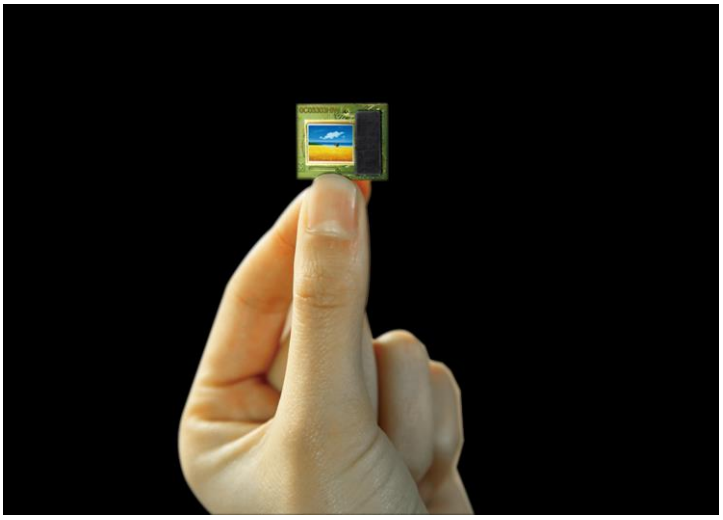
奥雷德

NEEQ : 833932

云南北方奥雷德光电科技股份有限公司

Yunnan OLiGHTEK Opto-Electronic



年度报告摘要

2018

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了无保留的审计报告。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	段先强
职务	董事会秘书
电话	0871-65105905
传真	0871-65105207
电子邮箱	592127513@qq.com
公司网址	www.olightek.com
联系地址及邮政编码	昆明市教场东路 31 号奥雷德公司 650223
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

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末）增减比例%
资产总计	511,020,671.46	397,649,746.43	28.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	334,742,289.11	245,657,501.88	36.26%
营业收入	117,096,188.77	102,999,155.38	13.69%
归属于挂牌公司股东的净利润	102,976,584.85	26,729,714.51	285.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,767,962.87	10,203,760.39	113.33%
经营活动产生的现金流量净额	13,299,217.56	54,133,728.86	-75.43%
加权平均净资产收益率	35.26%	11.51%	-
基本每股收益（元/股）	0.45	0.12	275.00%
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.12	275.00%

归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.46	1.07	36.45%

2.2 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	185,999,997	80.87%		185,999,997	80.87%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	44,000,003	19.13%	0	44,000,003	19.13%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		230,000,000	-	0	230,000,000	-
普通股股东人数		14				

