



英锐光电

NEEQ : 838631

南阳英锐光电科技股份有限公司

Nanyang YingRui Photoelectric Science and technology Co., LTD.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

1、2018年1月12日本公司与厦门力鼎光电技术有限公司（以下简称“力鼎光电”）签订股权转让协议，将本公司持有的上饶市英锐光电科技有限公司100%股权转让至力鼎光电，转让价格为248万元。

2、全资子公司英锐科技(深圳)有限公司所研发的车载微型投影产品由母公司南阳英锐光电科技股份有限公司安排进入小批量试生产阶段，计划2018年9月份完成首批500套的批量供货。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、英锐光电	指	南阳英锐光电科技股份有限公司
上饶英锐	指	上饶市英锐光电科技有限公司
深圳公司	指	英锐科技（深圳）有限公司
三会	指	南阳英锐光电科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	南阳英锐光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南阳英锐光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	南阳英锐光电科技股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	南阳英锐光电科技股份有限公司公司章程
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
关联交易	指	公司关联方之间的交易
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、民生证券	指	民生证券股份有限公司
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
上期、上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
精密光学元件	指	采用现代光学加工方法和技术，主要应用在现代数字光电产品、具有精密光学特性的光学元件。
光学透镜	指	利用光的反射和折射，减少光损，提高光效的光学元件。
光学组件	指	光学系统中由两个或两个以上光学元件组合而成的相对独立单元，或称光学部件。
车载微投、汽车微投	指	车载微型投影是实现抬头显示的一种光学投影设备，通过安装在汽车顶部的短焦投影机在玻璃上呈现图像。

声明与提示

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

公司负责人孙志强、主管会计工作负责人杨克林及会计机构负责人（会计主管人员）杨克林保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南阳英锐光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nanyang YingRui Photoelectric Science and technology Co., LTD.
证券简称	英锐光电
证券代码	838631
法定代表人	孙志强
办公地址	河南省南阳市高新区创业中心光电孵化园 G 座

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨克林
是否通过董秘资格考试	是
电话	0377-6329 8688
传真	0377-6365 9992
电子邮箱	yrgd_2017@163.com
公司网址	http://www.nyyingrui.com
联系地址及邮政编码	河南省南阳市高新区创业中心光电孵化园 G 座 473000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004/2/18
挂牌时间	2016/8/5
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	"C4 制造业-C40 仪器仪表制造业-C404 光学仪器及眼镜制造-C4041 光学仪器制造"
主要产品与服务项目	精密光学元件
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	14,430,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	廖莉英、孙志强
实际控制人及其一致行动人	廖莉英、孙志强

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914113007191579144	否

注册地址	河南省南阳市高新区光电孵化园	否
注册资本（元）	14,430,000	否

五、 中介机构

主办券商	民生证券
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街28号民生金融中心A座16-18层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018年6月29日，公司2018年第二次临时股东大会通过了《关于变更经营范围并修改公司章程的议案》，公司经营范围变更为：光学零件、车载光学投影及影像设备研发、生产、销售；望远镜、强光手电、激光镭射指示器及相关电子产品装配、销售（详见公告：2018—024），2018年7月26日，取得南阳市工商行政管理局颁发的营业执照。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	14,085,019.82	9,615,581.31	46.48%
毛利率	18.45%	18.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	47,460.85	-463,850.34	110.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-899,833.35	-1,017,492.23	11.56%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	0.33%	-2.75%	-
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-6.17%	-6.04%	-
基本每股收益	0.00	-0.03	100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	41,359,670.88	42,956,876.88	-3.72%
负债总计	26,743,217.99	28,387,884.84	-5.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,616,452.89	14,568,992.04	0.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.013	1.010	0.33%
资产负债率(母公司)	61.34%	58.72%	-
资产负债率(合并)	64.66%	66.08%	-
流动比率	1.11	0.87	-
利息保障倍数	1.07	-3.11	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,147,373.39	2,988,189.48	-138.40%
应收账款周转率	1.38	1.68	-
存货周转率	0.89	0.81	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.72%	25.84%	-
营业收入增长率	46.48%	-17.18%	-

净利润增长率	110.23%	-189.31%	-
--------	---------	----------	---

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	14,430,000	14,430,000.00	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

报告期内，公司主营业务为精密光学元件的研发、生产和销售，主营产品为光学棱镜、光学透镜等精密光学元件。所处大行业为光学行业，细分行业属于光学元件与光学仪器制造业。根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所从事行业归属于仪器仪表制造业（C40）中的光学仪器制造（C4041）。

公司生产的光学棱镜、光学透镜等精密光学元件主要应用于闭路电视监控系统、显微镜、望远镜、枪瞄器、数字多媒体投影机、数码照相机、生物信息识别系统、汽车微投系统等消费类产品。

公司是行业内有一定影响力的精密光学元件产品制造商，公司依托优质客户，以技术研发为基础，以全国渠道为支撑，为下游制造商等提供优质的精密光学元件产品和服务。公司采取集产品研发、生产、加工及销售于一体的经营模式，通过与优质客户建立长期业务合作关系，采取由营销团队组织，技术部门配合的方式进行业务开拓。公司目前主要采取“订单式”销售模式，具体来说，根据客户订单和对产品的要求，自行采购原材料进行生产，并销售给客户取得收入。公司的主要收入来源为精密光学棱镜、透镜的销售。

报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司的主营业务是精密光学元件的研发、生产和销售，主营产品为光学棱镜、光学透镜等精密光学元件。光学镜头是机器视觉系统中必不可少的部件，直接影响成像质量的优劣，影响算法的实现和效果。光学镜头的产品结构和生产制造看似单纯，致使近年来吸引许多电子大厂跳入，光学元件与光学仪器制造业竞争日趋激烈。

报告期内，公司为了适应激烈的竞争环境，坚持以“稳步提升现有产品、加大新产品研发力度、开拓高端新业务、打好持续发展基础”为指导方针，在保持原有产品质量和性能的基础上，公司将继续加大新产品的研发力度；光学镀膜是光学零部件生产过程的重要工艺环节，为提升公司产品整体质量，公司相关技术人员通过不懈努力，不断攻克镀膜工艺中的一些技术难题，提高了产品质量；在提升公司产品品质的同时，为提升公司的产能，对生产布局重新进行了合理规划，将镀膜车间搬至一楼，并以融资租赁的形式购进日本先进光学镀膜设备，通过生产布局的合理规划调整及设备的引进，公司的生产能力和产品品质得到了有效的改观和提升，营业收入有明显的增长。报告期主要经营情况如下：

1、总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,408.50 万元，同比增长 46.48%，与上年同期相比，有较大幅度的增长。公司整体实现净利润为 47,460.85 元，与上年同期相比，利润增长 51.13 万元，同比增长 110.23%。扣除非经常性损益后，净利润增长 11.56%。

2、研发投入情况

报告期内，公司投入研发费用 132.54 万元，其中母公司研发投入 82.76 万元，深圳公司研发投入 49.78 万元，有力地推动公司新产品的研发进度。

报告期内，深圳公司研发的微型车载投影已投入小批量生产备料准备阶段，按照客户要求计划 2018 年 9 月前份向客户提供产品 500 套，计划于 2018 年年度整体供应产品 5000 余套。车载微投产品的量产，将大幅度提升公司营业收入，提高公司的整体盈利能力，进一步提高公司价值。

三、 风险与价值

1、 市场需求波动及竞争加剧的风险

本公司的主要产品包括光学棱镜、光学透镜等精密光学元件，产品主要应用于闭路电视监控系统、显微镜、望远镜、枪瞄器、数字多媒体投影机、数码照相机、生物信息识别系统、汽车微投系统等消费类产品。影响消费类产品市场需求变动的因素很多，如经济周期、消费偏好、需求热点、技术更新换代等，受其影响，消费类电子产品市场需求也会呈现一定的波动。

