



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.



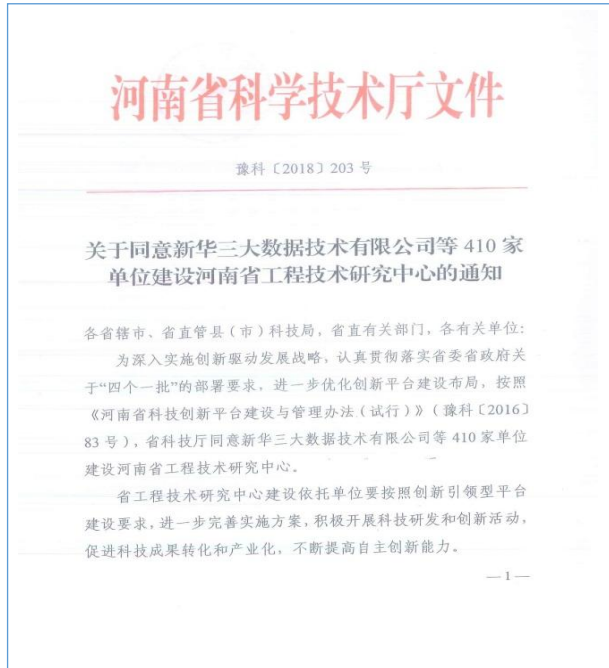
年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年 7 月 26 日，南阳英锐光电科技股份有限公司新增车载光学投影及影像设备研发等经营范围内容，标志着公司将进军车载光学产品领域的研究及加工，并取得了南阳市工商行政管理局核发的新的《营业执照》。



2018 年 12 月 26 日，经河南省科学技术厅批准公司建立《河南省微型投影仪工程技术研发中心》。



2018 年 11 月 29 日，通过高新技术企业资格评审，2018 年 11 月 29 日，被认定为高新技术企业，并获得资质证书。



2018 年 11 月 21 日，通过 NQA 组织审核和注册，取得 IATF 16949：2006 质量管理体系认证，并获得资质证书。

目 录

第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	19
第六节 股本变动及股东情况	21
第七节 融资及利润分配情况	23
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节 行业信息.....	27
第十节 公司治理及内部控制	28
第十一节 财务报告.....	34

释义

释义项目		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、上饶公司	指	上饶市英锐光电科技有限公司
深圳公司、深圳子公司	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
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、民生证券	指	民生证券股份有限公司
报告期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 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、微型投影	指	公司所研发的专门用于汽车使用的光学微型投影设备

第一节 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）杨克林保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场需求波动及竞争加剧的风险	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，消费类光电产品市场需求也会呈现一定的波动，公司面临市场需求波动及竞争加剧的风险；
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，报告期内，公司引入研发人员，增强了公司的研发能力，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；
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，报告期内，虽新增一家光学镜头产品客户，但在一定程度上仍存在客户相对集中的风险；
存货跌价风险	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；
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；
公司治理风险	自股份公司设立以来公司制定了相关制度和规则并运行良好，但股份公司毕竟设立时间较短，公司治理机制还需要不断地实践、检验和完善，公司存在一定的治理风险；
经营持续亏损的风险	报告期内，公司出现了亏损，这是由于工艺技术不成熟、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在 2018 年度将大幅提高营业收入，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，公司仍面临经营持续亏损的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 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事务负责人	杨克林
职务	董事会秘书
电话	0377-6329 8688
传真	0377-6365 9992
电子邮箱	yrgd_2017@163.com
公司网址	http://www.nyingrui.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
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 2 月 18 日
挂牌时间	2016 年 8 月 5 日
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	集合竞价转让
普通股总股本（股）	14,430,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
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	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郭素玲、任爱强
会计师事务所办公地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层 929 室

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 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	33,248,736.51	23,831,675.34	39.51%
毛利率%	17.09%	17.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,324,679.51	-2,514,556.04	7.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,487,974.12	-3,076,083.14	-13.39%
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）	-17.34%	-15.89%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-26.02%	-19.44%	-
基本每股收益	-0.16	-0.17	5.88%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	41,532,461.81	42,956,876.88	-3.32%
负债总计	29,288,149.28	28,387,884.84	3.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,244,312.53	14,568,992.04	-15.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.85	1.01	-15.96%
资产负债率%（母公司）	64.83%	58.72%	-
资产负债率%（合并）	70.52%	66.08%	-
流动比率	0.87	0.87	-
利息保障倍数	-1.62	-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	1,880,381.77	-174,539.96	1,177.34%
应收账款周转率	3.84	3.54	-
存货周转率	1.98	1.81	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.32%	39.42%	-
营业收入增长率%	39.51%	5.53%	-
净利润增长率%	7.55%	-13.06%	-

五、 股本情况

单位：股

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

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	947,294.20
政府补助	216,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.41
非经常性损益合计	1,163,294.61
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,163,294.61

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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、汽车微型投影系统等消费类产品。

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。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

英锐光电公司是以生产、研发精密光学元件的高新技术企业，其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。光学镜头在各行各业的应用领域不断扩大，光学仪器制造行业竞争也日趋激烈。为提升公司的竞争力，公司继续采取上年度的经营策略，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，继续加大研发力度，不断攻克和完善镀膜工艺等一系列技术难题，培育和稳定了鼎欣光电等优质客户，赢得了客户对公司产品质量的信任。报告期内，公司整合资源、优化管理，不断加强和优质客户的合作，使得营业收入有较大增长。报告期主要经营情况如下：

1、总体经营情况

2018 年公司全年实现营业收入达 3,324.87 万元，同比增长 39.51%，与上年度相比，有较大增长。

报告期内，公司为客户提供精密光学镜头组近 30 万套，销售订单稳步增加。技术力量的增强和优质客户的开发为公司收入的增长提供了坚实的保障。

2、继续加大投入，持续提升现有研发技术能力

2018 年度，公司研发投入 327.10 万元，主要用于车载蓝紫光投影产品和新型增强 AR 增透膜、新型增强金属银膜等生产工艺的研发。公司新获取实用新型专利 4 个，发明专利 3 个，新专利的获取有利于公司产品质量的提升及产品领域的扩展，有利于公司的稳定和快速发展，有利于提升公司价值。

(二) 行业情况

光学镜头一般称为摄像镜头或摄影镜头，简称镜头，其功能就是光学成像。光学镜头是光学成像系统中的必备组件，直接影响到成像质量的好坏，影响算法的实现和效果。

我国光学镜头产业的发展与军工技术密不可分，二十世纪六七十年代，我国光学企业主要为云南、四川、福建等地的军工企业。国产民用光学镜头产业起步较晚，2000 年后才有部分光学企业涉足民用光学镜头市场。2008 年之前国内光学镜头市场基本上被日本、德国品牌所垄断，安防监控市场、手机市场、医疗影像市场的光学图像设备上基本没有中国大陆自主生产的镜头，台湾企业生产的镜头产品也仅出现在少数较为低端的设备上。

随着日本光学镜头制造工业的成熟和应用产品的日益增加，光学产品成本降低，日本的光学技术也逐渐扩散到邻近国家和地区。包括台湾、韩国以及中国大陆在光学镜头生产上规模日益扩大。近几年来光学镜头产业迅速向中国大陆转移，中国大陆正逐步成为世界光学镜头的主要加工生产地。

光学镜头研发与制造处于产业链中游，其上游为光学镜头生产所需的设备仪器及原材料，原材料主要包括玻璃镜片、塑胶镜片、电子零件、塑胶原料、金属部件等。下游为光学镜头的应用领域，主要包括安防监控设备、手机相机摄像头模组、车载摄像头模组、机器视觉系统、VR/AR 设备等。

光学镜头的应用领域广泛，可划分为消费级市场应用和工业领域应用两大类。

消费级市场应用领域主要有专业相机镜头、安防监控镜头、车载镜头、VR/AR 设备镜头。

工业领域应用领域主要表现在光学镜头在机器视觉检测方面亦有着广泛的应用，其具体应用主要体现在以下四方面：机械零件测量、塑胶零件测量、玻璃及药用容器测量、电子组件测量等。

如今，光学镜头已经不仅仅是应用于相机，其应用广度和深度，已经有了本质上的进步和改变。首先，光学镜头在工业领域有着非常广的应用，其具体应用主要体现在机器视觉的机械零件测量、塑料零件测量等方面。相比工业领域，光学镜头在消费级市场有着更加广泛的应用，包括专业相机镜头、手机相机模组镜头、安防监控镜头、车载镜头等诸多领域。

目前，从全球光学镜头的应用看，手机、视频监控、车载摄像机是三个最大的终端市场，可以很大程度上影响光学镜头模组行业的整体趋势。全球光学镜头模组在手机、视频监控、以及车载镜头领域的合并收益将维持增长趋势，2017 年合并市场收益约为 57.31 亿美元，预计 2021 年可达约 73.67 亿美元，其中全球车载镜头营收将达到 10.59 亿美元。

随着现代工业自动化技术日趋成熟，越来越多的企业考虑如何采用机器视觉来帮助生产线实现识别、检测等功能，以提高效率并降低成本。相关报告显示，到 2020 年全球机器视觉行业市场规模将达到 125 亿美元，2025 年将超过 192 亿美元。

