

公司代码：600870

公司简称：厦华电子

厦门华侨电子股份有限公司 2017 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	赵春霞	因公事无法参加	蔡清艺

三、福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段、其他事项段或与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

四、公司负责人王春芳、主管会计工作负责人刘刚及会计机构负责人（会计主管人员）王燕萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计数据，2017年度公司实现营业收入1,742.23万元，归属于母公司所有者的净利润为-1,230.22万元，未分配利润为-287,789.11万元，其中母公司期末未分配利润为-285,841.08万元。根据公司《章程》规定，2017年度不进行利润分配。2017年度公司也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

因公司2016年、2017年连续两个会计年度经审计的净利润为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司股票在公司2017年年度报告披露后将被实施退市风险警示的特别处理。

其他可能存在的风险公司已在本报告中详细描述，敬请投资者查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第九节	公司治理.....	37
第十节	公司债券相关情况.....	40
第十一节	财务报告.....	41
第十二节	备查文件目录.....	135

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
厦华电子、公司、本公司	指	厦门华侨电子股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
赣州鑫域	指	赣州鑫域投资管理有限公司
厦门鑫汇	指	厦门鑫汇贸易有限公司
嘉兴融仁	指	嘉兴融仁投资管理合伙企业（有限合伙）
华映光电	指	华映光电股份有限公司
寰球传媒	指	鹰潭市寰球大数据传媒有限公司
美华兴	指	MEI HUA SING CO., LTD（即美华兴企业有限公司）
福光股份	指	福建福光股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	厦门华侨电子股份有限公司
公司的中文简称	厦华电子
公司的外文名称	Xiamen Overseas Chinese Electronic Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	XOCECO
公司的法定代表人	王春芳

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林志钦	
联系地址	厦门市思明区环岛南路3088号三楼302室	
电话	0592-5510275	
传真	0592-5510262	
电子信箱	SH600870@126.com	

三、 基本情况简介

公司注册地址	厦门市思明区环岛南路3088号三楼302室
公司注册地址的邮政编码	361005
公司办公地址	厦门市思明区环岛南路3088号三楼302室
公司办公地址的邮政编码	361005
公司网址	
电子信箱	SH600870@126.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	厦华电子	600870	*ST厦华

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	福建省福州市湖东路152号中山大厦B座7-9层
	签字会计师姓名	江叶瑜、李卓良

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	17,422,311.61	372,972,728.82	-95.33	216,772,844.42
归属于上市公司股东的净利润	-12,302,196.54	-5,102,095.17	不适用	13,990,274.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,157,771.26	-5,811,945.44	不适用	3,297,590.97
经营活动产生的现金流量净额	-36,331,843.48	-4,353,574.24	不适用	40,144,926.00
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	2,855,761.41	14,867,007.55	-80.79	19,477,385.19
总资产	70,190,297.52	52,616,223.25	33.40	35,611,102.32

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益（元/股）	-0.0235	-0.0098	不适用	0.0267
稀释每股收益（元/股）	-0.0235	-0.0098	不适用	0.0267
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0232	-0.0111	不适用	0.0063
加权平均净资产收益率（%）	-138.83	-29.75	不适用	114.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-137.20	-33.89	不适用	26.95

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,611,441.59	1,180,200.46	746,022.09	13,884,647.47
归属于上市公司股东的净利润	305,142.92	-2,955,557.20	-2,820,472.95	-6,831,309.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	321,073.21	-2,077,892.83	-2,842,722.35	-7,558,229.29
经营活动产生的现金流量净额	-6,619,728.11	-9,127,254.55	-1,610,516.09	-18,974,344.73

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	7,572.83			3,393,536.01
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, 但与公司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	6,027.73			266,469.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、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，以及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	596,147.20		1,277,978.53	6,093,498.00
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	-753,415.76		-568,128.26	939,180.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-757.28			
合计	-144,425.28		709,850.27	10,692,683.48

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）代采贸易业务

报告期内，区别于传统贸易模式，代采贸易业务根据提供的服务内容来赚取商品价差。公司为因融资受制于资产规模等因素的企业提供资金服务、居间介绍服务。目前服务内容主要为为其代采产品，即根据客户提出的采购委托，以自身名义购入商品，最终将商品销售给客户或客户指定的购买商，并通过赚取商品价差获得利润。

（二）进口贸易业务

随着二孩政策的全面放开，进一步拉动了母婴市场的消费浪潮，中国母婴市场已经进入了高速增长的时代。母婴行业的未来，受益于全面放开二孩，母婴消费将存在较大的增长空间，母婴刚性需求将长期存在。同时鉴于消费升级和育儿观念转变，亦将持续为母婴行业带来发展机遇。