针对上述风险，公司一方面坚持对不同的终端客户进行了具体分析，细化客户群体，积极与客户对接沟通，了解客户对产品的详细要求，并针对客户的终端产品进行跟进调研分析，研究应对措施，添加先进镀膜设备，提升产品质量，满足客户需求，增强客户对产品的信赖；另一方面，公司积极进行市场调研，调整产品结构，积极开发新的客户、加快新产品的研发力度，以抵消市场需求波动带来的不利影响。

2、 核心技术人员流失风险

本公司是高新技术企业，深谙技术对公司的重要性，但随着社会人才流动性的加剧，公司存在核心技术人员流失的风险。

针对上述风险，公司逐步完善新的研发激励措施，通过加大研发投入等方式提升研发能力，提高研发人员的薪酬待遇，特殊岗位采取特别薪酬待遇等办法，进而降低核心技术人员的流失风险。

3、 客户相对集中的风险

公司客户集中度较高，前五大客户占公司的产品销售规模 70%以上，公司在一定程度存在客户相对集中的风险。

针对上述情况，公司一方面积极通过与客户的积极对接、沟通，深入协作，不断拓展合作深度，改进产品工艺和质量、强化服务等方式建立战略合作关系，开发和培养了一些优质客户。另一方面积极开发新的客户，目前新开发了上饶市鼎欣光电科技有限公司新户，增加销售收入 200 余万元，有效抵减和降低了客户相对集中的风险。

4、 存货跌价风险

公司存货主要由原材料、在产品、库存商品、自制半成品等组成。光学仪器产品的多样性导致客户对产品技术要求的参差不齐，公司产品多为定制，批次多，批量少，品种繁多，为保障及时向客户提供合格产品，公司存货较多。而市场产品价格多变，公司存货存在跌价风险。

针对上述风险，公司一方面坚持采取严控物资流通过程、强化对物资采购的管控等多项措施；另一方面，公司积极进行节能挖潜，对残次品进行改型利用，以降低材料消耗。坚持节能挖潜、开源节流的原则，强化采购、生产、销售等各环节的存货管理，减少生产环节废品损失，提高产品合格率，以逐步释放和降低存货风险。

5、 实际控制人不当控制的风险

公司共同实际控制人为廖莉英和孙志强（廖莉英和孙志强为夫妻关系），两人合计持有公司 62.13% 的股份。公司存在实际控制人不当控制的风险。

针对上述风险，公司自股份公司设立以来，坚持通过三会运行机制，完善法人治理制度。公司严格执行已建立的重大投资管理制度、关联交易管理制度、对外担保管理制度、投资者关系管理制度等方式降低上述风险，以加强对其他中小股东利益的保护，以避免股权集中带来的风险。

6、 公司治理风险

自股份公司设立时，公司便制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列公司治理规则，目前公司治理顺畅，三会的运作机制得到了有效落实。但股份公司毕竟成立时间不长，公司治理机制还需要不断地实践和检验，公司存在一定的治理风险。

针对上述风险，公司加强与中介机构特别是券商及律师的沟通，适时邀请券商、律师及会计师等到公司指导工作，以确保做到合法、合规经营，降低公司治理风险的目的。

7、 经营持续亏损的风险

报告期内，公司仍然出现了亏损，这是由工艺技术有待提高、深圳公司持续加大研发投入、研发产品未最终形成产值收入造成的，尽管公司采取针对性措施并预估深圳公司所研发的产品未来前景较好，但研发产品形成批量生产并转化为营业收入仍存在不确定性，仍面临经营持续亏损的风险。

针对上述风险，公司积极采取措施，按照公司既定计划强力推进新产品研发进度，截止报告期末，微投产品已进入小批量试生产备料阶段，按照客户要求，2018年9月份前小批量供货500套，预计本年度总供货量达5000套，这将极大地改变公司持续亏损的状况。

8、公司营运资金不能满足业务发展的风险

随着公司业务量的不断增长，营运资金的需求也在不断增加，营运资金不足直接限制着公司新产品的研发进度和新业务的开展。

针对上述风险，公司积极与现有老客户及潜在新客户进行沟通和洽谈，一方面加快销售资金按约定周期回笼，另一方面积极与相关投资机构洽谈合作事宜，引进投资机构和投资资金，目前已有一家投资机构和三家新产品客户有意向与公司进行合作。

报告期内，公司主要风险未发生重大变化。

四、 企业社会责任

报告期内，公司积极响应国家产业政策，开展科技创新；公司秉承诚信经营、遵纪守法等原则，依法按时足额纳税；始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极吸纳就业人员和保障员工合法权益，极力创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪资待遇；积极承担社会责任，大力支持地区经济发展和共享企业发展成果。公司坚持感恩奉献精神，回馈社会，履行企业社会责任。报告期内，依法纳税125.55万元，为国家税收和促进社会就业做出应有的贡献。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	25,000,000.00	2,910,609.80
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	25,000,000.00	2,800,000.00
6. 其他	0	0
合计	50,000,000.00	5,710,609.80

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018年1月12日本公司与力鼎光电签订股权转让协议，将本公司持有的上饶英锐100%股权转让至力鼎光电，转让价格为248.00万元，截至报告期末，公司已经实际收款223.20万元，收款比例为90%。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》。

承诺事项的履行情况：公司的控股股东、董事、监事、高级管理人员在报告期内严格遵守了所承诺的各项规定，未发生违反上述承诺的事项。

2、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于任职资格等事项的声明和承诺》。

承诺事项的履行情况：公司的控股股东、董事、监事、高级管理人员在报告期内严格遵守了所承诺的各项规定，未发生违反上述承诺的事项。

3、公司控股股东、实际控制人孙志强、廖莉英出具了《关于不规范使用票据的声明和承诺》。

承诺事项的履行情况：公司控股股东、实际控制人孙志强、廖莉英在报告期内严格遵守了所承诺的各项规定，未发生违反上述承诺的事项。

4、公司控股股东、实际控制人孙志强、廖莉英出具了《关于关联方资金占用的声明和承诺》。

承诺事项的履行情况：公司控股股东、实际控制人孙志强、廖莉英在报告期内严格遵守了所承诺的各项规定，未发生违反上述承诺的事项。

5、公司全体董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上公司股东出具了《避免同业竞争承诺函》。

承诺事项的履行情况：公司全体董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上公司股东在报告期内严格遵守了所承诺的各项规定，未发生违反上述承诺的事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	5,438,000	37.69%	692,000	6,130,000	42.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,241,000	15.53%	0	2,241,000	15.53%	
	董事、监事、高管	295,000	2.04%	0	295,000	2.04%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,992,000	62.31%	-692,000	8,300,000	57.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,723,000	46.59%	0	6,723,000	46.59%	
	董事、监事、高管	885,000	6.13%	0	885,000	6.13%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		14,430,000	-	0	14,430,000	-	
普通股股东人数							29

股东孙志强、廖丽英为控股股东、实际控制人，同时为公司高管，故其持股情况列示在“控股股东、实际控制人”一栏，未在“董事、监事、高管”一栏列示；

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有限售 股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	廖莉英	6,324,000	0	6,324,000	43.83%	4,743,000	1,581,000
2	孙志强	2,640,000	0	2,640,000	18.30%	1,980,000	660,000
3	李德臣	1,100,000	0	1,100,000	7.62%	0	1,100,000
4	孙志兰	960,000	0	960,000	6.65%	320,000	640,000
5	黄龙	960,000	0	960,000	6.65%	720,000	240,000
合计		11,984,000	0	11,984,000	83.05%	7,763,000	4,221,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

上述股东中，廖莉英与孙志强为夫妻关系，孙志兰与孙志强为同胞姐弟关系，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，廖莉英直接持有公司 632.40 万股股份，占股本总额的 43.83%，孙志强直接持有公司

264.00 万股股份，占股本总额的 18.30%。廖莉英、孙志强为夫妻关系，合计持有公司 62.13%的股份，为公司共同控股股东、实际控制人。

廖莉英，女，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年 7 月出生。大专学历。1988 年 10 月至 1996 年 8 月，就职于江西有色冶金建设公司，任销售经理；1996 年 8 月至 2011 年 9 月，在浙江义乌小商品城从事个体经营；2004 年 2 月至 2015 年 11 月，担任有限公司监事；2015 年 11 月至今，担任股份公司董事，任期三年。