由于现代终端镜头向功能集成化和高精度方向发展，镜片的分光光谱特性等只有依靠光学薄膜才可以实现。精密光学薄膜的偏振分光、减反射、光谱波长准确定位（通常在纳米级）等特性是目前其他任何技术无法替代的，所以光学薄膜技术是安防等终端镜头加工的关键技术。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	73,814.56	0.18%	109,153.62	0.25%	-32.38%
应收票据与应收账款	8,223,345.79	19.80%	9,072,531.47	21.12%	-9.36%
存货	15,658,263.92	37.70%	12,237,805.58	28.49%	27.95%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	15,095,826.72	36.35%	13,398,529.11	31.19%	12.67%
在建工程	-	-	5,015,882.75	11.64%	-100.00%
短期借款	5,350,000.00	12.88%	9,700,000.00	22.58%	-44.85%
长期借款	-	-	-	-	-
其他应付款	7,036,848.50	16.94%	5,302,306.02	12.34%	32.71%
资产总计	41,532,461.81	-	42,956,876.88	-	3.32%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款本年较上年减少 84.92 万元，报告期内收入较上期增加了 39.51%，公司采取了积极的应收账款收回措施，与客户进行充分的沟通，使得应收账款金额较之上期小幅减少。
- 2、存货本年较上年增加 342.05 万元，主要因新老客户业务量增加和车载微投产品生产备货所致。
- 3、固定资产增加 169.73 万元，主要因公司新购大型光学镀膜机所致。
- 4、在建工程较上年减少 501.59 万元，主要系上饶英锐股权转让，合并范围减少所致。
- 5、短期借款本年较上年减少 435.00 万元，主要系上饶英锐股权转让，合并范围减少所致。
- 6、其他应付款本年较上年增加 173.45 万元，主要系增加未付房租及物业费用所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	33,248,736.51	-	23,831,675.34	-	39.51%
营业成本	27,566,686.74	82.91%	19,674,372.01	82.56%	40.11%
毛利率%	17.09%	-	17.44%	-	-
管理费用	3,106,124.90	9.34%	2,239,823.00	9.40%	38.68%
研发费用	3,270,990.30	9.84%	2,366,543.13	9.93%	38.22%
销售费用	755,773.25	2.27%	552,696.78	2.32%	36.74%
财务费用	1,475,725.96	4.44%	1,124,374.22	4.72%	31.25%
资产减值损失	452,643.68	1.36%	931,523.79	3.91%	-51.41%
其他收益	216,000.00	0.65%	-	-	-

投资收益	947,294.20	2.85%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-9,309.6	-0.04%	100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-2,392,173.14	-7.19%	-3,214,636.07	-13.49%	25.58%
营业外收入	0.41	0.00%	560,000.00	2.35%	-100.00%
营业外支出	-	-	59.74	0.0003%	-100.00%
净利润	-2,324,679.51	-6.99%	-2,514,556.04	-10.55%	7.55%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入相较上期，有较大幅度增加，主要系公司新开发客户增加订单收入所致。
- 2、营业成本的增加主要随着营业收入的增加而增加。
- 3、管理费用的增加主要系公司报告期内，房屋租赁费用减免到期增加租赁费、物业服务费所致。
- 4、研发费用的增加主要系公司下属子公司深圳英锐车载微型投影项目研发投入增加所致。
- 5、销售费用的增加主要系公司随着业务量的增加，差旅费、工资及运输费用增加所致。
- 6、财务费用的增加主要系报告期内公司债务融资增加所致。
- 7、资产处置收益变动主要系公司报告期内未发生相应资产处理情况所致。
- 8、营业利润较上期增加，主要系公司报告期内获得政策优惠减免房租及股权转让收益所致。
- 9、营业外收入的减少，主要系报告期内，公司未收到与日常经营活动无关的政府补所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	31,399,399.53	22,464,932.79	39.77%
其他业务收入	1,849,336.98	1,366,742.55	35.31%
主营业务成本	25,918,962.64	18,409,016.23	40.79%
其他业务成本	1,647,724.10	1,265,355.78	30.22%

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
棱镜类	6,940,558.88	20.87%	4,486,434.10	18.83%
透镜类	24,458,840.65	73.56%	17,978,498.69	75.44%
其他	1,849,336.98	5.57%	1,366,742.55	5.77%
合计	33,248,736.51	100.00%	23,831,675.34	100.00%

按区域分类分析:

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因:

主营业务收入较上年增长 39.77%，主营业务成本较上年增长 40.79%。报告期内开发透镜镜头产品新客户，使得主营业务收入较上期大幅增加，主营业务成本也随之增加。从产品分类对比来看，2018 年度，公司产品收入结构较为稳定，主营业务收入占营业收入比为 94.43%，与去年基本保持一致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上饶市鼎欣光电科技有限公司	8,769,841.02	26.38%	否
2	昆明腾洋光学仪器有限公司	6,703,077.01	20.16%	否
3	珠海市敏夫光学仪器有限公司	5,466,828.31	16.44%	否
4	洛阳拜波赫光电科技有限公司	3,373,914.23	10.15%	否
5	重庆万才光学仪器有限公司	3,130,848.69	9.42%	否
合计		27,444,509.26	82.55%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上饶市鼎欣光电科技有限公司	2,527,807.81	14.14%	否
2	成都达盛光学实业有限公司	1,443,307.87	8.07%	否
3	四川瑞天光学有限责任公司	1,393,072.74	7.79%	否
4	南阳合信光电有限公司	1,205,063.25	6.74%	否
5	南阳市达升光学仪器有限公司	938,385.28	5.25%	否
合计		7,507,636.95	41.99%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	1,880,381.77	-174,539.96	1,177.34%
投资活动产生的现金流量净额	297,504.27	-9,215,608.91	103.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,213,225.10	8,561,987.39	-125.85%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期净额增加 205.49 万元，主要系公司营业收入增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期净额增加 951.31 万元，主要系 2017 年度上饶英锐建造厂房，发生了大额的现金支出，本期合并范围减少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期净额减少 1,077.52 万元，主要系 2017 年度为了保证上饶英锐的厂房建造和深圳公司的研发活动，本期合并范围减少及公司增加了融资金额所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

英锐科技（深圳）有限公司

报告期内，全资子公司英锐科技（深圳）有限公司基本情况如下：

成立时间：2017 年 4 月 17 日

注册资本：100 万元

法定代表人：孙志强

住所：深圳市宝安区福永街道广深路 109 号锦灏大厦 16 楼 1612 室

经营范围：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。（法律、行政法规或者国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外）

2018 年 12 月 31 日股权结构情况：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	英锐光电	100.00	100%

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

（五） 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

（七） 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，本公司减少 1 家被合并单位上饶市英锐光电科技有限公司，因股权转让不再纳入合并范围。

（八） 企业社会责任

报告期内，公司坚持诚信经营、足额纳税，积极吸纳就业和保障员工合法权益。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

报告期内，公司实现纳税 178.40 万元，解决当地 200 余人就业问题，为国家税收和促进社会就业做出应有的贡献。

三、 持续经营评价

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司持续经营能力良好。

报告期内，公司亏损幅度较上期有所减少，其中母公司营业利润较上年减亏 72.86 万元，持续亏损状况有所改善，但深圳子公司研发的持续投入，致使整体亏损依然较大。

报告期内，公司没有发生其他对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

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、汽车微型投影系统等消费类产品。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，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，其中新客户鼎欣光电月供货量稳定在 50000 套光学镜组，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。但股份公司毕竟设立时间不长，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，对不合时宜的制度做出及时、必要的修订，达到降低公司治

理风险的目的。

7、经营持续亏损的风险

报告期内，公司出现了亏损，这是由工艺技术有待提高、深圳公司加大研发投入、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，获得订单及意向订单 5000 余万元，截止报告报出之日，新产品已小批量投入生产。

报告期内，公司主要风险未发生重大变化。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）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	5,002,782.47
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	8,589,816.67
6. 其他	0	0
总计	50,000,000.00	

		13,592,599.14
--	--	---------------

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2018年1月12日，公司召开第一届董事会第十四次会议审议并通过了《关于出售全资子公司股权的议案》，本议案在董事会决策权限以内，无需通过公司股东大会审议。此议案详细情况已于2018年1月16日披露登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《南阳英锐光电科技股份有限公司关于出售全资子公司股权的公告》（公告编号：2018-003），

2018年1月12日，本公司与厦门力鼎光电技术有限公司签订股权转让协议，将本公司持有的上饶英锐光100%股权转让至力鼎光电，转让价格为248.00万元，截止审计报告日，公司已经实际收款248.00万元，收款比例为100%。

(四) 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。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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%	632,000	6,070,000	42.07%
	其中：控股股东、实际控制人	2,241,000	15.53%	-	2,241,000	15.53%
	董事、监事、高管	295,000	2.04%	-	295,000	2.04%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,992,000	62.31%	-632,000	8,360,000	57.93%
	其中：控股股东、实际控制人	6,723,000	46.59%	-	6,723,000	46.59%
	董事、监事、高管	885,000	6.13%	60,000	945,000	6.55%
	核心员工					
总股本		14,430,000	-	0	14,430,000	-
普通股股东人数		29				

(二) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	廖莉英	6,324,000	-	6,324,000	43.83%	4,743,000	1,581,000
2	孙志强	2,640,000	-	2,640,000	18.30%	1,980,000	660,000
3	李德臣	1,100,000	-	1,100,000	7.62%	-	1,100,000
4	孙志兰	960,000	-	960,000	6.65%	320,000	640,000
5	黄龙	960,000	-	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