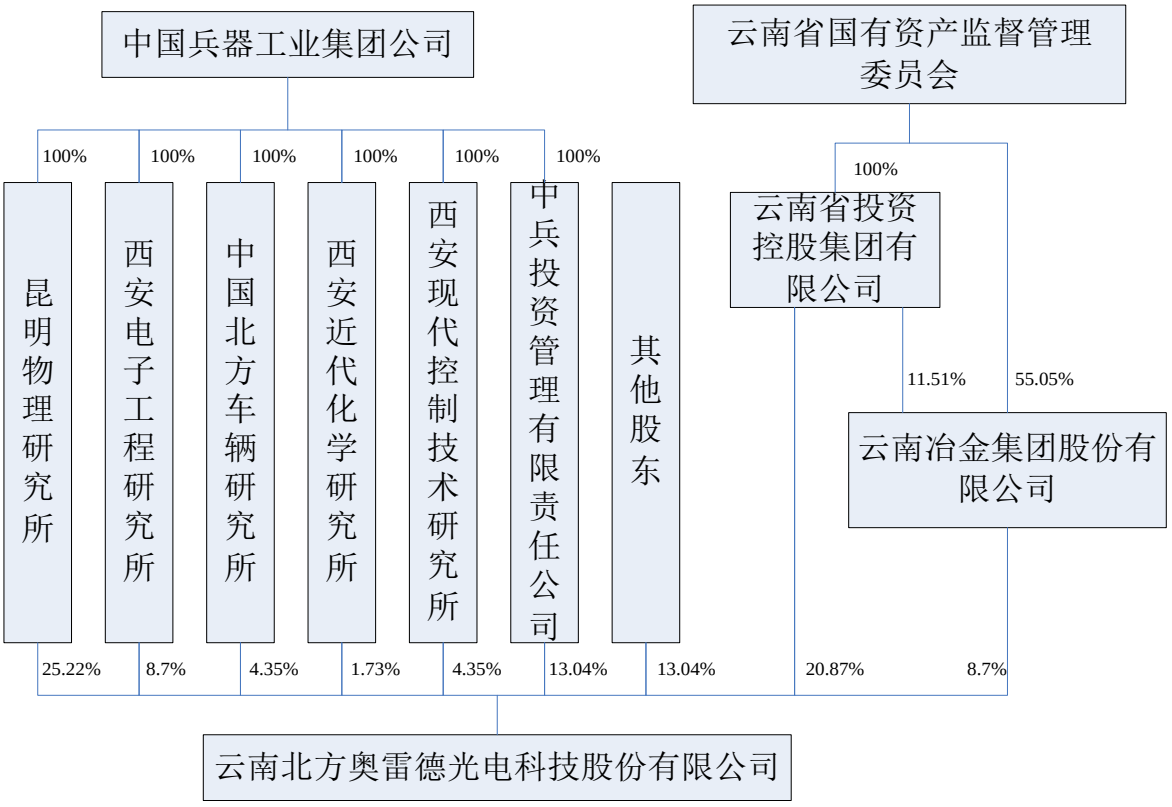
2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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	昆明物理研究所	58,000,000	0	58,000,000	25.22%	19,333,334	38,666,666
2	云南省投资控股集团有限公司	48,000,000	0	48,000,000	20.87%	0	48,000,000
3	中兵投资管理有限责任公司	30,000,000	0	30,000,000	13.04%	10,000,000	20,000,000
4	上海索酷图像技术有限公司	25,500,000		25,500,000	11.09%	0	25,500,000
5	云南冶金集团股份有限公司	20,000,000	0	20,000,000	8.70%	0	20,000,000
6	西安电子工程研究所	20,000,000	0	20,000,000	8.70%	6,666,667	13,333,333
合计		201,500,000	0	201,500,000	87.62%	36,000,001	165,499,999

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
昆明物理研究所、中兵投资管理有限责任公司、西安电子工程研究所 3 位法人股东都是中国兵器工业集团有限公司直接控股的公司或直属事业单位，三者构成关联关系。除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1、会计政策变更
根据财政部 2018 年 6 月发布的《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），对企业财务报表格式进行相应调整，公司对 2017 年 12 月 31 日财务报表列报进行重新调整。

2、会计估计变更

本公司本期未未发生会计估计的变更。

3、前期会计差错

（一） 前期会计差错更正事项的主要原因

1、成本核算方面

本公司主要业务为设计、制造、销售 OLED 显示器和相关产品，本公司根据各产品实际投入和产出

情况进一步细化成本核算，对各期存货、主营业务成本等科目进行了相应调整。

2、长期股权投资核算方面

经公司梳理，发现对联营公司昆明京东方显示技术有限公司（以下简称“昆明京东方公司”）及奥视电子科技（海南）有限公司（以下简称“奥视电子公司”）进行非货币性资产出资未实现损益及权益法核算未根据公司章程关于股息红利分配方式的约定以实缴出资比例计算，因此对上述会计差错进行了更正。

3、政府补助核算方面

根据《企业会计准则》关于与资产相关和与收益相关政府补助的要求重新对政府补助的确认进行划分，相应调整了递延收益、营业外收入和其他收益。

4、在建项目核算方面

经公司梳理，发现存在在建项目未按照工程进度将未付工程款进行暂估以及完工项目未及时转入相关科目核算的情况，因此对该项会计差错进行了更正。

5、合并层面的调整

经公司梳理，发现非同一控制下企业合并奥视电子公司各项可辨认资产、负债购买日的公允价值未完全按北京天健兴业资产评估有限公司于 2017 年 6 月 30 日出具的《云南北方奥雷德光电科技股份有限公司拟收购奥视电子科技（海南）有限公司股权而涉及该公司股东全部权益项目评估报告》（天兴评报字（2017）第 0663 号）进行确认，因此对该项会计差错进行了更正。