孙志强，男，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 3 月出生，大专学历。1984 年 12 月至 1996 年 8 月，就职于江西有色冶金建设公司，任销售经理；1996 年 8 月至 2000 年 5 月，在浙江义乌中国小商品城从事个体经营活动；2000 年 6 月至 2004 年 2 月，就职于浙江舜宇光学有限公司，任销售经理；2004 年 2 月至 2015 年 11 月担任有限公司执行董事兼总经理；2015 年 11 月至今，担任股份公司法定代表人、董事长兼总经理，任期三年。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孙志强	董事长、总经理	男	1968/3/13	大专	2015.11.18--2018.11.17	是
廖莉英	董事	女	1967/7/5	大专	2015.11.18--2018.11.17	是
黄龙	董事、副总经理	男	1977/1/30	中专	2015.11.18--2018.11.17	是
杨克林	董事、董秘、财务总监	男	1973/3/22	大专	2015.11.18--2018.11.17	是
李凯	董事	女	1985/1/2	本科	2015.11.18--2018.11.17	是
张文杰	监事会主席	男	1973/11/12	大专	2015.11.18--2018.11.17	是
李娟	监事	女	1985/8/26	大专	2018.6.29--2018.11.17	是
冯华	职工监事	女	1984/9/1	大专	2016.03.21--2018.11.17	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员中，廖莉英与孙志强为夫妻关系。除此之外，公司董事、监事和高级管理人员之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
孙志强	董事长、总经理	2,640,000	0	2,640,000	18.30%	0
廖莉英	董事	6,324,000	0	6,324,000	43.83%	0
黄龙	董事、副总经理	960,000	0	960,000	6.65%	0
杨克林	董事、董秘、财务总监	30,000	0	30,000	0.21%	0
李凯	董事	0	0	0	0%	0
张文杰	监事会主席	90,000	0	90,000	0.62%	0
冯华	职工监事	40,000	0	40,000	0.28%	0
李娟	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	10,084,000	0	10,084,000	69.89%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘常富	监事	离任	无	辞职
李娟	技术文员	新任	监事	补选

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历√适用 不适用

李娟女士，1985年8月出生。中国国籍，无境外永久居留权。大专学历。2007年7月至2008年10月，就职于中国平安保险公司郑州分公司，职位：内勤；2010年3月至2011年10月，就职于南阳防爆新普电机有限公司，职位：技术部内勤；2011年10月至2017年6月就职于河南华祥光学集团有限公司，职位：内勤；2017年6月至今就职于南阳英锐光电科技股份有限公司透镜部。2018年6月29日补选为公司监事，任期自2018年6月29日至本届监事会任期届满之日止。

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	9
生产人员	163	179
销售人员	3	3
技术人员	27	27
财务人员	3	3
员工总计	205	221

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	18	14
专科	41	25
专科以下	146	182
员工总计	205	221

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、薪酬政策**

公司依据国家和地方相关法律法规结合公司实际情况，建立健全完善公司的薪酬体系，以期达到公平、公正、激励员工的效果，使员工能够自动自发、不断提升。完善绩效考核办法，以激发员工的工作积极性，多劳多得方针落到实处，使绩效决定薪资收入，强化公司奖优罚劣、重在激励的分配制度，并

使其成为激励人才成长的重要手段和公司管理方式。

2、培训情况

公司根据自身的实际经营发展需要，不断完善和健全合法规范的人力资源管理制度，创造以人为本的工作氛围，倡导“我为公司，公司为我。”的工作理念，增强员工的主人翁意识，支持员工不断学习提升自身技能。公司也将继续坚持更加有针对性的培训，以达到理论和实践相结合，学以致用，注重培训效果的检验。坚持以人为本，优化人力资源，积极打造学习型组织，培养“团结、互助、敬业、专业”的职业化团队。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，无需承担离退休人员费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

不适用。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

刘常富先生于2018年6月11日提出辞去公司监事一职，2018年6月29日第二次临时股东大会审议通过了《关于更换公司监事的议案》，根据《公司法》第一百四十一条规定，对其所持公司股票进行了限售登记，并于2018年7月13日取得了中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的《股份限售登记结果报表》，本次股票限售后的股本情况如下：

	股份性质	数量	百分比
无限售条件的股份	无有限售条件股份合计	6,115,000	42.38%
	1、控股股东、实际控制人	2,241,000	15.53%
	2、高管股份	280,000	1.94%
	3、个人或基金	3,594,000	24.91%
	4、其他法人	-	-
	5、其他	-	-
有限售条件的股份	有限售条件股份合计	8,315,000	57.62%
	1、控股股东、实际控制人	6,723,000	46.59%
	2、高管股份	900,000	6.24%
	3、个人或基金	692,000	4.80%
	4、其他法人	-	-
	5、其他	-	-
	总股本	14,430,000	100.00%

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	188,456.53	109,153.62
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五、2	11,361,889.75	9,072,531.47
预付款项	五、3	2,133,698.39	177,480.24
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五、4	603,024.03	551,267.77
买入返售金融资产		0	0
存货	五、5	13,444,227.01	12,237,805.58
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五、6	286,859.97	235,086.82
流动资产合计		28,018,155.68	22,383,325.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、7	12,595,082.77	13,398,529.11
在建工程	五、8	0	5,015,882.75
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五、9	82,350.04	1,447,577.57
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	五、10	339,213.29	412,924.43
递延所得税资产	五、11	324,869.10	298,637.52
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		13,341,515.20	20,573,551.38
资产总计		41,359,670.88	42,956,876.88
流动负债：			
短期借款	五、12	4,600,000.00	9,700,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五、13	11,534,778.70	9,805,344.55
预收款项	五、14	210,725.79	35,286.00
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	五、15	1,007,345.84	887,967.82
应交税费	五、16	19,583.93	49,188.02
其他应付款	五、17	7,893,692.13	5,302,306.02
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		25,266,126.39	25,780,092.41
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款	五、18	1,368,064.56	2,457,876.11
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债	五、19	109,027.04	149,916.32
非流动负债合计		1,477,091.6	2,607,792.43
负债合计		26,743,217.99	28,387,884.84
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、20	14,430,000.00	14,430,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、21	5,136,426.79	5,136,426.79
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		0	0
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、22	-4,949,973.90	-4,997,434.75
归属于母公司所有者权益合计		14,616,452.89	14,568,992.04
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		14,616,452.89	14,568,992.04
负债和所有者权益总计		41,359,670.88	42,956,876.88

法定代表人：孙志强

主管会计工作负责人：杨克林

会计机构负责人：杨克林

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		107,815.71	94,604.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十二、1	11,361,889.75	8,994,403.47
预付款项		1,606,227.03	164,045.64
其他应收款	十二、2	1,911,524.03	736,267.77
存货		13,444,227.01	12,237,805.58
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		286,859.97	235,086.82
流动资产合计		28,718,543.50	22,462,213.29
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十二、3	1,000,000.00	2,934,290.00
投资性房地产		0	0
固定资产		12,595,082.77	13,398,529.11
在建工程		0	0

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		82,350.04	102,082.12
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		339,213.29	412,924.43
递延所得税资产		324,869.10	297,609.52
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		14,341,515.20	17,145,435.18
资产总计		43,060,058.70	39,607,648.47
流动负债：			
短期借款		4,600,000.00	4,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		11,461,138.24	9,774,257.23
预收款项		97,280.05	35,286.00
应付职工薪酬		974,833.32	804,221.54
应交税费		19,583.93	23,666.23
其他应付款		7,784,414.21	5,213,889.64
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		24,937,249.75	20,651,320.64
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		1,368,064.56	2,457,876.11
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		109,027.04	149,916.32
非流动负债合计		1,477,091.60	2,607,792.43
负债合计		26,414,341.35	23,259,113.07
所有者权益：			
股本		14,430,000.00	14,430,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		5,136,426.79	5,136,426.79

减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		0	0
一般风险准备		0	0
未分配利润		-2,920,709.44	-3,217,891.39
所有者权益合计		16,645,717.35	16,348,535.40
负债和所有者权益合计		43,060,058.70	39,607,648.47