普通股前五名或持股 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、优先股股本基本情况

☐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和实际控制人。

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 2018 年 11 月，担任股份公司董事，2018 年 12 月至今担任股份公司第二届董事，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 2018 年 11 月，担任股份公司董事，2018 年 12 月至今担任股份公司第二届董事，任期三年。

报告期内，控股股东和实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中原银行股份有限公司 南阳长江支行	2,800,000.00	9.00%	2018.05.08--2019.05.07	否
银行借款	中国邮政储蓄银行南阳 市中心支行	1,550,000.00	8.27%	2018.09.19-2019.09.18	否
抵押借款	中国邮政储蓄银行南阳 市中心支行	400,000.00	8.27%	2018.03.23-2019.03.22	否
银行借款	中国建设银行股份有限公司 南阳人民路支行	600,000.00	6.53%	2018.07.17-2019.07.17	否
合计	-	5,350,000.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孙志强	董事长、总经理	男	1968 年 3 月	大专	2018.12.05-2021.12.04	是
廖莉英	董事	女	1967 年 7 月	大专	2018.12.05-2021.12.04	是
黄龙	董事、副总经理	男	1977 年 1 月	中专	2018.12.05-2021.12.04	是
杨克林	董秘、财务总监	男	1973 年 3 月	大专	2018.12.05-2021.12.04	是
李凯	董事	女	1985 年 1 月	本科	2018.12.05-2021.12.04	是
张文杰	董事	男	1973 年 11 月	大专	2018.12.05-2021.12.04	是
朱小龙	监事会主席	男	1977 年 8 月	大专	2018.12.05-2021.12.04	是
冯华	监事	女	1984 年 9 月	大专	2018.12.05-2021.12.04	是
芦亚东	职工监事	男	1976 年 2 月	大专	2018.12.05-2021.12.04	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	-	2,640,000	18.30%	-
廖莉英	董事	6,324,000	-	6,324,000	43.83%	-
黄龙	董事、副总经理	960,000	-	960,000	6.65%	-
杨克林	董秘、财务总监	30,000	-	30,000	0.21%	-
李凯	董事	-	-	-	-	-
张文杰	董事	90,000	-	90,000	0.62%	-
朱小龙	监事会主席	60,000	-	60,000	0.42%	-
冯华	监事	40,000	-	40,000	0.28%	-
芦亚东	职工监事	-	-	-	-	-
合计	-	10,144,000	0	10,144,000	70.31%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
张文杰	监事会主席	换届	董事	换届
刘常富	监事	离任	无	辞职
朱小龙	无	新任	监事会主席	换届新任
芦亚东	无	新任	职工监事	换届新任
李娟	监事	换届	无	换届
杨克林	董事、财务总监、董秘	换届	财务总监、董秘	换届

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

朱小龙先生，1977年8月出生。中国国籍，无境外永久居留权。大专学历。1998年6月至1999年7月，就职于东莞牡丹电子有限公司，任技术员；1999年8月至2003年9月，就职于中山信溪光电科技有限公司，任研发主任；2003年10月至2008年9月，就职于珠海创益精密机械厂，任研发主任；2008年10月至2015年11月，就职于南阳市英锐光学仪器有限公司，任研发中心技术总监；2015年11月至今，任南阳英锐光电科技股份有限公司研发中心技术总监。

芦亚东，1977年5月出生。中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年10月至2007年10月，就职于中光学集团利达公司镀膜工程部，职位：副部长；2008年3月至2017年2月，中光学集团利达公司透镜二部，职位：技术部高级工程师；2017年3月至今就职于南阳英锐光电科技股份有限公司镀膜部。

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	7
生产人员	163	150
销售人员	3	3
技术人员	27	25
财务人员	3	3
员工总计	205	188

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	0	1
本科	18	8
专科	41	28
专科以下	146	151
员工总计	205	188

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、培训情况

公司一直十分注重员工的培养和培训工作。根据公司的经营发展需要，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，增强员工“我为公司，公司为我。”的工作理念，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。

2、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。

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

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及相关法律法规的规定，建立有由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会三会相关制度，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

为维护所有股东的平等权利，公司建立有较为完善的《投资者关系管理制度》、《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东和投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内，公司重大决策都能按照《公司章程》及股东大会、董事会、监事会等三会议事规则履行相关程序。

4、 公司章程的修改情况

一、2018年1月12日第一届董事会第十四次会及2018年1月31日2018年第一次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，议决议对以下章程条款进行修订：

第四十一条增加（十四）款：“公司发生的交易或投资金额达到下列标准之一的，由股东大会审议通过：

- 1、交易或投资金额占公司最近一期经审计净资产的50%以上；
- 2、交易金额在300万元以上（不含300万元）的与关联自然人发生的关联交易；交易金额在3,000万元以上（不含3,000万元）或占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上（不含5%）与关联法人发生的关联交易；

3、合同金额达到 1,000 万元或公司最近经审计的净资产的 50%以上的借贷合同及其他经济合同。”
现修改后原第四十一条（十四）款及以后款项依次顺延。

第一百零九条原为：“董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。”

现修改为：“董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

公司发生的交易或投资金额达到下列标准的之一的，由董事会审议通过：

（一）交易或投资金额在 300 万元至 1,000 万元（不含 1,000 万元）之间的；

（二）交易金额在 30 万元（不含 30 万元）至 300 万元（含 300 万元）之间的与关联自然人发生的关联交易；交易金额在 300 万元（不含 300 万元）至 3,000 万元（含 3,000 万元）之间或占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%（含 0.5%）至 5%（含 5%）之间的与关联法人发生的关联交易；

（三）合同金额达到 500 万元或公司最近经审计的净资产的 30%以上的借贷合同、为他人提供担保的合同及其他经济合同。”

二、2018 年 6 月 12 日第一届董事会第十七次会及 2018 年 6 月 29 日 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更经营范围并修改公司章程的议案》，议决议对以下章程条款进行修订：

根据公司实际经营管理的需要，对《公司章程》第十三条的内容作相应修改。

修改前为：“经依法登记，公司的经营范围：光学零件加工、销售，望远镜装配销售、强光手电、激光镭射指示器及相关电子产品装配、销售（法律、法规和国务院决定应经审批方可经营的项目，凭有效许可证或资质证核定的范围经营，未获得审批前不得经营）；从事货物和技术进出口业务（国家法律、法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）*（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）。”

修改后为：“经依法登记，公司的经营范围：光学零件加工、销售；车载光学投影及影像设备的研发、生产、销售；汽车光学零部件的研发、生产及销售；望远镜装配销售、强光手电、激光镭射指示器及相关电子产品装配、销售（法律、法规和国务院决定应经审批方可经营的项目，凭有效许可证或资质证核定的范围经营，未获得审批前不得经营）；从事货物和技术进出口业务（国家法律、法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）*（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）。”

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的 次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	一、第一届董事会第十四次会议于 2018 年 1 月 12 日召开，会议审议通过了： 1、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》2、《关于出售全资子公司股权的议案》3、《关于修改公司章程的议案》 二、第一届董事会第十五次会议于 2018 年 3 月 16 日召开，会议审议通过了： 1、《关于向南阳中关村科技金融服务有限公司借款 300 万元的议案》2、《关于向中原银行融资 300 万元的议案》 三、第一届董事会第十六次会议于 2018 年 4 月 11 日召开，会议审议通过了： 1、《关于<2017 年度总经理工作报告>的议案》2、《关于<2017 年度董事会

		工作报告》的议案》3、《关于〈2017 年年度审计报告〉的议案》4、《关于〈2017 年度报告及其摘要〉的议案》5、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》6、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》7、《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》8、《关于续聘会计师事务所的议案》9、《关于取消对外担保的议案》 四、第一届董事会第十七次会议于 2018 年 6 月 12 日召开，会议审议通过了： 1、《关于变更经营范围并修改公司章程的议案》 五、第一届董事会第十八次会议于 2018 年 8 月 14 日召开，会议审议通过了： 1、《南阳英锐光电科技股份有限公司 2018 年半年度报告》 六、第一届董事会第十九次会议于 2018 年 8 月 28 日召开，会议审议通过了： 1、《2018 年第一次股票定向发行方案的议案》2、《关于签署附生效条件的〈股票认购协议〉的议案》3、《关于修订〈公司章程〉的议案》4、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议》5、《关于设立募集资金专项账户的议案》6、《关于签署募集资金三方监管协议及授权董事会办理相关事宜的议案》 七、第一届董事会第二十次会议于 2018 年 11 月 16 日召开，会议审议通过了： 1、《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会董事的议案》2、《关于终止〈南阳英锐光电科技股份有限公司 2018 年第一次股票定向发行方案〉的议案》 八、第二届董事会第一次会议于 2018 年 12 月 5 日召开，会议审议通过了： 1、《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》2、《关于聘任公司董事会秘书的议案》3、《关于聘任公司总经理的议案》4、《关于聘任公司副总经理的议案》5、《关于聘任公司财务总监的议案》
监事会	5	一、第一届监事会第七次会议于 2018 年 4 月 11 日召开，会议审议通过了： 1、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》2、《关于〈2017 年年度审计报告〉的议案》3、《关于〈2017 年度报告及其摘要〉的议案》4、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》5、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》6、《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》7、《关于续聘会计师事务所的议案》 二、第一届监事会第八次会议于 2018 年 6 月 12 日召开，会议审议通过了： 1、《关于更换公司监事的议案》 三、第一届监事会第九次会议于 2018 年 8 月 14 日召开，会议审议通过了： 1、《南阳英锐光电科技股份有限公司 2018 年半年度报告》 四、第一届监事会第十次会议于 2018 年 11 月 16 日召开，会议审议通过了： 1、《关于公司监事会换届选举暨提名第二届监事会非职工代表监事的议案》 五、第二届监事会第一次会议于 2018 年 12 月 5 日召开，会议审议通过了： 1、《关于选举公司第二届监事会主席的议案》
股东大会	5	一、2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 1 月 31 日召开，会议审议通过了： 1、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》2、《关于修改公司章程的议案》 二、2017 年年度股东大会于 2018 年 5 月 8 日召开，会议审议通过了： 1、《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》2、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》3、《关于〈2017 年年度审计报告〉的议案》4、《关于〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》5、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》6、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》7、《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》8、《关于续聘会计师事务所的议案》9、《关于取消对外担保的议案》