鉴于二孩政策的全面放开，母婴市场消费浪潮的形成，公司拓展了新的贸易业务，即从台湾贸易商美华兴取得授权，在大陆地区销售花王（台湾）的相关产品。

报告期内，公司与主要客户唯品会（中国）有限公司、上海丽婴房婴童用品有限公司等签署销售合同，双方协商拟定待销商品或特卖会档期后，由公司自美华兴采购相关产品，向客户备货。后依据客户所提供的实际验收入库的商品数量清单与其结算并开具发票，结算方式为银行转账。公司通过与线上平台中的综合电商平台、线下渠道中的品牌连锁专卖店合作，借助客户的品牌效应，提升销售业绩。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

本报告期末，公司总资产为 7,019.03 万元，比上年同期增加了 33.40%，其中货币资金为 2,597.61 万元，比上年同期的 4,873.14 万元减少了 46.70%，系公司支付贸易采购款及为子公司

上海领或投资有限公司支付相应投资款项所致；应收账款为 2,863.06 万元，比上年同期的 307.53 万元增长了 831%，系本期代采贸易业务及母婴产品销售；存货为 296.28 万元，比上年同期的 0.18 万元增长了 168,994.88%，系本期新增母婴产品业务备货，导致库存增加所致；长期股权投资为 1,101.50 万元，去年同期为 0，系子公司上海领或投资有限公司参与投资设立厦门领或观创业投资合伙企业（有限合伙）。

其中：境外资产 3,090.55（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.0044%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

1、业务经营情况

报告期内，公司主要经营代采贸易及花王（台湾）产品进口贸易等业务；同时结合经营现状，整合资源，积极开拓新的经营业务，以维持公司的日常运营。报告期内，公司实现营业收入 1,742.23 万元，实现净利润-1,328.36 万元，实现归属于母公司股东的净利润-1,230.22 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,215.78 万元。

报告期内公司的主要经营情况如下：

（一）代采贸易及花王（台湾）产品进口贸易等业务

报告期内，公司在维持相关电子产品代采业务的同时，于 2017 年 11 月底引进了花王（台湾）产品贸易业务，截止 2017 年 12 月 31 日，公司代采贸易业务实现销售收入 370.30 万元；花王（台湾）产品贸易业务实现销售收入 1,244.32 万元，贸易业务毛利约 24.24 万元。

（二）咨询服务业务

报告期内，公司拓展了部分咨询服务业务，实现咨询服务业务收入约 16.20 万元。

（三）大数据产品服务

公司于 2017 年 7 月以增资方式认缴了寰球传媒新增的注册资本，拟通过开展相关业务提升盈利能力，现持有其 55%的股权。但由于行业环境变化的影响，相关业务开展进度缓慢，报告期内，实现销售收入 31.2 万元。后期，综合考虑公司战略发展规划，拟逐步剥离此类业务，并结合公司的经营现状，积极寻求开拓新的经营业务。

（四）并购基金投资项目

公司参股发起设立厦门领或观创业投资合伙企业（有限合伙）并作为其执行事务合伙人，按合伙协议约定按照合伙企业总认缴规模的年化 1%收取管理费。报告期内，该基金为公司的全资子公司上海领或投资有限公司带来 63.11 万元的管理费收入。

2、重大资产重组情况

公司因筹划重大事项，经申请，股票于 2017 年 7 月 24 日起停牌，并于 2017 年 8 月 4 日确认构成了重大资产重组。

2017 年 9 月 23 日披露了重组标的所属行业并与标的公司股东签署了《重组框架协议》。

2017 年 12 月 19 日公司披露了关于重大资产重组涉及军工事项审查获得国防科工局批复的进展，并于 12 月 30 日披露了《厦门华侨电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，拟向福光股份部分股东发行股份及支付现金购买其持有的福光股份 61.67%的股权，交易金额为 160,332.76 万元，其中以发行股份支付交易对价的 61.33%，以现金支付交易对价的 38.67%。同时向配套融资认购方鹰潭市当代投资集团有限公司发行股份募集不超过 64,000.00 万元配套资金，用于支付本次交易的现金对价、中介机构费用及相关税费。本次交易完成后，厦华电子将持有福光股份 61.67%的股权。

2018 年 1 月 16 日公司收到上海证券交易所下发的《关于对厦门华侨电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函》（上证公函【2018】0076 号），并组织相关各方对《问询函》中涉及的问题进行认真分析并逐项落实。

2018年4月5日公司披露了《关于对上海证券交易所〈关于对厦门华侨电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函〉的回复公告》、《厦门华侨电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案(修订稿)》及《关于重大风险提示暨股票复牌的公告》等公告,公司股票于2018年4月9日复牌。

2018年4月25日公司再次披露了更新后的《关于对上海证券交易所〈关于对厦门华侨电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函〉的回复公告》及《厦门华侨电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案(修订稿)》等公告。

鉴于本次重大资产重组事项尚需在相关评估等工作完成后再次提交公司董事会、股东大会审议,并报中国证监会核准。公司本次重大资产重组能否获得上述核准通过,以及最终获得核准的时间均存在不确定性,敬请广大投资者注意投资风险。