法定代表人：孙志强

主管会计工作负责人：杨克林

会计机构负责人：杨克林

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、23	14,085,019.82	9,615,581.31
其中：营业收入		14,085,019.82	9,615,581.31
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		15,011,084.75	10,758,821.38
其中：营业成本	五、23	11,485,714.50	7,858,914.67
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五、24	135,778.70	41,797.34
销售费用	五、25	233,279.47	174,235.45
管理费用	五、26	1,172,712.90	1,141,468.80
研发费用	五、27	1,325,375.85	902,685.07
财务费用	五、28	480,604.76	452,744.47
资产减值损失	五、29	177,618.57	186,975.58
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	947,294.20	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号	五、31	0	-9,309.60

填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)		0	0
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		21,229.27	-1,152,549.67
加：营业外收入	五、32	0	660,653.00
减：营业外支出		0	0
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		21,229.27	-491,896.67
减：所得税费用	五、33	-26,231.58	-28,046.33
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		47,460.85	-463,850.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		47,460.85	-463,850.34
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		47,460.85	-463,850.34
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0

七、综合收益总额		47,460.85	-463,850.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		47,460.85	-463,850.34
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.00	-0.03
（二）稀释每股收益		0.0033	-0.0321

法定代表人：孙志强

主管会计工作负责人：杨克林

会计机构负责人：杨克林

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	13,956,780.34	9,615,581.31
减：营业成本	十二、4	11,357,475.02	7,858,914.67
税金及附加		135,509.40	40,496.34
销售费用		233,279.47	174,235.45
管理费用		946,909.83	984,923.80
研发费用		827,625.69	850,935.52
财务费用		480,037.99	452,381.71
其中：利息费用		292,927.00	130,616.66
利息收入		444.71	521.57
资产减值损失		181,730.57	186,975.58
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		475,710.00	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	-9,309.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		269,922.37	-942,591.36
加：营业外收入		0	660,653.00
减：营业外支出		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		269,922.37	-281,938.36
减：所得税费用		-27,259.58	-28,046.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		297,181.95	-253,892.03

（一）持续经营净利润		297,181.95	-253,892.03
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		297,181.95	-253,892.03
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	-0.02
（二）稀释每股收益		0.02	-0.02

法定代表人：孙志强

主管会计工作负责人：杨克林

会计机构负责人：杨克林

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,103,361.04	8,513,471.32
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入		0	0

当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	五、34、（1）	526,065.60	787,556.85
经营活动现金流入小计		14,629,426.64	9,301,028.17
购买商品、接受劳务支付的现金		8,525,810.62	2,561,319.66
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		4,645,078.36	2,581,153.05
支付的各项税费		1,255,510.07	139,507.73
支付其他与经营活动有关的现金	五、34、（2）	1,350,400.98	1,030,858.25
经营活动现金流出小计		15,776,800.03	6,312,838.69
经营活动产生的现金流量净额		-1,147,373.39	2,988,189.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		227,710.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,925,205.15	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		2,152,915.15	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,420,089.28	1,842,963.69
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金	五、34、（3）	0	800,000.00
投资活动现金流出小计		1,420,089.28	2,642,963.69
投资活动产生的现金流量净额		732,825.87	-2,642,963.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		2,800,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34、（4）	3,410,609.80	4,951,626.46

筹资活动现金流入小计		6,210,609.80	7,951,626.46
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		356,551.90	126,616.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	五、34、(5)	2,360,207.47	5,717,530.90
筹资活动现金流出小计		5,716,759.37	8,844,147.56
筹资活动产生的现金流量净额		493,850.43	-892,521.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		79,302.91	-547,295.31
加：期初现金及现金等价物余额		109,153.62	937,315.10
六、期末现金及现金等价物余额		188,456.53	390,019.79

法定代表人：孙志强

主管会计工作负责人：杨克林

会计机构负责人：杨克林

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,775,588.64	8,513,471.32
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		465,427.98	785,489.61
经营活动现金流入小计		14,241,016.62	9,298,960.93
购买商品、接受劳务支付的现金		7,926,087.52	2,561,319.66
支付给职工以及为职工支付的现金		4,365,110.19	2,532,373.41
支付的各项税费		1,246,531.05	138,206.73
支付其他与经营活动有关的现金		862,970.09	920,820.25
经营活动现金流出小计		14,400,698.85	6,152,720.05
经营活动产生的现金流量净额		-159,682.23	3,146,240.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		227,710.00	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,004,290.00	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		2,232,000.00	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,420,089.28	381,585.49

投资支付的现金		70,000.00	1,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		1,074,500.00	352,000.00
投资活动现金流出小计		2,564,589.28	2,033,585.49
投资活动产生的现金流量净额		-332,589.28	-2,033,585.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		2,800,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		3,410,609.80	4,951,626.46
筹资活动现金流入小计		6,210,609.80	7,951,626.46
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		356,551.90	126,616.66
支付其他与筹资活动有关的现金		2,348,574.69	5,717,530.90
筹资活动现金流出小计		5,705,126.59	8,844,147.56
筹资活动产生的现金流量净额		505,483.21	-892,521.10
四、汇率变动对现金及现金等价物 的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		13,211.70	220,134.29
加：期初现金及现金等价物余额		94,604.01	167,903.11
六、期末现金及现金等价物余额		107,815.71	388,037.40

法定代表人：孙志强

主管会计工作负责人：杨克林

会计机构负责人：杨克林

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

报告期内，本公司减少 1 家被合并单位上饶英锐光电科技有限公司，不再纳入合并范围。

二、 报表项目注释

2018年半年度财务报表附注

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

南阳英锐光电科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系原南阳市英锐光学仪器有限公司（以下简称“英锐有限公司”）。英锐有限公司是由孙志强、黄龙、廖莉英于 2004 年 2 月 18 日出资成立的一家有限责任公司。营业执照注册号：4113002001742。

2015 年 9 月 30 日，英锐有限公司股东会通过决议，同意将公司组织形式从有限责任公司整体变更为股份有限公司。2015 年 11 月 18 日，股份公司召开创立大会暨 2015 年第一次股东大会，股东大会同意以 2015 年 9 月 30 日为基准日经审计的账面净资产 12,276,426.79 元，其中的 12,000,000.00 元折合股份 12,000,000.00 股，净资产扣除股本后的余额 276,426.79 元计入资

本公积。本次整体变更注册资本的实收情况业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审验字（2015）第 07276 号《验资报告》进行验证。

2015 年 12 月 1 日，经南阳市工商行政管理局核准登记，公司取得统一社会信用代码为 914113007191579144 的《营业执照》。股份公司成立后，公司各股东的持股情况如下：

序号	股东姓名	持股数	持股比例（%）	认购方式
1	孙志强	2,640,000.00	22.00	净资产折股
2	黄龙	960,000.00	8.00	净资产折股
3	廖莉英	6,324,000.00	52.70	净资产折股
4	赵丹	120,000.00	1.00	净资产折股
5	贾学献	132,000.00	1.10	净资产折股
6	张雪梅	144,000.00	1.20	净资产折股
7	赵青松	480,000.00	4.00	净资产折股
8	刘楚宏	240,000.00	2.00	净资产折股
9	孙志兰	960,000.00	8.00	净资产折股
合计		12,000,000.00	100.00	-

2015 年 12 月 14 日，股份公司 2015 年第二次临时股东大会通过决议，同意股份公司注册资本增至 14,430,000.00 元。新增部分由李德臣、朱小龙、杨克林等 21 名投资者以 3 元/股的价格认购。本次出资业经南阳泰诺联合会计师事务所出具的豫宛泰诺验字【2016】第 A-08 号《验资报告》进行验证。

2016 年 1 月 6 日，股份公司就上述增资办理了工商变更登记手续，并取得了南阳市工商行政管理局核发的《营业执照》。

本次增资完成后，公司股本 14,430,000.00 股，各股东持股比例情况如下：廖莉英 43.825%，孙志强 18.295%，其他 28 位自然人合计持股 37.88%。