		三、2018 年第二次临时股东大会于 2018 年 6 月 29 日召开，会议审议通过了： 1、《关于变更经营范围并修改公司章程的议案》2、《关于更换公司监事的议案》 四、2018 年第三次临时股东大会于 2018 年 9 月 16 日召开，会议审议通过了： 1、《2018 年第一次股票定向发行方案的议案》2、《关于签署附生效条件的〈股票认购协议〉的议案》3、《关于修订〈公司章程〉的议案》4、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议》5、《关于设立募集资金专项账户的议案》6、《关于签署募集资金三方监管协议及授权董事会办理相关事宜的议案》 五、2018 年第四次临时股东大会于 2018 年 12 月 5 日召开，会议审议通过了： 1、《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会董事的议案》2、《关于公司监事会换届选举暨提名第二届监事会非职工代表监事的议案》3、《关于终止〈南阳英锐光电科技股份有限公司 2018 年第一次股票定向发行方案〉的议案》
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照公司章程、三会规则以及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构，公司各级机构和管理层严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规的规定，办理各项业务；公司董事会、监事会及内部机构能够独立运作，各司其职，确保公司各项工作规范运作。

公司认为现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和经营决策质量，能够保护公司及所有股东的利益，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够得到有效执行。

在未来的公司治理实践中，公司将继续严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力、执行能力和创新能力。充分发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职务、勤勉尽责，使公司规范治理更加完善和高效。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续信息披露业务指南》要求认真做好信息披露工作，保证信息的及时性、准确性和完整性。使投资者能够快速全面地了解公司情况。为确保历次股东大会的顺利进行，公司认真做好每一次股东大会的召开筹备工作，股东大会审议事项时采取现场记名投票的表决方式，以提高每位股东的参与度与决策权。公司通过电话、邮件、股东联系群等途径与股东保持沟通联系，答复有关问题，保证沟通渠道的畅通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司根据国家相关法律、法规和公司章程的规定，建立有较为完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、高级管理人员在履行职责时，不存在重大违法违规情况或损害公司及股东利益的行为。

公司监事会对本年度内的监督无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，逐步建立健全了公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立情况

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立情况

公司合法拥有与目前业务有关的设备、商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了一套较为完善的内部控制制度，内容包括研发、财务管理和风险控制等各业管理环节，并能够得到有效执行。内部控制制度能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据公司的实际发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立信息披露重大差错责任追究制度。公司根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，及时建立有《信息披露管理制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2019）第 321030 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层 929 室
审计报告日期	2019-4-16
注册会计师姓名	郭素玲、任爱强
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

南阳英锐光电科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南阳英锐光电 科技股份有限公司（以下简称“英锐光电”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了英锐光电 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及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，我们独立于英锐光电，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、其他信息

英锐光电管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括英锐光电 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他 信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重 大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事 实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

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，管理层负责评估英锐光电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算英锐光电、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督英锐光电的财务报告过程。

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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对英锐光电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注意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英锐光电不能持续经营。

（5）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。

（6）就英锐光电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。

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 郭素玲

中国注册会计师： 任爱强

中国·北京

2019 年 4 月 16 日

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	73,814.56	109,153.62
结算备付金	—	—	—
拆出资金	—	—	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	—	—
衍生金融资产	—	—	—
应收票据及应收账款	五、2	8,223,345.79	9,072,531.47
预付款项	五、3	215,053.20	177,480.24
应收保费	—	—	—
应收分保账款	—	—	—
应收分保合同准备金	—	—	—
其他应收款	五、4	694,175.26	551,267.77
买入返售金融资产	—	—	—
存货	五、5	15,658,263.92	12,237,805.58
持有待售资产	—	—	—
一年内到期的非流动资产	—	—	—
其他流动资产	五、6	219,104.18	235,086.82
流动资产合计	—	25,083,756.91	22,383,325.50
非流动资产：	—	—	—
发放贷款及垫款	—	—	—
可供出售金融资产	—	—	—
持有至到期投资	—	—	—
长期应收款	—	—	—
长期股权投资	—	—	—
投资性房地产	—	—	—
固定资产	五、7	15,095,826.72	13,398,529.11
在建工程	五、8	—	5,015,882.75
生产性生物资产	—	—	—
油气资产	—	—	—
无形资产	五、9	62,617.96	1,447,577.57
开发支出	—	—	—
商誉	—	—	—
长期待摊费用	五、10	739,724.48	412,924.43
递延所得税资产	五、11	366,130.74	298,637.52
其他非流动资产	五、12	184,405.00	—
非流动资产合计	—	16,448,704.90	20,573,551.38
资产总计	—	41,532,461.81	42,956,876.88

流动负债：	—	—	—
短期借款	五、13	5,350,000.00	9,700,000.00
向中央银行借款	—	—	—
吸收存款及同业存放	—	—	—
拆入资金	—	—	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	—	—	—
衍生金融负债	—	—	—
应付票据及应付账款	五、14	11,209,360.12	9,805,344.55
预收款项	五、15	2,577.50	35,286.00
卖出回购金融资产款	—	—	—
应付手续费及佣金	—	—	—
应付职工薪酬	五、16	2,801,487.51	887,967.82
应交税费	五、17	—	49,188.02
其他应付款	五、18	7,036,848.50	5,302,306.02
应付分保账款	—	—	—
保险合同准备金	—	—	—
代理买卖证券款	—	—	—
代理承销证券款	—	—	—
持有待售负债	—	—	—
一年内到期的非流动负债	五、19	2,314,617.93	—
其他流动负债	—	—	—
流动负债合计	—	28,714,891.56	25,780,092.41
非流动负债：	—	—	—
长期借款	—	—	—
应付债券	—	—	—
其中：优先股	—	—	—
永续债	—	—	—
长期应付款	五、20	505,119.96	2,457,876.11
长期应付职工薪酬	—	—	—
预计负债	—	—	—
递延收益	—	—	—
递延所得税负债	—	—	—
其他非流动负债	五、21	68,137.76	149,916.32
非流动负债合计	—	573,257.72	2,607,792.43
负债合计	—	29,288,149.28	28,387,884.84
所有者权益（或股东权益）：	—	—	—
股本	五、22	14,430,000.00	14,430,000.00
其他权益工具	—	—	—
其中：优先股	—	—	—
永续债	—	—	—
资本公积	五、23	5,136,426.79	5,136,426.79
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	五、24	-7,322,114.26	-4,997,434.75
归属于母公司所有者权益合计	-	12,244,312.53	14,568,992.04
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	12,244,312.53	14,568,992.04
负债和所有者权益总计	-	41,532,461.81	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	-	38,232.39	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	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	-	8,223,345.79	8,994,403.47
预付款项	-	88,548.26	164,045.64
其他应收款	-	2,810,179.96	736,267.77
存货	-	15,658,263.92	12,237,805.58
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	95,980.55	235,086.82
流动资产合计	-	26,914,550.87	22,462,213.29
非流动资产：	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	1,000,000.00	2,934,290.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	15,095,826.72	13,398,529.11
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	62,617.96	102,082.12
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	739,724.48	412,924.43

递延所得税资产	-	366,111.07	297,609.52
其他非流动资产	-	184,405.00	-
非流动资产合计	-	17,448,685.23	17,145,435.18
资产总计	-	44,363,236.10	39,607,648.47
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	5,350,000.00	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	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	10,881,036.37	9,774,257.23
预收款项	-	2,577.50	35,286.00
应付职工薪酬	-	2,724,597.23	804,221.54
应交税费	-	-	23,666.23
其他应付款	-	6,914,264.13	5,213,889.64
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	2,314,617.93	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	28,187,093.16	20,651,320.64
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	505,119.96	2,457,876.11
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	68,137.76	149,916.32
非流动负债合计	-	573,257.72	2,607,792.43
负债合计	-	28,760,350.88	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	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	5,136,426.79	5,136,426.79
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	-	-3,963,541.57	-3,217,891.39

所有者权益合计	-	15,602,885.22	16,348,535.40
负债和所有者权益合计	-	44,363,236.10	39,607,648.47

(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	-	33,248,736.51	23,831,675.34
其中：营业收入	五、25	33,248,736.51	23,831,675.34
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	36,804,203.85	27,037,001.81
其中：营业成本	五、25	27,566,686.74	19,674,372.01
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、26	176,259.02	147,668.88
销售费用	五、27	755,773.25	552,696.78
管理费用	五、28	3,106,124.90	2,239,823.00
研发费用	五、29	3,270,990.30	2,366,543.13
财务费用	五、30	1,475,725.96	1,124,374.22
其中：利息费用	-	1,408,886.61	1,122,439.32
利息收入	-	964.60	899.50
资产减值损失	五、31	452,643.68	931,523.79
加：其他收益	五、32	216,000.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	947,294.20	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、34	-	-9,309.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-2,392,173.14	-3,214,636.07
加：营业外收入	五、35	0.41	560,000.00
减：营业外支出	五、36	-	59.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,392,172.73	-2,654,695.81
减：所得税费用	五、37	-67,493.22	-140,139.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,324,679.51	-2,514,556.04

