674.45万元。
在建工程	30,832,698.62	5,440,213.33	466.76%	全部系待经营租赁的激光电影放映机光源本期增加所致。
无形资产	16,348,378.80	4,518,252.74	261.83%	主要系本期向路明德购置专利使用权1,138.96万元所致。
长期待摊费用	6,942,114.50	5,079,230.67	36.68%	全部系租赁房产的装修费用增加所致。
递延所得税资产	65,534,162.58	19,925,064.62	228.90%	主要系内部未实现利润所产生的递延所得税影响。
短期借款	94,400,000.00	21,200,000.00	345.28%	主要系平安银行借款增加5000万元，中信银行借款增加4000万元。
应付票据及应付账款	237,662,223.92	131,657,858.12	80.52%	主要系公司采购规模扩大导致：（1）本期开出银行承兑汇票4,440.38万元；（2）应付账款余额增加，其中向 Nichia Chemical Hong Kong Ltd 应付账款余额增加3,610.15万元。
预收款项	81,902,678.21	56,207,657.84	45.71%	主要系预收激光电影放映机光源租赁服务充值款及其他产品客户款项所致。
应付职工薪酬	30,113,321.94	14,156,032.87	112.72%	主要系公司经营规模快速扩张，职工人数随之增长，年末计提尚未发放的奖金及工资同比增加。
应交税费	45,219,557.83	2,222,957.29	1934.21%	主要系2017公司大幅盈利，企业所得税大幅增加。
其他应付款	37,748,188.85	67,660,035.40	-44.21%	主要系公司偿还了关联方的资金拆借4,092.53万元。
长期应付款	6,534,200.00			全部系向路明德购置专利使用权尚未支付的款项。
长期借款	327,476,000.00	86,528,000.00	278.46%	全部系平安银行借款。
利润表项目	2017 年度	2016 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	805,587,943.59	354,954,720.01	126.96%	主要系激光光学引擎收入同比增加14,358.46万元；激光投影整机收入同比增加15,716.03万元；激光电影放映机光源租赁收入同比增加9,696.45万元。
营业成本	467,633,017.09	237,914,378.06	96.56%	主要系随着营业收入的大幅增加，营业成本随之增加所致。
税金及附加	5,827,353.42	1,096,684.10	431.36%	主要系公司规模增加，税金及附加随之增加所致。

销售费用	71,735,187.85	42,400,965.18	69.18%	主要系：一是随着销售规模扩大，销售人员数量及人力成本正常增长，职工薪酬同比增加1,129.25万元；二是随着激光电视和激光影院光源销售收入的大幅增长，市场推广费用同比增加766.64万元。
管理费用	45,721,344.20	25,469,495.54	79.51%	主要系：一是随着公司发展及业务扩张，管理人员数量及人力成本正常增长，职工薪酬同比增加924.27万元；二是本期确认股份支付费用684.67万元。
研发费用	93,301,550.40	70,124,832.90	33.05%	主要系：一是公司产品均为自主研发，随着业务发展，研发人员的数量及成本也随之同比增加1,483.84万元；二是专利费用同比增加266.67万元；三是支付第三方的专业服务费用同比增加346.21万元；四是折旧摊销费用同比增加269.70万元。
财务费用	17,060,958.20	5,060,350.90	237.15%	主要系银行借款增加带来的利息支出增加。
资产减值损失	20,627,784.27	4,926,607.01	318.70%	主要系应收款项余额增加导致坏账准备增加。
营业外支出	1,845,985.55	58,532.58	3,053.77%	主要系非流动资产报废损失同比增加179.22万元。
所得税费用	-12,070,303.72	-17,818,074.99	32.26%	主要系一是随着利润的增加，所得税费用随之增加；二是内部未实现利润所产生的递延所得税费用增加。


 深圳光峰科技股份有限公司
 二〇一九年三月十八日



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2017年12月28日改制



证书序号：0007496

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2018年5月28日

中华人民共和国财政部制

仅为深圳光峰科技股份有限公司提供审计报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号：000455

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号：天健证字[2011]第111号
证书有效期至：二〇一一年十一月八日



仅为深圳光峰科技股份有限公司IPO申报材料后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011 年 07 月 18 日

合伙期限 2011 年 07 月 18 日 至 长期

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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）



登记机关



应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日向核发营业执照的登记机关报送 2019 年 01 月 25 日 年度年度报告

<http://zj.gsxt.gov.cn>

企业信用信息公示系统网址

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为深圳光峰科技股份有限公司 IPO 申报报告报告后附之目的而提供文件的复印件，**天健会计师事务所（特殊普通合伙）** 合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

仅为深圳光峰科技股份有限公司 IPO 申报报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明杨克晶是中国注册会计师，未经杨克晶本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



中华人民共和国财政部制
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China



姓名	杨克晶
Sex	男
出生日期	1969-03-10
工作单位	天健会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所
身份证号码	440105690310011
Identity card No.	



杨克晶(440100010014)，已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2017〕54号。

440100010014

杨克晶(440100010014)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2018〕68号。

440100010014

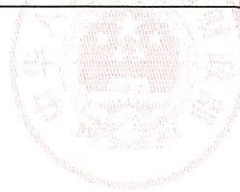
证书编号 440100010014
No. of Certificate

批准注册协会 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 02 年 03 日
Date of Issuance y m d

2017年4月换发

仅为深圳光峰科技股份有限公司 IPO 申报报告报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明邹甜甜是中国注册会计师，未经邹甜甜本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



中华人民共和国财政部
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

姓名 邹甜甜
Full name 邹甜甜
性别 女
Sex
出生日期 1981-07-24
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 广东分所
Working unit
身份证号码 422422198107240087
Identity card No.



邹甜甜(330000015682)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2018〕68号。



证书编号: 330000015682
No. of Certificate
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2017 03 08
Date of Issue

年 月 日
Year / Month / Day