6、其他方面

经公司梳理,2017 年 7 月收购奥视电子公司控制权所取得的 AR/VR 智能终端应用技术及相关专利拟用于对昆明京东方公司出资,应由无形资产调整至持有待售资产核算,因此对该项会计差错进行了更正。

（二）对 2016 年度财务报表的影响

项目	更正后	更正前	差异
	1	2	3=1-2
资产项目：			
应收账款	8,938,538.97	707,873.97	8,230,665.00
存货	32,521,636.53	40,522,070.48	-8,000,433.95
其他流动资产	41,289,502.31	41,586,008.89	-296,506.58
长期股权投资	12,589,902.67	14,101,582.78	-1,511,680.11
无形资产	11,937,281.71	15,047,874.41	-3,110,592.70
递延所得税资产	2,526,640.38	283,443.93	2,243,196.45
负债项目：			
应付职工薪酬	4,800,923.88	5,459,785.78	-658,861.90
应交税费	1,057,564.05	50,231.52	1,007,332.53
其他应付款	6,660,704.56	1,258,061.55	5,402,643.01
递延收益	15,011,789.18	16,133,875.00	-1,122,085.82
股东权益项目：			
未分配利润	-12,821,212.63	-5,746,832.92	-7,074,379.71
利润表项目：			
营业收入	75,209,530.48	75,913,170.72	-703,640.24
营业成本	39,953,281.65	41,289,819.35	-1,336,537.70
税金及附加	379,950.25	347,944.37	32,005.88
销售费用	5,752,249.04	5,825,527.30	-73,278.26
管理费用	24,610,708.83	16,686,142.21	7,924,566.62

投资收益	1,696,527.11	693,009.53	1,003,517.58
资产减值损失	-199,050.05	-344,741.16	145,691.11
营业外收入	9,439,578.12	9,347,720.22	91,857.90
所得税费用	3,374,886.36	3,302,966.96	71,919.40

（三）对 2017 年度合并及母公司财务报表的影响

项目	更正后		更正前		差异	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
	1	2	3	4	5=1-3	6=2-4
资产项目：						
应收账款	15,570,671.40	15,432,461.40	4,635,231.77	4,399,796.77	10,935,439.63	11,032,664.63
预付账款	6,511,052.98	6,460,414.04	6,428,414.04	6,460,414.04	82,638.94	
存货	35,111,652.59	34,821,221.98	46,198,227.23	46,331,928.66	-11,086,574.64	-11,510,706.68
持有待售资产	20,259,975.37				20,259,975.37	
其他流动资产	4,228,134.34	4,228,134.34	5,881,024.59	5,881,024.59	-1,652,890.25	-1,652,890.25
长期股权投资		32,109,909.95		33,302,902.86		-1,192,992.91
固定资产	65,377,891.40	50,484,511.06	65,696,151.95	50,484,511.06	-318,260.55	
无形资产	7,336,935.45	7,324,879.93	29,461,245.38	10,113,687.23	-22,124,309.93	-2,788,807.30
长期待摊费用	2,297,131.95	2,032,532.04	2,032,532.04	2,032,532.04	264,599.91	
递延所得税资产	2,392,149.25	2,378,175.93	133,781.89	133,781.89	2,258,367.36	2,244,394.04
负债项目：						
应付账款	31,947,477.25	32,470,829.52	31,912,001.52	32,470,829.52	35,475.73	
预收账款	6,316,257.63	6,316,257.63	4,310,159.70	4,310,159.70	2,006,097.93	2,006,097.93
应付职工薪酬	4,976,744.75	4,973,744.75	6,036,126.10	6,033,126.10	-1,059,381.35	-1,059,381.35
其他应付款	92,569,462.86	92,341,417.01	86,054,195.80	85,826,149.95	6,515,267.06	6,515,267.06
预计负债	1,031,028.94	1,031,028.94	353,817.05	353,817.05	677,211.89	677,211.89
递延收益	14,216,467.57	14,216,467.57	14,839,041.66	14,839,041.66	-622,574.09	-622,574.09
股东权益项目：						
盈余公积	985,522.46	985,522.46	2,124,018.45	2,124,018.45	-1,138,495.99	-1,138,495.99
未分配利润	12,922,979.42	8,869,702.16	20,717,594.76	19,116,166.08	-7,794,615.34	-10,246,463.92
利润表项目：						
营业收入	102,999,155.38	102,944,539.88	102,819,840.62	102,765,225.12	179,314.76	179,314.76
营业成本	52,113,218.69	52,003,653.87	55,130,207.81	54,573,869.58	-3,016,989.12	-2,570,215.71
税金及附加	264,558.77	191,497.47	383,355.17	310,293.87	-118,796.40	-118,796.40
销售费用	7,522,709.80	7,522,709.80	6,955,470.38	6,955,470.38	567,239.42	567,239.42
管理费用	7,946,317.22	7,492,825.86	9,571,066.05	8,055,364.50	-1,624,748.83	-562,538.64