本公司股票于 2016 年 8 月 5 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股票代码：838631。

本公司所属行业为光学仪器制造业。

经营范围：光学零件、车载光学投影及影像设备研发、生产、销售；望远镜、强光手电、激光镭射指示器及相关电子产品装配、销售*（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）

经营期限：2004 年 02 月 18 日至 2024 年 02 月 17 日。

公司注册地址：南阳市高新区光电孵化园。

法定代表人：孙志强。

本公司2018年半年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本期合并范围比上年同期减少1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司财务报表及附注业经公司董事会于2018年8月14日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

三、 公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了2018年6月30日的合并及公司财务状况以及2018年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子

公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，

按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(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	余额为 100.00 万元（含）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	性质组合
组合 2	账龄组合

本公司将应收股东和关联方的款项作为无显著回收风险的款项，划为性质组合。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1	不计提
组合 2	账龄分析法

组合中，对于性质组合，单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）坏账准备的转回

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

（4）本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、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。

（5）对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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。

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品和在产品。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用加权平均法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

10、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经

营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵消，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵消。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如

存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别折旧方法	使用年限	残值率%	年折旧率%
机器设备	5-10 年	5	9.50-19.00
运输设备	10 年	5	9.50
办公设备	5 年	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命

预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

12、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司无形资产具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
专利权	5年或合同约定受益年限
办公软件	5

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

15、长期待摊费用摊销方法

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。本公司发生的厂房装修成本采用直线法按照5年摊销。

16、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税

费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

18、收入的确认原则

（1）收入确认原则

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

①销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②让渡资产使用权收入

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

公司主要销售光学透镜、光学棱镜等精密光学元件。公司根据与客户签定的销售合同或订单约定的交货方式，将货物发给客户或客户上门提货，客户收到货物并验收合格后，公司认为相关产品收入能够收回时，按销售合同或订单约定金额确认销售收入。

19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

20、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

21、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本期税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

22、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），适用于2018年度及以后期间的财务报表的编制。财政部2017年12月25日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）同时废止。

(2) 会计估计变更

无

四、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	母公司税率%	子公司税率%
增值税	应纳税增值额	17	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7	7
教育费附加	应纳流转税额	3	3
地方教育附加	应纳流转税额	2	2
企业所得税	应纳税所得额	15	25

2、税收优惠政策

2015年11月16日，本公司取得高新技术企业证书，证书编号：GR201541000277，有效期三年，根据相关规定，公司企业所得税自2015年起三年内减按15%的税率计缴。

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,907.81	91,966.00
银行存款	182,548.72	17,187.62
合计	188,456.53	109,153.62

注：截至2017年12月31日，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、 应收票据及应收账款

(1) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	250,000.00	0
合计	250,000.00	0

(2) 应收账款按风险分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	11,865,267.93	100.00	753,378.18	6.35%	11,111,889.75
其中：性质组合	0	0	0	0	0
账龄组合	11,865,267.93	100.00	753,378.18	6.35%	11,111,889.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0	0	0	0	0
合计	11,865,267.93	100.00	753,378.18	6.35%	11,111,889.75

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,636,278.26	100.00	563,746.79	5.85	9,072,531.47
其中：性质组合	0	0	0	0	0
账龄组合	9,636,278.26	100.00	563,746.79	5.85	9,072,531.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0
合计	9,636,278.26	100.00	563,746.79	5.85	9,072,531.47

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例%
1年以内	8,662,972.33	73.01	433,148.62	5
1至2年	3,202,295.60	26.99	320,229.56	10
2至3年	0	0	0	0
3至4年	0	0	0	0
4至5年	0	0	0	0

5年以上	0	0	0	0
合计	11,865,267.93	100.00	753,378.18	6.35

续

账龄	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例%
1年以内	8,024,317.12	83.27	401,215.86	5.00
1至2年	1,605,287.07	16.66	160,528.71	10.00
2至3年	6,674.07	0.07	2,002.22	30.00
3至4年	0	0	0	0
4至5年	0	0	0	0
5年以上	0	0	0	0
合计	9,636,278.26	100.00	563,746.79	5.85

(4) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	563,746.79	189,631.39	0	0	753,378.18

(5) 应收账款期末余额金额较大的款项情况：

2018年6月30日应收账款中欠款金额前五名情况

名称	是否关联方	金额	占应收账款总额的比例 (%)	账龄	坏账准备年末余额
南阳鼎丰光电有限公司	否	2,081,770.46	17.55	1至2年	208,177.05
上饶市鼎欣光电科技有限公司	否	1,678,134.55	14.14	1年以内	83,906.73
洛阳拜波赫光电科技有限公司	否	1,509,827.90	12.73	1年以内	75,491.40
昆明腾洋光学仪器有限公司	否	1,239,740.59	10.45	1年以内	61,987.03
珠海市敏夫光学仪器有限公司	否	1,069,569.76	9.01	1年以内	53,478.49
合计	-	7,579,043.26	63.88	-	483,040.70

3、 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,133,698.39	100.00	177,480.24	100.00
1 至 2 年	0	0	0	0
2 至 3 年	0	0	0	0
3 年以上	0	0	0	0
合 计	2,133,698.39	100.00	177,480.24	100.00

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日，数额大额的预付账款情况：

单位名称	是否关联方	金额	占预付款项总额的比例 (%)	账龄
苏美达国际技术贸易有限个公司	否	1,170,000.00	54.83	1年以内
深圳市都乐精密制造有限公司	否	92,430.00	4.33	1年以内
佛山普立华科技有限公司	否	78,471.29	3.68	1年以内
深圳市三乔环境科技有限公司	否	60,514.00	2.84	1年以内
云汉芯城（上海）互联网科技股份有限公司	否	57,295.91	2.69	1年以内
合 计	-	1,458,711.20	68.37	-

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	640,025.30	100.00	37,001.27	5.78	603,024.03
其中：性质组合	0	0	0	0	0
账龄组合	640,025.30	100.00	37,001.27	5.78	603,024.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0	0	0	0	0
合 计	640,025.30	100.00	37,001.27	5.78	603,024.03

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	600,281.86	100.00	49,014.09	8.17	551,267.77
其中：性质组合	49,000.00	8.16	0	0	49,000.00
账龄组合	551,281.86	91.84	49,014.09	8.89	502,267.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0	0	0	0	0
合计	600,281.86	100.00	49,014.09	8.17	551,267.77

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	540,025.30	84.38	27,001.27	5	122,281.86	22.18	6,114.09	5.00
1至2年	100,000.00	15.62	10,000.00	10	429,000.00	77.82	42,900.00	10.00
2至3年	0	0	0	0	0	0	0	0
3至4年	0	0	0	0	0	0	0	0
4至5年	0	0	0	0	0	0	0	0
5年以上	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	640,025.30	100.00	37,001.27	5.78	551,281.86	100.00	49,014.09	8.89

(3) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	49,014.09	0	12,012.82	0	37,001.27

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	608,700.00	529,000.00
押金	0	49,000.00
社保	6,990.00	10,376.86

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	24,335.30	11,905.00
合计	640,025.30	600,281.86

(5) 截止 2018 年 6 月 30 日，金额较大额的其他应收款情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	金额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
和运国际租赁有限公司	否	保证金	255,000.00	1 年以内	39.84	12,750.00
上海康秋投资有限公司	否	保证金	100,000.00	1 至 2 年	15.63	10,000.00
厦门力鼎光电技术有限公司	否	保证金	248,000.00	1 年以内	38.75	12,400.00
合计	-	-	603,000.00	-	94.22	35,150.00

5、 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,919,207.15	0	1,919,207.15
在产品	3,837,010.51	1,375,414.57	2,461,595.94
库存商品	8,776,797.66	0	8,776,797.66
低值易耗品	286,626.26	0	286,626.26
合 计	14,819,641.58	1,375,414.57	13,444,227.01

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,788,562.71	0	2,788,562.71
在产品	3,704,778.79	1,375,414.57	2,329,364.22
库存商品	6,863,666.48	0	6,863,666.48
低值易耗品	256,212.17	0	256,212.17
合 计	13,613,220.15	1,375,414.57	12,237,805.58