其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	-2,324,679.51	-2,514,556.04
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-2,324,679.51	-2,514,556.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,324,679.51	-2,514,556.04
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一)基本每股收益	-	-0.16	-0.17
(二)稀释每股收益	-	-0.16	-0.17

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	-	32,955,648.13	23,669,590.68
减：营业成本	-	27,273,598.36	19,512,287.35
税金及附加	-	175,744.02	103,147.68
销售费用	-	635,096.02	507,998.78
管理费用	-	2,587,265.61	1,509,421.28
研发费用	-	1,858,439.06	1,605,097.73
财务费用	-	1,474,690.22	1,037,657.19
其中：利息费用	-	1,408,886.61	1,122,439.32

利息收入	-	893.77	899.5
资产减值损失	-	456,676.98	927,411.79
加：其他收益	-	216,000.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	475,710.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-9,309.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-814,152.14	-1,542,740.72
加：营业外收入	-	0.41	560,000.00
减：营业外支出	-	-	59.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-814,151.73	-982,800.46
减：所得税费用	-	-68,501.55	-139,111.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-745,650.18	-843,688.69
（一）持续经营净利润	-	-745,650.18	-843,688.69
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-745,650.18	-843,688.69
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.0517	-0.0585
（二）稀释每股收益	-	-0.0517	-0.0585

（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	-	39,011,426.01	22,888,758.69
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-

向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	1,130,534.43	759,445.60
经营活动现金流入小计	-	40,141,960.44	23,648,204.29
购买商品、接受劳务支付的现金	-	23,145,472.91	11,809,266.28
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,271,826.14	8,234,243.79
支付的各项税费	-	1,784,014.46	704,725.69
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	4,060,265.16	3,074,508.49
经营活动现金流出小计	-	38,261,578.67	23,822,744.25
经营活动产生的现金流量净额	-	1,880,381.77	-174,539.96
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	165,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	2,222,915.15	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,222,915.15	165,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,855,410.88	8,580,608.91
投资支付的现金	-	70,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、38	-	800,000.00
投资活动现金流出小计	-	1,925,410.88	9,380,608.91
投资活动产生的现金流量净额	-	297,504.27	-9,215,608.91
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	5,350,000.00	12,900,000.00

发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38	5,521,782.44	13,293,926.39
筹资活动现金流入小计	-	10,871,782.44	26,193,926.39
偿还债务支付的现金	-	4,800,000.00	6,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	984,437.08	687,578.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、38	7,300,570.46	10,744,360.18
筹资活动现金流出小计	-	13,085,007.54	17,631,939.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,213,225.10	8,561,987.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-35,339.06	-828,161.48
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	-	73,814.56	109,153.62

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	-	38,620,193.09	22,804,051.49
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,056,564.83	683,315.00
经营活动现金流入小计	-	39,676,757.92	23,487,366.49
购买商品、接受劳务支付的现金	-	22,899,811.35	11,664,834.34
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,705,418.75	7,840,594.24
支付的各项税费	-	1,776,348.02	680,718.74
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,573,048.22	1,965,079.80
经营活动现金流出小计	-	35,954,626.34	22,151,227.12
经营活动产生的现金流量净额	-	3,722,131.58	1,336,139.37
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	2,004,290.00	-
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	-	-	165,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,232,000.00	165,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,855,410.88	2,219,230.71
投资支付的现金	-	70,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	2,857,000.00

支付其他与投资活动有关的现金	-	1,883,500.00	234,000.00
投资活动现金流出小计	-	3,808,910.88	5,310,230.71
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,576,910.88	-5,145,230.71
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	5,350,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	5,240,619.77	12,916,158.77
筹资活动现金流入小计	-	10,590,619.77	20,916,158.77
偿还债务支付的现金	-	4,800,000.00	6,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	984,437.08	602,141.19
支付其他与筹资活动有关的现金	-	7,007,775.01	10,378,225.34
筹资活动现金流出小计	-	12,792,212.09	17,180,366.53
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,201,592.32	3,735,792.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-56,371.62	-73,299.10
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	-	38,232.39	94,604.01

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-	-4,997,434.75		14,568,992.04
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	14,430,000.00				5,136,426.79						-4,997,434.75		14,568,992.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,324,679.51		-2,324,679.51
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,324,679.51		-2,324,679.51
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本年期末余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-	-7,322,114.26	-	12,244,312.53

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		所有者权益
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-	-2,482,878.71	-	17,083,548.08
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	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-	-2,482,878.71	-	17,083,548.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,514,556.04	-	-2,514,556.04
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,514,556.04	-	-2,514,556.04
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本年期末余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-	-4,997,434.75	-	14,568,992.04

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-	-3,217,891.39	16,348,535.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-	-3,217,891.39	16,348,535.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-745,650.18	-745,650.18
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-745,650.18	-745,650.18
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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、本年期末余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-	-3,963,541.57	15,602,885.22

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-	-2,374,202.70	17,192,224.09
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-	-2,374,202.70	17,192,224.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-843,688.69	-843,688.69
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-843,688.69	-843,688.69
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本年年末余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-	-3,217,891.39	16,348,535.40

南阳英锐光电科技股份有限公司

2018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	廖莉英	6,324,000.00	52.70	净资产折股
2	孙志强	2,640,000.00	22.00	净资产折股
3	黄龙	960,000.00	8.00	净资产折股
4	孙志兰	960,000.00	8.00	净资产折股
5	赵青松	480,000.00	4.00	净资产折股
6	刘楚宏	240,000.00	2.00	净资产折股
7	张雪梅	144,000.00	1.20	净资产折股
8	贾学献	132,000.00	1.10	净资产折股
9	赵丹	120,000.00	1.00	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”。本年度合并范围比上年度减少 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 2019 年 4 月 16 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 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度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、应收票据、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帐款，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	对性质组合：单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按

项目	计提方法
	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 2	账龄分析法

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）单项金额虽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	对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，如：应收关联方款项，与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等；单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（4）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。

（5）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其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（6）对预付款项、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、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负

债的利息和其他费用继续予以确认。

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

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

11、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销,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,不予以抵销。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。

12、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。

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）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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。

（4）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。

13、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。

14、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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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、辞退福利以及其他长期职工福利。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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19、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、光学校镜等精密光学元件。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。

20、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。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，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，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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，计入营业外收入。

21、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。

22、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年度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。

23、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。

24、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

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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额
		增加+/减少-
1	应收账款	-9,072,531.47

	应收票据及应收账款	+9,072,531.47
2	应付账款	-9,805,344.55
	应付票据及应付账款	+9,805,344.55
3	应付利息	-70,801.29
	其他应付款	+70,801.29
4	管理费用	-2,366,543.13
	研发费用	+2,366,543.13

②其他会计政策变更

本公司本报告期内未发生其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司本报告期内未发生会计估计变更。

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、16	17、16
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

说明：根据财税〔2018〕32号文件的规定，本公司从2018年5月1日起，增值税税率由原来的17%调整为16%。

2、税收优惠政策

2018年11月29日，本公司取得高新技术企业证书，证书编号：GR201941001087，有效期三年，根据相关规定，公司企业所得税自2018年起三年内减按15%的税率计缴。

五、 合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2018年1月1日】，期末指【2018年12月31日】，本期指2018年度，上期指2017年度。

1、 货币资金

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
库存现金	65, 137. 35	91, 966. 00
银行存款	8, 677. 21	17, 187. 62
合计	73, 814. 56	109, 153. 62

注：截至 2018 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

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	8, 223, 345. 79	9, 072, 531. 47
合计	8, 223, 345. 79	9, 072, 531. 47

(1) 应收票据情况

① 未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：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2, 501, 832. 10	-

(2) 应收账款情况

① 应收账款按风险分类

类 别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9, 151, 863. 66	100. 00	928, 517. 87	10. 15	8, 223, 345. 79
其中：性质组合	-	-	-	-	-
账龄组合	9, 151, 863. 66	100. 00	928, 517. 87	10. 15	8, 223, 345. 79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	9, 151, 863. 66	100. 00	928, 517. 87	10. 15	8, 223, 345. 79

续

类 别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,636,278.26	100.00	563,746.79	5.85	9,072,531.47
其中：性质组合	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
合 计	9,636,278.26	100.00	563,746.79	5.85	9,072,531.47

A. 组合中，按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	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例%
1 年以内	5,787,687.09	63.25	289,384.35	5.00
1 至 2 年	1,857,271.32	20.29	185,727.13	10.00
2 至 3 年	1,500,231.18	16.39	450,069.35	30.00
3 至 4 年	6,674.07	0.07	3,337.04	50.00
4 至 5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	9,151,863.66	100.00	928,517.87	-

续

账 龄	2017. 12. 31			
	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	-	-	-	-

4 至 5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	9,636,278.26	100.00	563,746.79	-

② 坏账准备

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	563,746.79	364,771.08	-	-	928,517.87