项目	更正后		更正前		差异	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
	1	2	3	4	5=1-3	6=2-4
研发费用	14,234,744.78	13,908,990.93	7,141,457.48	6,815,703.63	7,093,287.30	7,093,287.30
其他收益	4,401,849.52	4,401,849.52	4,878,833.34	4,878,833.34	-476,983.82	-476,983.82
投资收益	10,350,440.01	589,858.59	5,982,524.69	271,171.39	4,367,915.32	318,687.20
资产减值损失	-4,972,125.95	-173,082.31	-1,865,697.44	-186,990.26	-3,106,428.51	13,907.95
营业外收入	1,995,300.29	1,995,300.29	1,933,028.20	1,933,028.20	62,272.09	62,272.09
所得税费用	3,673,094.18	3,687,067.50	3,688,265.09	3,688,265.09	-15,170.91	-1,197.59

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√会计政策变更 √会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	7,485,231.77	18,420,671.40	4,597,873.97	12,828,538.97
预付款项	6,428,414.04	6,511,052.98		
存货	46,198,227.23	35,111,652.59	40,522,070.48	32,521,636.53
持有待售资产		20,259,975.37		
其他流动资产	5,881,024.59	4,228,134.34	41,586,008.89	41,289,502.31
长期股权投资			14,101,582.78	12,589,902.67
固定资产	65,696,151.95	65,377,891.40		
无形资产	29,461,245.38	7,336,935.45	15,047,874.41	11,937,281.71
长期待摊费用	2,032,532.04	2,297,131.95		
递延所得税资产	133,781.89	2,392,149.25	283,443.93	2,526,640.38
资产总计	399,030,760.59	397,649,746.43	271,166,396.60	268,721,044.71
应付票据及应付账款	31,912,001.52	31,947,477.25		
预收款项	4,310,159.70	6,316,257.63		
应付职工薪酬	6,036,126.10	4,976,744.75	5,459,785.78	4,800,923.88
应交税费			50,231.52	1,057,564.05
其他应付款	86,054,195.80	92,569,462.86	1,258,061.55	6,660,704.56
预计负债	353,817.05	1,031,028.94		
递延收益	14,839,041.66	14,216,467.57	16,133,875.00	15,011,789.18
负债合计	144,440,147.38	151,992,244.55	45,164,229.52	49,793,257.34
盈余公积	2,124,018.45	985,522.46		
未分配利润	20,717,594.76	12,922,979.42	-5,746,832.92	-12,821,212.63
归属于母公司所有者权益合计	254,590,613.21	245,657,501.88	226,002,167.08	218,927,787.37