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	1,375,414.57	0	0	0	0	1,375,414.57

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	206,008.16	160,756.53
预交所得税	80,851.81	74,330.29
合 计	286,859.97	235,086.82

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值	-	-	-	-
1、期初余额	16,102,766.39	1,226,928.20	948,740.15	18,278,434.74
2、本期增加金额	17,680.25	0	134,046.24	151,726.49
(1) 购置	17,680.25	0	134,046.24	151,726.49
(2) 在建工程转入	0	0	0	0
3、本期减少金额	0	0	0	0
(1) 处置或报废	0	0	0	0
4、期末余额	16,120,446.64	1,226,928.20	1,082,786.39	18,430,161.23
二、累计折旧	-	-	-	-
1、期初余额	4,032,593.58	398,503.94	448,808.11	4,879,905.63
2、本期增加金额	718,778.26	145,697.70	90,696.87	955,172.83
(1) 计提	718,778.26	145,697.70	90,696.87	955,172.83
3、本期减少金额	0	0	0	0
(1) 处置或报废	0	0	0	0
4、期末余额	4,751,371.84	544,201.64	539,504.98	5,835,078.46
三、减值准备	-	-	-	-

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
1、期初余额	0	0	0	0
2、本期增加金额	0	0	0	0
（1）计提	0	0	0	0
3、本期减少金额	0	0	0	0
（1）处置或报废	0	0	0	0
4、期末余额	0	0	0	0
四、账面价值	0	0	0	0
1、期末账面价值	11,369,074.80	682,726.56	543,281.41	12,595,082.77
2、期初账面价值	12,070,172.81	828,424.26	499,932.04	13,398,529.11

8、 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房工程建设	0	0	0	5,015,882.75	0	5,015,882.75

9、 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	软件使用权	合 计
一、账面原值	-	-	-	-
1、期初余额	1,361,378.20	189,320.38	8,000.00	1,558,698.58
2、本期增加金额	0	0	0	0
（1）购置	0	0	0	0
（2）内部研发	0	0	0	0
3、本期减少金额	1,361,378.20	0	0	1,361,378.20
（1）处置	1,361,378.20	0	0	1,361,378.20
4、期末余额	0	189,320.38	8,000.00	197,320.38
二、累计摊销	-	-	-	-
1、期初余额	15,882.75	91,504.93	3,733.33	111,121.01
2、本期增加金额	0	18,932.10	799.98	19,732.08

项 目	土地使用权	专利权	软件使用权	合 计
(1) 计提	0	18,932.10	799.98	19,732.08
3、本期减少金额	15,882.75	0	0	15,882.75
(1) 处置	15,882.75	0	0	15,882.75
4、期末余额	0	110,437.03	4,533.31	114,970.34
三、减值准备	-	-	-	-
1、期初余额	0	0	0	0
2、本期增加金额	0	0	0	0
(1) 计提	0	0	0	0
3、本期减少金额	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0
4、期末余额	0	0	0	0
四、账面价值	-	-	-	-
1、期末账面价值	0	78,883.35	3,466.69	82,350.04
2、期初账面价值	1,345,495.45	97,815.45	4,266.67	1,447,577.57

10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	412,924.43	0	73,711.14	0	339,213.29

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	118,556.91	790,379.45	92,325.33	612,760.88
存货跌价准备	206,312.19	1,375,414.57	206,312.19	1,375,414.57
合计	324,869.10	2,165,794.02	298,637.52	1,988,175.45

12、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	2,800,000.00	3,000,000.00
抵押贷款	1,800,000.00	6,700,000.00
合计	4,600,000.00	9,700,000.00

(2) 短期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数
中原银行股份有限公司南阳长江支行	2018-5-7	2019-5-7	人民币	9.00%	2,800,000.00
中国邮政储蓄银行南阳市中心支行	2017-9-20	2018-9-19	人民币	8.27%	1,800,000.00
合计	-	-	-	-	4,600,000.00

(3) 借款情况说明

2018年5月7日，由南阳市汇鑫光电科技有限公司和本公司股东孙志强提供连带责任担保，公司取得中原银行股份有限公司南阳长江支行贷款280万元，贷款期限自2018年5月7日至2019年5月7日。担保合同编号：中原银（南阳）保字2018第830007-1/2号。

2017年9月20日，由本公司股东孙志强、廖莉英提供连带责任担保，以本公司车辆识别号WDD6G6CB6GA247479的汽车一辆为抵押物，公司取得中国邮政储蓄银行南阳市中心支行抵押贷款200万元，贷款期限自2017年9月20日至2018年9月19日。于2017年12月20日按季度归还贷款本金20万元。担保合同编号：41000084100617090002，抵押合同编号：41000084100417090002。

13、应付票据及应付账款

(1) 应付账款按性质列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	10,174,221.48	9,175,243.87
设备款	373,946.21	321,884.20
加工费	809,658.57	228,302.48
其他	176,952.44	79,914.00
合计	11,534,778.70	9,805,344.55

(2) 本公司期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(3) 2018年6月30日应付账款中欠款金额前五名情况：

供应商名称	期末余额	占应付账款总额的比例 (%)	账龄
湖北新华光信息材料有限公司	2,153,618.88	18.67	1年以内
南阳市达升光学仪器有限公司	1,388,905.74	12.04	1年以内
南阳市英海光学仪器有限公司	586,990.54	5.09	1年以内
南阳祥龙光学有限公司	529,542.96	4.59	1年以内
成都达盛光学实业有限公司	443,842.20	3.85	1年以内
合计	5,102,900.32	44.24	-

14、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	210,725.79	100.00	35,286.00	100.00
1至2年	0	0	0-	0
3年以上	0	0	0	0
合计	210,725.79	100.00	35,286.00	100.00

(2) 本公司期末无账龄超过1年的重要预收账款

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	887,967.82	4,622,643.30	4,547,552.52	963,058.60
二、离职后福利-设定提存计划	0	149,813.08	105,525.84	44,287.24
三、辞退福利	0	0	0	0
四、一年内到期的其他福利	0	0	0	0
合计	887,967.82	4,772,456.38	4,653,078.36	1,007,345.84

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	887,967.82	4,405,313.16	4,336,756.33	956,524.65

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
职工福利费	0	157,011.54	157,011.54	0
社会保险费	0	53,889.60	37,412.20	16,477.40
其中：医疗保险费	0	45,649.00	31,871.40	13,777.60
工伤保险费	0	2,744.00	1,845.00	899.00
生育保险费	0	5,496.60	3,695.80	1,800.80
住房公积金	0	6,429.00	5,464.00	965.00
工会经费和职工教育经费	0	0.00	10,908.45	-10,908.45
其他	0	0	0	0
合计	887,967.82	4,622,643.30	4,547,552.52	963,058.60

(3) 离职后福利-设定提存计划如下

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	0	145,009.54	102,296.02	42,713.52
失业保险	0	4,803.54	3,229.82	1,573.72
合计	0	149,813.08	105,525.84	44,287.24

16、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	0	4,862.54
城市维护建设税	11,423.96	13,805.30
教育费附加	4,895.98	5,916.56
地方教育附加	3,263.99	3,944.37
土地使用税	0	20,342.10
印花税	0	317.15
合计	19,583.93	49,188.02

17、其他应付款

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息	30,801.29	70,801.29
合计	30,801.29	70,801.29

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款	6,823,020.00	5,029,990.63
报销款	73,319.70	121,842.10
往来款	944,544.96	0
其他	22,006.18	79,672.00
合计	7,862,890.84	5,231,504.73

(3) 期末无账龄超过1年且重要的其他应付款

(4) 2018年6月30日金额较大的其他应付款中欠款情况：

客户名称	是否关联方	款项性质	期末余额	占其他应付款总额的比例(%)	账龄
珠海市敏夫光学仪器有限公司	否	借款	3,000,000.00	38.01	1年以内
重庆万才光学仪器有限公司	否	借款	2,000,000.00	25.34	1年以内
孙志强	否	借款	1,823,020.00	23.09	1年以内
贵安恒信融资租赁(上海)有限公司	否	借款	371,291.66	4.70	1年以内
南阳高新区技术创业服务中心	否	往来款	288,000.00	3.65	1年以内
合计	-	-	7,482,311.66	94.79	-