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

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	614,845.28	6.72	1 至 2 年	61,484.53
南阳鼎丰光电有限公司	否	1,466,925.18	16.03	2 至 3 年	440,077.55
上饶市鼎欣光电科技有限公司	否	1,823,919.59	19.93	1 年以内	91,195.98
昆明腾洋光学仪器有限公司	否	1,426,730.54	15.59	1 年以内	71,336.53
南阳市德利盛光学仪器有限公司	否	1,120,525.14	12.24	1 至 2 年	112,052.51
珠海市敏夫光学仪器有限公司	否	850,400.44	9.29	1 年以内	42,520.02
合 计	-	7,303,346.17	79.80	-	818,667.12

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	215,053.20	100.00	177,480.24	100.00
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	215,053.20	100.00	177,480.24	100.00

(2) 截止 2018 年 12 月 31 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	未结算原因
佛山普立华科技有限公司	否	58,822.44	27.35	1年以内	货未到
深圳茂达信知识产权有限公司	否	30,000.00	13.95	1年以内	服务进行中
深圳市灿蓝科技有限公司	否	30,000.00	13.95	1年以内	货未到
南阳盈祥光电仪器有限公司	否	25,050.00	11.65	1年以内	货未到
深圳市九鼎欣电子科技有限公司		13,870.00	6.45	1年以内	货未到
合 计	-	157,742.44	73.35	-	-

4、其他应收款

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	694,175.26	551,267.77
合 计	694,175.26	551,267.77

(1) 其他应收款按风险分类

① 其他应收款按风险分类

类 别	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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	730,710.80	100.00	36,535.54	5.00	694,175.26
其中：性质组合	-	-	-	-	-
账龄组合	730,710.80	100.00	36,535.54	5.00	694,175.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	730,710.80	100.00	36,535.54	5.00	694,175.26

续

类 别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
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	-	-	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	-	-	-	-	-
合计	600,281.86	100.00	49,014.09	8.17	551,267.77

A. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	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	730,710.80	100.00	36,535.54	5.00	122,281.86	22.18	6,114.09	5.00
1 至 2 年	-	-	-	-	429,000.00	77.82	42,900.00	10.00
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	730,710.80	100.00	36,535.54	-	551,281.86	100.00	49,014.09	-

② 坏账准备

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	49,014.09	-	12,478.55	-	36,535.54

③ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
投资保证金	248,000.00	-
借款保证金	395,000.00	529,000.00
押金	1,574.00	49,000.00
预支工资	61,182.00	-
社保	3,585.00	10,376.86

款项性质	2018. 12. 31	2017. 12. 31
备用金	21,369.80	11,905.00
合计	730,710.80	600,281.86

④ 其他应收款期末余额较大的单位情况：

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
和运国际租赁有限公司	否	借款保证金	255,000.00	1年以内	34.90	12,750.00
南阳中关村科技金融服务有限公司	否	借款保证金	140,000.00	1年以内	33.94	12,400.00
厦门力鼎光电技术有限公司	否	投资保证金	248,000.00	1年以内	19.16	7,000.00
合计	-	-	643,000.00	-	88.00	32,150.00

5、 存货

(1) 存货分类

项 目	2018. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,832,761.87	-	4,832,761.87
在产品	3,837,338.79	1,475,765.72	2,361,573.07
库存商品	8,207,716.81	-	8,207,716.81
低值易耗品	256,212.17	-	256,212.17
合 计	17,134,029.64	1,475,765.72	15,658,263.92

(续)

项 目	2017. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,788,562.71	-	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	-	6,863,666.48
低值易耗品	256,212.17	-	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	2017. 12. 31	本年增加金额		本年减少金额		2018. 12. 31
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	1, 375, 414. 57	100, 351. 15	-	-	-	1, 475, 765. 72

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
在产品	部分不良在产品的可变现净值扣除加工费或维修费后的金额低于其账面价值的差额	-	-

6、 其他流动资产

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
待抵扣增值税进项税	138, 252. 37	160, 756. 53
预交所得税	80, 851. 81	74, 330. 29
合 计	219, 104. 18	235, 086. 82

7、 固定资产

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
固定资产	15, 095, 826. 72	13, 398, 529. 11
固定资产清理	-	-
合 计	15, 095, 826. 72	13, 398, 529. 11

(1) 固定资产情况

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、年初余额	16, 102, 766. 39	1, 226, 928. 20	948, 740. 15	18, 278, 434. 74
2、本年增加金额	3, 600, 496. 34	-	134, 046. 24	3, 734, 542. 58
(1) 购置	3, 600, 496. 34	-	134, 046. 24	3, 734, 542. 58
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、年末余额	19,703,262.73	1,226,928.20	1,082,786.39	22,012,977.32
二、累计折旧	-	-	-	-
1、年初余额	4,032,593.58	398,503.94	448,808.11	4,879,905.63
2、本年增加金额	1,560,421.64	291,395.40	185,427.93	2,037,244.97
(1) 计提	1,560,421.64	291,395.40	185,427.93	2,037,244.97
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、年末余额	5,593,015.22	689,899.34	634,236.04	6,917,150.60
三、减值准备	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1、年末账面价值	14,110,247.51	537,028.86	448,550.35	15,095,826.72
2、年初账面价值	12,070,172.81	828,424.26	499,932.04	13,398,529.11

② 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	7,539,923.37	1,621,604.45	-	5,918,315.92

8、 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	-	-	-	5,015,882.75		5,015,882.75

续

工程名称	2018.01.01	本期增加		本期减少		2018.12.31	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	合并减少	余额	其中：利息资本化金额
厂房工程建设	5,015,882.75	-	-	-	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、年初余额	1,361,378.20	189,320.38	8,000.00	1,558,698.58
2、本年增加金额	-	-	-	-
（1）购置	-	-	-	-
（2）内部研发	-	-	-	-
3、本年减少金额	1,361,378.20	-	-	1,361,378.20
（1）处置	-	-	-	-
（2）合并范围减少	1,361,378.20	-	-	1,361,378.20
4、年末余额	-	189,320.38	8,000.00	197,320.38
二、累计摊销	-	-	-	-
1、年初余额	15,882.75	91,504.93	3,733.33	111,121.01
2、本年增加金额	-	37,864.20	1,599.96	39,464.16
（1）计提	-	37,864.20	1,599.96	39,464.16
3、本年减少金额	15,882.75	-	-	15,882.75
（1）处置	-	-	-	-
（2）合并范围减少	15,882.75	-	-	15,882.75
4、年末余额	-	129,369.13	5,333.29	134,702.42
三、减值准备	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-

项 目	土地使用权	专利权	软件使用权	合 计
(1) 处置	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1、年末账面价值	-	59,951.25	2,666.71	62,617.96
2、年初账面价值	1,345,495.45	97,815.45	4,266.67	1,447,577.57

10、长期待摊费用

项 目	2017.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018.12.31
装修费	412,924.43	492,272.75	165,472.70	-	739,724.48

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	2018.12.31		2017.12.31	
	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
资产减值准备	144,765.88	965,053.41	92,325.33	612,760.88
存货跌价准备	221,364.86	1,475,765.72	206,312.19	1,375,414.57
合 计	366,130.74	2,440,819.13	298,637.52	1,988,175.45

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣亏损	8,813,819.29	5,024,451.66

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有将可抵扣亏损确认为递延所得税资产。

(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	备注
2021 年	2,182,942.89	2,182,942.89	-
2022 年	2,841,508.77	2,841,508.77	-
2022 年	3,789,367.63	-	-
合 计	8,813,819.29	5,024,451.66	-

12、其他非流动资产

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
预付设备款	184, 405. 00	—

13、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2018. 12. 31	2017. 12. 31
保证借款	2, 800, 000. 00	3, 000, 000. 00
抵押贷款	1, 950, 000. 00	6, 700, 000. 00
信用借款	600, 000. 00	—
合计	5, 350, 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	2018-5-8	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	2018-9-19	2019-9-18	人民币	8. 27	1, 550, 000. 00
中国邮政储蓄银行南阳市中心支行	2018-3-23	2019-3-22	人民币	8. 27	400, 000. 00
中国建设银行南阳人民路支行	2018-7-17	2019-7-17	人民币	6. 525	600, 000. 00
合计	—	—	—	—	5, 350, 000. 00

(3) 借款情况说明

2018 年 5 月 8 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 8 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。

2018 年 3 月 23 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 195 万元。担保合同编号：41000084100617090002，抵押合同编号：41000084100417090002。

14、应付票据及应付账款

种类	2018. 12. 31	2017. 12. 31
----	--------------	--------------

应付票据	-	-
应付账款	11,209,360.12	9,805,344.55
合计	11,209,360.12	9,805,344.55

(1) 应付账款情况:

① 应付账款列示

项 目	2018.12.31	2017.12.31
材料款	9,717,966.21	9,175,243.87
设备款	381,883.00	321,884.20
加工费	583,834.91	228,302.48
装修费	525,676.00	79,914.00
合 计	11,209,360.12	9,805,344.55

② 本公司期末无账龄超过1年的重要应付账款。

15、预收款项

(1) 预收款项列示

账 龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	2,577.50	100.00	35,286.00	100.00
1至2年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	2,577.50	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

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	合并范围减少	2018.12.31
一、短期薪酬	887,967.82	10,909,851.62	9,165,480.89	8,000.00	2,624,338.55
二、离职后福利-设定提存计划	-	283,494.21	106,345.25	-	177,148.96
三、辞退福利	-	-	-	-	-

项 目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	合并范围减少	2018. 12. 31
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-	-
合计	887,967.82	11,193,345.83	9,271,826.14	8,000.00	2,801,487.51