股东权益合计	254,590,613.21	245,657,501.88	226,002,167.08	218,927,787.37
营业收入	102,819,840.62	102,999,155.38	75,913,170.72	75,209,530.48
营业成本	55,130,207.81	52,113,218.69	41,289,819.35	39,953,281.65
税金及附加	383,355.17	264,558.77	347,944.37	379,950.25
销售费用	6,955,470.38	7,522,709.80	5,825,527.30	5,752,249.04
管理费用	9,571,066.05	7,946,317.22	16,686,142.21	24,610,708.83
研发费用	7,141,457.48	14,234,744.78		
其他收益	4,878,833.34	4,401,849.52		
投资收益	5,982,524.69	10,350,440.01	693,009.53	1,696,527.11
资产减值损失	1,865,697.44	4,972,125.95	-344,741.16	-199,050.05
营业外收入	1,933,028.20	1,995,300.29	9,347,720.22	9,439,578.12
所得所费用	3,688,265.09	3,673,094.18	3,302,966.96	3,374,886.36
净利润	28,588,446.13	26,729,714.51	23,797,085.16	17,424,453.35
销售商品、提供劳务收到的现金	105,612,592.13	105,795,366.46		
收到其他与经营活动有关的现金	7,327,030.40	7,357,288.73	9,583,761.49	9,649,761.49
购买商品、接受劳务支付的现金	38,525,779.10	36,670,184.10		
支付给职工以及为职工支付的现金	17,011,689.34	17,003,549.35	14,886,694.04	14,952,694.04
支付的各项税费	3,109,299.52	3,243,864.64		
支付其他与经营活动有关的现金	6,556,209.45	7,545,745.20		
经营活动产生的现金流量净额	53,181,062.08	54,133,728.86		
取得投资收益收到的现金	955,192.98	955,695.56		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,889,170.79	48,557,456.55		
投资支付的现金	7,744,370.81			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,744,370.81		
投资活动产生的现金流量净额	-19,585,038.12	-23,252,821.30		
汇率变动对现金的影响	-3,996,182.64	-1,281,066.24		

注：根据财政部颁布的最新的会计准则，对财务报表格式进行了调整，具体内容如下：

一、 表中上年期末中：

1.调整重述前应收票据为 2,850,000.00，应收账款为 4,635,231.77，调整重述后应收票据及应收账款为 18,420,671.40，其中：应收票据为 2,850,000.00 元，应收账款为 15,570,671.40 元；

2.调整重述前应收利息 22,458.33，其他应收款 1,476,283.08，调整重述后其他应收款为 1,498,741.41，其中：应收利息为 22,458.33 元，其他应收款 1,476,283.08 元；

3.调整重述前应付票据 0.00，应付账款 31,912,001.52，调整重述后应付票据及应付账款为 31,947,477.25，其中：应付票据 0.00 元，应付账款 31,947,447.25 元；

4.调整重述前应付利息 0.00，应付股利 0.00，其他应付款 86,054,195.80，调整重述后其他应付款包含应付利息及应付股利 92,569,462.86，其中：应付利息为 0.00 元，应付股利 0.00 元，其他应付款 92,569,462.86 元。

二、表中上上年期末中：

1.调整重述前应收票据为 3,890,000.00，应收账款为 707,873.97，调整重述后应收票据及应收账款为 12,828,538.97，其中：应收票据为 3,890,000.00 元，应收账款为 8,938,538.97 元；

2.调整重述前应收利息 54,541.67，其他应收款 1,454,629.18，调整重述后其他应收款为 1,509,170.85，其中：应收利息为 54,541.67 元，其他应收款 1,454,629.18 元；

3.调整重述前应付票据 0.00，应付账款 17,023,766.40，调整重述后应付票据及应付账款为 17,023,766.40，其中：应付票据 0.00 元，应付账款 17,023,766.40 元；

4.调整重述前应付利息 0.00，应付股利 0.00，其他应付款 1,258,061.55，调整重述后其他应付款包含应付利息及应付股利 6,660,704.56，其中：应付利息为 0.00 元，应付股利 0.00 元，其他应付款 6,660,704.56 元。

关于会计政策变更：财政部 2018 年 6 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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述通知，对 2017 年度财务报表相关项目的列报进行追溯调整，本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生影响。

关于会计差错更正：本次会计差错更正针对上年末，调整重述后的数相对调整重述前对资产的影响为-0.35%；对负债的影响为 5.23%，对股东权益影响为-3.51%，对净利润影响为-6.50%；针对上上年末，调整重述后的数对调整重述前相对资产的影响为-0.90%；对负债的影响为 10.25%，对股东权益影响为-3.13%，对净利润影响为-26.78%。

3.3 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用

云南北方奥雷德光电科技股份有限公司

2019年4月3日