18、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款本息和	1,552,666.74	2,799,726.72
减：未确认融资费用	184,602.18	341,850.61
小计	1,368,064.56	2,457,876.11
减：一年内到期长期应付款	0	0
合计	1,368,064.56	2,457,876.11

19、其他非流动负责

项目	期末余额	期初余额
汽车抵押贷款	109,027.04	149,916.32

2017年1月4日公司与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签订汽车购销合同，合同期限为一年，价值为329,800.00元，已支付首付款98,940.00元。2017年1月11日公司与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签订汽车贷款抵押合同，取得梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司230,860.00元抵押贷款，贷款利率为3.99%，每期等额支付，每期还款额6,814.88元，以所购车辆梅赛德斯-奔驰R200P0（车辆识别号：LE4WG4CB4HL21D955）作为抵押物，抵押期限为2017年2月至2020年2月，同时由公司股东廖莉英提供连带保证，抵押保证合同编号：MB-A716357000。

20、股本

项目	期初余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	14,430,000.00	0	0	0	0	0	14,430,000.00

21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	5,136,426.79	0	0	5,136,426.79

22、未分配利润

项目	期末金额	期初金额
调整前期初未分配利润	-4,997,434.75	-2,482,878.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后期初未分配利润	-4,997,434.75	-2,482,878.71
加：本期净利润	47,460.85	-2,514,556.04
减：提取法定盈余公积	0	0
提取任意盈余公积	0	0
提取一般风险准备金	0	0
应付普通股股利	0	0
股改日未分配利润转资本公积	0	0
其他	0	0

项目	期末金额	期初金额
期末未分配利润	-4,949,973.90	-4,997,434.75

23、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,779,775.30	11,158,407.25	9,221,841.96	7,484,916.13
其他业务	305,244.52	327,307.25	393,739.35	373,998.54
合计	14,085,019.82	11,485,714.50	9,615,581.31	7,858,914.67

(2) 主营业务（按产品类型）

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
棱镜类	3,402,823.60	3,272,803.80	1,870,556.18	1,500,693.42
透镜类	10,376,951.70	7,885,603.45	7,351,285.78	5,984,222.71
合计	13,779,775.30	11,158,407.25	9,221,841.96	7,484,916.13

(3) 按收入金额归集的前五名的主营业务收入情况：

单位名称	是否关联方	金额	占公司营业收入的比例(%)
洛阳拜波赫光电科技有限公司	否	3,367,342.70	23.91
昆明腾洋光学仪器有限公司	否	2,306,142.15	16.37
上饶市鼎欣光电科技有限公司	否	2,324,514.21	16.51
珠海市敏夫光学仪器有限公司	否	1,878,003.34	13.33
重庆万才光学仪器有限公司	否	1,569,568.70	11.14
合计	-	11,445,571.10	81.26

24、税金及附加

税种	本期金额	上期金额
城市维护建设税	75,944.14	21,505.54

教育费附加	32,432.08	9,216.66
地方教育附加	21,621.38	6,144.44
印花税	5,781.10	4,930.70
合计	135,778.70	41,797.34

25、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	83,541.50	86,196.72
差旅费	10,320.24	10,223.00
运输费	116,349.09	71,937.73
招待费	21,087.64	2,198.00
广告宣传费	480.00	1,480.00
通讯费	685.00	2,200.00
其他	816.00	0
合 计	233,279.47	174,235.45

26、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	384,389.39	256,829.18
办公费	53,414.38	5,368.90
业务招待费	14,115.93	30,330.75
中介机构服务费	277,134.16	302,461.62
折旧费	177,859.92	182,472.44
房租物业费	110,951.03	186,545.00
无形资产摊销	799.98	799.98
差旅费	77,769.37	40,502.00
车辆费	28,540.45	25,579.23
其他	47,738.29	110,579.70
合 计	1,172,712.90	1,141,468.80

27、研发费用

项目	本期金额	上期金额
人员人工费用	455,274.20	428,296.34
直接投入费用	593,747.04	292,547.00
折旧费用	231,909.59	68,143.99
无形资产摊销	18,932.10	18,932.10
新产品设计费用	5,127.44	18,676.27
其他相关费用	20,385.48	76,089.37
合计	1,325,375.85	902,685.07

28、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	292,927.00	130,616.66
减：利息收入	490.01	528.81
未确认融资费用摊销	162,025.04	251,633.34
手续费及其他	26,142.73	71,023.28
合计	480,604.76	452,744.47

29、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	177,618.57	147,449.24
存货跌价损失	0	39,526.34
合计	177,618.57	186,975.58

30、投资收益

项目	本期金额	上期金额
转让子公司股权收益	947,294.20	0
合计	947,294.20	0

31、资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0	-9,309.60	0
其中：固定资产处置利得	0	-9,309.60	0
无形资产处置利得	0	0	0
非货币性资产交换利得	0	0	0
合计	0	-9,309.60	0

32、营业外收入

项 目	本期金额	计入当期损益的金额	上期金额	计入当期损益的金额
政府补助	0	0	660,000.00	0
其他	0	0	653.00	0
合 计	0	0	660,653.00	0

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	0	0
递延所得税费用	-26,231.58	-28,046.33
合计	-26,231.58	-28,046.33

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	0	660,000.00
存款利息	490.01	528.81
往来款	525,575.59	126,375.04
其他	0	653.00
合计	526,065.60	787,556.85

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用付现	609,663.61	477,164.99
研发费用付现	588,481.57	446,972.61
销售费用付现	149,737.97	69,106.63
银行手续费	2,517.83	1,678.00
往来款		35,936.02
合计	1,350,400.98	1,030,858.25

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
工程保证金	0	800,000.00
合计	0	800,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
向股东借款	2,910,609.80	4,951,626.46
其他借款	500,000.00	0
合计	3,410,609.80	4,951,626.46

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
向股东还款	1,078,461.63	4,537,010.92
长期应付款分期付款	1,281,745.84	1,180,519.98
合计	2,360,207.47	5,717,530.90

35、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	0	0
净利润	47,460.85	-463,850.34
加：资产减值准备	177,618.57	186,975.58

固定资产折旧	955,172.83	912,472.83
无形资产摊销	19,732.08	19,732.08
长期待摊费用摊销	73,711.14	73,711.14
资产处置损失（收益以“-”号填列）	0	9,309.60
周转材料的摊销	0	0
固定资产报废损失	0	0
公允价值变动损失	0	0
财务费用	454,952.04	382,250.00
投资损失	-947,294.20	0
递延所得税资产减少	-26,231.58	-28,046.33
递延所得税负债增加	0	0
存货的减少	-1,206,421.43	-415,668.37
经营性应收项目的减少	-3,013,188.05	-2,981,759.54
经营性应付项目的增加	2,317,114.36	5,293,062.83
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	-1,147,373.39	2,988,189.48
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	0	0
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3、现金及现金等价物净变动情况：	0	0
现金的期末余额	188,456.53	390,019.79
减：现金的期初余额	109,153.62	937,315.10
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	79,302.91	-547,295.31

(2) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	188,456.53	390,019.79

其中：库存现金	5,907.81	7,712.79
可随时用于支付的银行存款	182,548.72	382,307.00
可随时用于支付的其他货币资金	0	0
可用于支付的存放中央银行款项	0	0
二、现金等价物	0	0
其中：三个月内到期的债券投资	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	188,456.53	390,019.79

六、 合并范围的变更

报告期内本公司减少 1 家被合并单位，公司名称：上饶市英锐光电科技有限公司。

七、 在其他主体中的权益

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	
英锐科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	计算机硬件、软件的应用研发、销售以及光学镜头的设计、研发、销售	100.00	0	设立