(2) 短期薪酬列示

项目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	合并范围减少	2018. 12. 31
工资、奖金、津贴和补贴	887,967.82	10,394,478.09	8,715,911.96	8,000.00	2,558,533.95
职工福利费	-	317,181.31	317,181.31	-	-
社会保险费	-	108,976.97	43,352.37	-	65,624.60
其中：医疗保险费	-	91,694.95	36,869.55	-	54,825.40
工伤保险费	-	5,754.68	2,158.68	-	3,596.00
生育保险费	-	11,527.34	4,324.14	-	7,203.20
住房公积金	-	13,401.00	13,221.00	-	180.00
工会经费和职工教育经费	-	75,814.25	75,814.25	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计	887,967.82	10,909,851.62	9,165,480.89	8,000.00	2,624,338.55

(3) 设定提存计划列示

项目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 12. 31
基本养老保险	-	273,420.40	102,566.32	170,854.08
失业保险	-	10,073.81	3,778.93	6,294.88
合计	-	283,494.21	106,345.25	177,148.96

17、应交税费

税种	2018. 12. 31	2017. 12. 31
增值税	-	4,862.54
城市维护建设税	-	13,805.30
教育费附加	-	5,916.56
地方教育附加	-	3,944.37
土地使用税	-	20,342.10
印花税	-	317.15

税种	2018. 12. 31	2017. 12. 31
代扣代缴个人所得税	-	-
合计	-	49,188.02

18、其他应付款

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应付利息	-	70,801.29
应付股利	-	-
其他应付款	7,036,848.50	5,231,504.73
合计	7,036,848.50	5,302,306.02

(1) 应付利息情况

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
企业间借款利息	-	70,801.29
合计	-	70,801.29

(2) 其他应付款情况

① 按款项性质列示其他应付款

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
借款	5,949,862.57	5,029,990.63
代垫款	162,065.66	121,842.10
房租	576,000.00	-
专利费	104,710.00	-
物业费	141,898.89	-
其他	102,311.38	79,672.00
合计	7,036,848.50	5,231,504.73

② 期末无账龄超过 1 年且重要的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆万才光学仪器有限公司	2,000,000.00	借款延续
珠海市敏夫光学仪器有限公司	2,000,000.00	分期付款, 每期 100 万

合计	4,000,000.00	-
----	--------------	---

19、一年内到期的非流动负债

项目	2018.12.31	2017.12.31
一年内到期的长期应付款	2,314,617.93	-

20、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项 目	2018.12.31	2017.12.31
长期应付款本息和	3,079,866.76	2,799,726.72
减：未确认融资费用	260,128.87	341,850.61
小计	2,819,737.89	2,457,876.11
减：一年内到期长期应付款	2,314,617.93	-
合 计	505,119.96	2,457,876.11

21、其他非流动负责

项目	2018.12.31	2017.12.31
汽车抵押贷款	68,137.76	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。

22、股本

项目	2017.12.31	本期增减					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	14,430,000.00	-	-	-	-	-	14,430,000.00

23、资本公积

项目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 12. 31
资本溢价	5, 136, 426. 79	-	-	5, 136, 426. 79

24、未分配利润

项目	2018 年度	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-4, 997, 434. 75	-
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	-4, 997, 434. 75	-
加：本期净利润	-2, 324, 679. 51	-
减：提取法定盈余公积	-	10%
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备金	-	-
应付普通股股利	-	-
股改日未分配利润转资本公积	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	-7, 322, 114. 26	-

25、营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31, 399, 399. 53	25, 918, 962. 64	22, 464, 932. 79	18, 409, 016. 23
其他业务	1, 849, 336. 98	1, 647, 724. 10	1, 366, 742. 55	1, 265, 355. 78
合计	33, 248, 736. 51	27, 566, 686. 74	23, 831, 675. 34	19, 674, 372. 01

（2）主营业务（按产品类型）

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
棱镜类	6, 940, 558. 88	5, 285, 573. 35	4, 486, 434. 10	3, 524, 260. 98
透镜类	24, 458, 840. 65	20, 633, 389. 29	17, 978, 498. 69	14, 884, 755. 25

合计	31,399,399.53	25,918,962.64	22,464,932.79	18,409,016.23
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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(%)
上饶市鼎欣光电科技有限公司	否	8,769,841.02	26.38
昆明腾洋光学仪器有限公司	否	6,703,077.01	20.16
珠海市敏夫光学仪器有限公司	否	5,466,828.31	16.44
洛阳拜波赫光电科技有限公司	否	3,373,914.23	10.15
重庆万才光学仪器有限公司	否	3,130,848.69	9.42
合计		27,444,509.26	82.55

26、税金及附加

税种	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	96,424.26	55,226.08
教育费附加	41,324.68	23,668.32
地方教育附加	27,549.78	15,778.88
土地使用税	-	40,684.20
印花税	10,960.30	12,311.40
合计	176,259.02	147,668.88

27、销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	221,983.50	154,869.29
差旅费	243,506.83	180,704.42
运输费	261,305.88	191,413.77
招待费	21,566.64	17,597.30
广告宣传费	1,296.00	2,412.00
通讯费	6,114.40	5,700.00
合 计	755,773.25	552,696.78

28、管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	1,064,042.26	1,030,119.95
办公费	150,535.71	195,180.77
业务招待费	69,658.09	45,969.71
中介机构服务费	544,285.79	441,191.54
折旧费	349,849.25	360,078.19
无形资产摊销	1,599.96	1,599.96
租赁费	716,715.62	-
物业服务费	139,801.80	-
开办费	-	78,172.90
其他	69,636.42	87,509.98
合 计	3,106,124.90	2,239,823.00

29、研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	1,001,154.69	601,298.83
燃料动力费	6,987.81	28,594.81
材料费	1,453,745.04	1,115,920.86
折旧费	463,819.19	300,307.78
长期费用摊销	2,479.31	7,070.47
无形资产摊销	37,864.20	37,864.20
其他费用	304,940.06	275,486.18
合 计	3,270,990.30	2,366,543.13

30、财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息支出	913,635.79	645,963.19
减：利息收入	964.60	899.50
未确认融资费用摊销	495,250.82	476,476.13

现金折扣	53,036.60	-
贴现利息	9,747.22	-
手续费	5,020.13	2,834.40
合计	1,475,725.96	1,124,374.22

31、资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	352,292.53	359,020.14
存货跌价损失	100,351.15	572,503.65
合计	452,643.68	931,523.79

32、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
高新区技术创业服务中心房租补贴	216,000.00	-

33、投资收益

项目	2018 年度	2017 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	947,294.20	-

34、资产处置收益

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-9,309.60	-
其中：固定资产处置利得	-	-9,309.60	-
无形资产处置利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
合计	-	-9,309.60	-

35、营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期损益的金额
-----	---------	---------	-----------

政府补助		560,000.00	
其他	0.41	-	0.41
合 计	0.41	560,000.00	0.41

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2018 年度		2017 年度	
	与资产相关	与收益相关	与资产相关	与收益相关
2016 年度科技创新奖励	-	-	-	50,000.00
2016 年科技成果奖	-	-	-	10,000.00
新三板挂牌奖励	-	-	-	500,000.00
合计	-	-	-	560,000.00

36、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
社保滞纳金	-	59.74	-
合 计	-	59.74	-

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用		-
递延所得税费用	-67,493.22	-140,139.77
合计	-67,493.22	-140,139.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018 年度
利润总额	-2,392,172.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	-358,825.91
子公司适用不同税率的影响	-204,960.52
调整以前期间所得税的影响	

非应税收入的影响	-70,737.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,374.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
利用以前期间的税务亏损	
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	768,730.61
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费加计扣除	-209,074.39
所得税费用	-67,493.22

38、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	2018 年度	2017 年度
政府补助	216,000.00	560,000.00
存款利息	964.60	899.50
往来款	913,569.83	198,546.10
合计	1,130,534.43	759,445.60

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
管理费用付现	1,690,353.43	2,575,405.00
销售费用付现	533,789.75	397,827.49
研发费用付现	1,765,672.91	-
银行手续费	5,020.13	2,834.40
往来款	65,428.94	98,381.86
滞纳金	-	59.74
合计	4,060,265.16	3,074,508.49

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
向股东借款	5,002,782.47	8,183,926.39
借款	384,999.97	5,000,000.00

贷款担保保证金收回	134,000.00	-
政府补助-财政贴息	-	110,000.00
合计	5,521,782.44	13,293,926.39

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年度	2017 年度
向股东还款	4,467,910.50	8,451,320.22
长期应付款分期付款	2,832,659.96	2,293,039.96
合计	7,300,570.46	10,744,360.18

39、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	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		-
净利润	-2,324,679.51	-2,514,556.04
加：资产减值准备	452,643.68	931,523.79
固定资产折旧	2,037,244.97	1,851,393.83
无形资产摊销	39,464.16	39,464.16
长期待摊费用摊销	165,472.70	141,400.99
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-	9,309.60
周转材料的摊销	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	1,408,886.61	1,122,439.32
投资损失	-947,294.20	-
递延所得税资产减少	-67,493.22	-140,139.77
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-3,520,809.49	-3,351,016.99
经营性应收项目的减少	258,289.07	-5,214,717.21
经营性应付项目的增加	4,378,657.00	6,950,358.36

其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,880,381.77	-174,539.96
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	73,814.56	109,153.62
减：现金的年初余额	109,153.62	937,315.10
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-35,339.06	-828,161.48