八、 关联方及其交易

1、 实际控制人

实际控制人名称	关联关系	持股比例%
廖莉英	实际控制人之一、董事	43.83
孙志强	实际控制人之一、公司法定代表人、董事长、总经理	18.30

2、 其他关联方

关联方名称	关联方与本公司关系	持股比例（%）
黄龙	本公司股东、董事、副总经理	6.65
孙志兰	本公司股东	6.65
李德臣	本公司股东	7.62
张文杰	本公司股东、监事会主席	0.62
李娟	监事	0

杨克林	本公司股东、董事、董事会秘书、财务总监	0.21
李凯	董事	0
冯华	职工代表监事	0.28

3、关联方交易

(1) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：	-	-	-	-
孙志强	2,834,491.00	2018年上半年度	2018年上半年度	向股东借款
廖莉英	76,118.80	2018年上半年度	2018年上半年度	向股东借款
拆出：	-	-	-	-
孙志强	1,031,632.78	2018年上半年度	2018年上半年度	向股东还款
廖莉英	46,828.85	2018年上半年度	2018年上半年度	向股东还款

(2) 关联方担保情况

① 本公司作为担保方

无。

② 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保期间	担保是否已经履行完毕	说明
孙志强	2,800,000.00	主债务履行期届满之日起2年	否	详见短期借款的说明

4、关联方期末余额

(1) 其他应付款

关联方	期末余额	期初余额
孙志强	1,823,020.00	20,161.78
廖莉英	39,118.80	9,828.85
合计	1,862,138.80	29,990.63

九、承诺及或有事项

1、2016年8月，欧力士融资租赁（中国）有限公司深圳分公司与本公司签订了2份不同的设备融资租赁合同，融资租赁期限为2016年9月至2018年8月，其中2017年需支付租金1,197,040.00元，2018年需支付租金699,060.00元。2016年11月，浩瀚（上海）融资租赁有限公司与本公司签订了设备售后回租融资租赁合同，融资租赁期限为2016年12月至2019年11月，其中2017年需支付租金1,095,999.96元，2018年需支付租金1,095,999.96元，2019年需支付租金1,004,667.95元。

2、2016年11月浩瀚（上海）融资租赁有限公司与本公司签订的设备售后回租融资租赁合同的标的物主要为镀膜机、抛光机和清洗机等15项设备。租赁期限为2016年12月至2019年11月。

3、2017年1月4日公司与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签订汽车购销合同，价值为329,800.00元，已支付首付款98,940.00元。2017年1月11日公司与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签订汽车贷款抵押合同，取得梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司230,860.00元抵押贷款，贷款利率为3.99%，每期等额支付，每期还款额6,814.88元，以所购车辆梅赛德斯-奔驰R200P0（车辆识别号：LE4WG4CB4HL21D955）作为抵押物，抵押期限为2017年2月至2020年2月，同时由公司股东廖莉英提供连带保证，抵押保证合同编号：MB-A716357000。

十、 资产负债表日后事项

截至2018年6月30日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

报告期内本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

（1） 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	250,000.00	0
合计	250,000.00	0

（2） 应收账款按风险分类

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	11,865,267.93	100.00	753,378.18	6.35	11,111,889.75
其中：性质组合	0	0	0	0	0
账龄组合	11,865,267.93	100.00	753,378.18	6.35	11,111,889.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0	0	0	0	0
合计	11,865,267.93	100.00	753,378.18	6.35	11,111,889.75

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,554,038.26	100.00	559,634.79	5.86	8,994,403.47
其中：性质组合	0	0	0	0	0
账龄组合	9,554,038.26	100.00	559,634.79	5.86	8,994,403.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0	0	0	0	0
合计	9,554,038.26	100.00	559,634.79	5.86	8,994,403.47

(3) 账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	8,662,972.33	73.01	433,148.62	5.00	7,942,077.12	83.13	397,103.86	5.00
1至2年	3,202,295.60	26.99	320,229.56	10.00	1,605,287.07	16.80	160,528.71	10.00
2至3年	0	0	0	0	6,674.07	0.07	2,002.22	30.00
3至4年	0	0	0	0	0	0	0	0
4至5年	0	0	0	0	0	0	0	0
5年以上	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	11,865,267.93	100.00	753,378.18	6.35	9,554,038.26	100.00	559,634.79	5.86

(4) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
金额	559,634.79	193,743.39	0	0	753,378.18

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	是否关联方	金额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
南阳鼎丰光电有限公司	否	2,081,770.46	1至2年	17.55	208,177.05
上饶市鼎欣光电科技有限公司	否	1,678,134.55	1年以内	14.14	83,906.73
洛阳拜波赫光电科技有限公司	否	1,509,827.90	1年以内	12.73	75,491.40
昆明腾洋光学仪器有限公司	否	1,239,740.59	1年以内	10.45	61,987.03
珠海市敏夫光学仪器有限公司	否	1,069,569.76	1年以内	9.01	53,478.49
合计	-	7,579,043.26	-	63.88	483,040.70

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,948,525.30	100.00	37,001.27	1.90	100.00
其中：性质组合	1,308,500.00	67.15	0	0	67.15
账龄组合	640,025.30	32.85	37,001.27	5.78	32.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0	0	0	0	0
合计	1,948,525.30	100.00	37,001.27	1.90	100.00

(续)

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

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	785,281.86	100.00	49,014.09	6.24	736,267.77
其中：性质组合	234,000.00	29.80	0	0	234,000.00
账龄组合	551,281.86	70.20	49,014.09	8.89	502,267.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0	0	0	0	0
合计	785,281.86	100.00	49,014.09	6.24	736,267.77

(2) 账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	540,025.30	84.38	27,001.27	5	122,281.86	22.18	6,114.09	5.00
1至2年	100,000.00	15.62	10,000.00	10	429,000.00	77.82	42,900.00	10.00
2至3年	0	0	0	0	0	0	0	0
3至4年	0	0	0	0	0	0	0	0
4至5年	0	0	0	0	0	0	0	0
5年以上	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	640,025.30	100.00	37,001.27	5.78	551,281.86	100.00	49,014.09	8.89

(3) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
金额	49,014.09	0	12,012.82	0	37,001.27

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款	1,308,500.00	234,000.00
保证金	608,700.00	529,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	6,990.00	11,905.00
代垫社保	24,335.30	10,376.86
合计	1,948,525.30	785,281.86

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	金额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
英锐科技(深圳)有限公司	是	借款	1,308,500.00	1年以内	67.15	0
上海康秋投资有限公司	否	保证金	100,000.00	1至2年	5.13	10,000.00
和运国际租赁有限公司	否	保证金	255,000.00	1年以内	13.09	12,750.00
厦门力鼎光电技术有限公司	否	保证金	248,000.00	1年以内	12.73	12,400.00
合计	-	-	1,911,500.00	-	98.10	35,150.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00	0	1,000,000.00	2,934,290.00	0	2,934,290.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上饶市英锐光电科技有限公司	1,934,290.00	0	1,934,290.00	0
英锐科技(深圳)有限公司	1,000,000.00	0	0	1,000,000.00
合计	2,934,290.00	0	0	1,000,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,651,535.82	11,030,167.77	9,221,841.96	7,484,916.13

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	305,244.52	327,307.25	393,739.35	373,998.54
合计	13,956,780.34	11,357,475.02	9,615,581.31	7,858,914.67

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
棱镜类	3,402,823.60	3,272,803.80	1,870,556.18	1,500,693.42
透镜类	10,248,712.22	7,757,363.97	7,351,285.78	5,984,222.71
合计	13,651,535.82	11,030,167.77	9,221,841.96	7,484,916.13

十三、 补充资料

1、 非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	0
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	0
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	947,294.20
非货币性资产交换损益	0
委托他人投资或管理资产的损益	0
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0
债务重组损益	0
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等	0
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	0

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0
对外委托贷款取得的损益	0
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0
受托经营取得的托管费收入	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
非经常性损益总额	947,294.20
减：非经常性损益的所得税影响数	0
非经常性损益净额	947,294.20

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.33%	0.0033	0.0033
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-6.17%	-0.0624	-0.0624

南阳英锐光电科技股份有限公司

二〇一八年八月十四日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室