(2) 现金和现金等价物

项目	2018 年度	2017 年度
一、现金	73,814.56	109,153.62
其中：库存现金	65,137.35	82,881.15
可随时用于支付的银行存款	8,677.21	26,272.47
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	73,814.56	109,153.62

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	2,232,000.00
其中：上饶英锐光电科技有限公司	2,232,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,084.85
其中：上饶英锐光电科技有限公司	9,084.85

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
其中：上饶英锐光电科技有限公司	-
处置子公司收到的现金净额	2,222,915.15

40、所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值	受限原因
固定资产-运输设备	452,317.52	抵押贷款
	253,610.09	汽车抵押贷款
固定资产-机器设备	5,903,625.21	融资租赁（含售后租回）

41、政府补助

（1）本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
房租补贴	216,000.00	-	-	-	216,000.00	-	-	是
合计	216,000.00	-	-	-	216,000.00	-	-	-

（2）计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
房租补贴	216,000.00	216,000.00	-	-
合计	216,000.00	216,000.00	-	-

（3）无本期退回的政府补助情况

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。

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
上饶市英锐光电科技有限公司	2,480,000.00	100.00	转让	2018.1.23	合同签订并收到股权转让款	947,294.20

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	计算机软硬件、软件的应用研发、销售以及光学镜头的设计、研发、销售	100.00	-	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
张文杰	本公司股东、董事	0.62
李凯	本公司董事	-
冯华	本公司股东、监事	0.28
朱小龙	本公司股东、监事会主席	0.42
芦亚东	本公司监事	-
杨克林	本公司股东、董事会秘书、财务总监	0.21
孙志兰	本公司股东	6.65
李德臣	本公司股东	7.62

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：	-	-	-	-
廖莉英	169,602.00	2018 年度	2018 年度	向股东借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
孙志强	4,833,180.47	2018 年度	2018 年度	向股东借款
拆入合计	5,002,782.47	-	-	-
拆出:	-	-	-	-
廖莉英	125,375.05	2018 年度	2018 年度	向股东还款
孙志强	4,342,535.45	2018 年度	2018 年度	向股东还款
拆出合计	4,467,910.50	-	-	-

(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	2018-05-08 至 2019-05-07	否	详见短期借款的说明
孙志强、廖莉英	1,950,000.00	2018-03-23 至 2019-09-18	否	详见短期借款的说明
孙志强、廖莉英	3,000,000.00	2016-12-27 至 2019-11-27	否	向浩瀚（上海）融资租赁有限公司融资300 万元提供的担保
孙志强、廖莉英	3,839,816.67	2018-05-28 至 2020-04-28	否	向和运国际租赁有限公司融资提供连带责任担保
廖莉英	230,860.00	2017-02 至 2020-02	否	详见其他非流动负债的说明
合计	11,820,676.67	-	-	-

(3) 关键管理人员报酬

关联方	2018 年度	2017 年度
关键管理人员报酬	534,183.00	588,231.57

4、 关联方期末余额

(1) 其他应付款

关联方	2018.12.31	2017.12.31
其他应付款		
孙志强	510,806.80	20,161.78

廖莉英	54,055.80	9,828.85
合计	564,862.60	29,990.63

九、 承诺及或有事项

1、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抵押设备主要为镀膜机、抛光机和清洗机等 15 项设备。抵押期限为 2016 年 12 月至 2019 年 11 月，截至资产负债表日，抵押物账面价值为 2,712,951.72 元。

2、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。截至资产负债表日，该资产账面价值为 253,610.09 元。

3、2018 年 5 月，公司与和运国际租赁有限公司签订融资租赁固定资产合同，融资租入一台镀膜机。抵押期限为 2018 年 5 月至 2020 年 4 月，截至资产负债表日，抵押物账面价值为 3,205,364.20 元。

十、 资产负债表日后事项

无。

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

种类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	-	-
应收账款	8,223,345.79	8,994,403.47
合计	8,223,345.79	8,994,403.47

（1） 应收账款情况

① 应收账款按风险分类

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,151,863.66	100.00	928,517.87	10.15	8,223,345.79
其中：性质组合	-	-	-	-	-
账龄组合	9,151,863.66	100.00	928,517.87	10.15	8,223,345.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	9,151,863.66	100.00	928,517.87	10.15	8,223,345.79

(续)

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
合计	9,554,038.26	100.00	559,634.79	5.86	8,994,403.47

A. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	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	5,787,687.09	63.25	289,384.35	5.00	7,942,077.12	83.13	397,103.86	5.00
1 至 2 年	1,857,271.32	20.29	185,727.13	10.00	1,605,287.07	16.80	160,528.71	10.00
2 至 3 年	1,500,231.18	16.39	450,069.35	30.00	6,674.07	0.07	2,002.22	30.00
3 至 4 年	6,674.07	0.07	3,337.04	50.00	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	9,151,863.66	100.00	928,517.87		9,554,038.26	100.00	559,634.79	-

② 坏账准备

项目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少		2018. 12. 31
			转回	转销	
金额	559,634.79	368,883.08	-	-	928,517.87

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	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	614,845.28	1 至 2 年	6.72	61,484.53
	否	1,466,925.18	2 至 3 年	16.03	440,077.55
上饶市鼎欣光电科技有限公司	否	1,823,919.59	1 年以内	19.93	91,195.98
昆明腾洋光学仪器有限公司	否	1,426,730.54	1 年以内	15.59	71,336.53
南阳市德利盛光学仪器有限公司	否	1,120,525.14	1 至 2 年	12.24	112,052.51
珠海市敏夫光学仪器有限公司	否	850,400.44	1 年以内	9.29	42,520.02
合计	-	7,303,346.17	-	79.80	818,667.12

2、其他应收款

种类	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,810,179.96	736,267.77
合计	2,810,179.96	736,267.77

(1) 其他应收款按风险分类

类别	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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,846,636.80	100.00	36,456.84	1.28	2,810,179.96
其中：性质组合	2,117,500.00	74.39	-	-	2,117,500.00
账龄组合	729,136.80	25.61	36,456.84	5.00	692,679.96

类别	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 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	2, 846, 636. 80	100. 00	36, 456. 84	1. 28	2, 810, 179. 96

(续)

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
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	-	-	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	-	-	-	-	-
合计	785, 281. 86	100. 00	49, 014. 09	6. 24	736, 267. 77

A 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018. 12. 31				2017. 12. 31			
	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	729, 136. 80	100. 00	36, 456. 84	5. 00	122, 281. 86	22. 18	6, 114. 09	5. 00
1 至 2 年	-	-	-	-	429, 000. 00	77. 82	42, 900. 00	10. 00
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	729, 136. 80	100. 00	36, 456. 84	-	551, 281. 86	100. 00	49, 014. 09	-

(2) 坏账准备

项目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少		2018. 12. 31
			转回	转销	

金额	49,014.09	-	12,557.25	-	36,456.84
----	-----------	---	-----------	---	-----------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
借款	2,117,500.00	234,000.00
预支工资	61,182.00	-
投资保证金	248,000.00	-
借款保证金	395,000.00	529,000.00
备用金	21,369.80	11,905.00
代垫社保	3,585.00	10,376.86
合计	2,846,636.80	785,281.86

(4) 其他应收款期末余额中数额较大的单位情况：

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	1,883,500.00	1年以内	66.17	-
英锐科技(深圳)有限公司	是	借款	234,000.00	1至2年	8.22	-
和运国际租赁有限公司	否	借款保证金	255,000.00	1年以内	8.96	12,750.00
厦门力鼎光电技术有限公司	否	投资保证金	248,000.00	1年以内	8.71	12,400.00
南阳中关村科技金融服务有限公司	否	借款保证金	140,000.00	1年以内	4.92	7,000.00
合计	-	-	2,760,500.00	-	96.98	32,150.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	-	1,000,000.00	2,934,290.00	-	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	70,000.00	2,004,290.00	-

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
英锐科技（深圳）有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
合计	2,934,290.00	70,000.00	2,004,290.00	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	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,106,311.15	25,625,874.26	22,302,848.13	18,246,931.57
其他业务	1,849,336.98	1,647,724.10	1,366,742.55	1,265,355.78
合计	32,955,648.13	27,273,598.36	23,669,590.68	19,512,287.35

（2）主营业务（分产品）

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
棱镜类	6,647,470.50	5,285,573.35	4,324,349.44	3,812,176.32
透镜类	24,458,840.65	20,340,300.91	17,978,498.69	14,434,755.25
合计	31,106,311.15	25,625,874.26	22,302,848.13	18,246,931.57

（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(%)
上饶市鼎欣光电科技有限公司	否	8,769,841.02	26.61
昆明腾洋光学仪器有限公司	否	6,703,077.01	20.34
珠海市敏夫光学仪器有限公司	否	5,466,828.31	16.59
洛阳拜波赫光电科技有限公司	否	3,373,914.23	10.24
重庆万才光学仪器有限公司	否	3,130,848.69	9.5
合计	-	27,444,509.26	83.28

5、投资收益

被投资单位名称	2018 年度	2017 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	475,710.00	-

被投资单位名称	2018 年度	2017 年度
合计	475,710.00	-

十三、 补充资料

1、 非经常性损益明细表

项目	2018 年度
非流动性资产处置损益	947,294.20
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
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	216,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	-
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-

非经常性损益总额	1,163,294.61
减：非经常性损益的所得税影响数	
非经常性损益净额	1,163,294.61

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	-17.34	-0.16	-0.16
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-26.02	-0.24	-0.16

南阳英锐光电科技股份有限公司

二〇一九年四月十六日

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。