二、报告期内主要经营情况

报告期内,公司在维持相关电子产品代采业务的同时,引进了花王(台湾)产品贸易业务;同时结合经营现状,通过整合资源,积极寻求开拓新的经营业务,以维持公司的日常运营。报告期内,公司实现营业收入1,742.23万元,较去年同期下降约95.33%;实现净利润-1,328.36万元,实现归属于母公司股东的净利润-1,230.22万元,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,215.78万元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	17,422,311.61	372,972,728.82	-95.33
营业成本	12,267,416.35	360,205,752.94	-96.59
销售费用	1,303,143.05	415,079.04	213.95
管理费用	11,134,233.38	16,460,357.89	-32.36
财务费用	1,491,988.45	-5,517,791.03	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-36,331,843.48	-4,353,574.24	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-12,878,513.84	-351,349.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	26,707,777.76	20,000,000.00	33.54
研发支出	0.00	0.00	不适用

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,由于贸易业务规模缩减,导致收入和成本均大幅下降。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
贸易	16,146,920.95	12,202,569.31	24.43	-95.65	-96.61	增加21.41个百分点
服务	1,275,390.66	64,847.04	94.92	不适用	不适用	
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
母婴产品	12,443,254.71	12,200,817.17	1.95	不适用	不适用	
供应链服务	3,702,982.48		100.00	不适用	不适用	
投资管理服务	631,067.97		100.00	不适用	不适用	
宣传推广	407,820.19		100.00	不适用	不适用	
咨询服务	161,974.20		100.00	不适用	不适用	
其他	75,212.06	66,599.18	11.45	不适用	不适用	
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内	17,422,311.61	12,267,416.35	29.59	-95.33	-96.59	增加 26.17 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
贸易		12,202,569.31	99.47	359,889,560.52	99.91	-96.61	本期业务规模减少
服务		64,847.04	0.53				本期新增服务业务
咨询		0.00		316,192.42	0.09	-100.00	本期无直接成本
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
母婴产品		12,200,817.17	99.46				本期拓展新的贸易业务
供应链服务		0.00					按照净额法确认当期收入
投资管理服务		0.00					无直接成本
宣传推广							无直接成本
咨询服务							无直接成本
其他		66,599.18	0.54				其他业务
电子产品		0.00		359,889,560.52	99.91	-100.00	本期无该业务
服务		0.00		316,192.42	0.09	-100.00	本期无该业务

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 1,670.60 万元，占年度销售总额 95.88%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 63.11 万元，占年度销售总额 3.62 %。

前五名销售客户明细如下：

客户名称	销售金额(万元)	占公司全部营业收入的比例(%)
唯品会(中国)有限公司	1,190.01	68.30
厦门市爱维达电子有限公司	349.11	20.04
厦门领或站观创业投资合伙企业(有限合伙)	63.11	3.62
上海丽婴房婴童用品有限公司	52.64	3.02
上海诚数信息科技有限公司	15.73	0.90
合计	1,670.60	95.88

前五名供应商采购额 1,296.83 万元，占年度采购总额 100.00%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

前五名供应商明细如下：

供应商名称	采购金额(万元)	占年度采购总额的比例(%)
MEI HUA SING CO., LTD	1,251.27	96.49
YING LI ER CO., LTD	39.20	3.02
厦门恒日贸易有限公司	6.36	0.49
合计	1,296.83	100

其他说明
无。

2. 费用

√适用 □不适用

(1) 报告期产生销售费用 130.31 万元，较上年同期增加 88.81 万元，增加 213.95%，主要是公司本期新增进口贸易业务，费用增加。

(2) 报告期产生管理费用 1,113.42 万元，较上年同期减少 532.61 万元，减少 32.36%，主要是当期承担的重组费用减少。

(3) 报告期产生财务费用 149.20 万元，较上年同期增加 700.98 万元，主要因本期利息增加及汇率变动产生的汇兑损失。

3. 研发投入**研发投入情况表**

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用 □不适用

本年度，经营活动现金流入为 3,626.08 万元，经营活动现金流出为 7,259.26 万元，经营活动产生的现金流量净额为-3,633.18 万元，较去年同期减少净流入 3,197.82 万元；

本年度，投资活动现金流入为 33.99 万元，投资活动现金流出为 1,321.84 万元，投资活动产生的现金流量净额为-1,287.85 万元，较去年同期减少净流入 1,252.72 万元；

本年度，筹资活动现金流入为 4,917.00 万元，筹资活动现金流出为 2,246.22 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 2,670.78 万元，较去年同期增加净流入 670.78 万元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	25,976,138.13	37.01	48,731,353.03	92.62	-46.70	本期支付贸易采购款，及为子公司上海领或投资有限公司支付相应投资款项所致
应收账款	28,630,563.59	40.79	3,075,251.28	5.84	831.00	本期代采贸易及母婴产品销售业务的增加所致
预付款项	869,240.03	1.24	406,970.57	0.77	113.59	本期末预付供应商的款项增加
存货	2,962,779.11	4.22	1,752.14	0.00	168,994.88	本期为新增的母婴产品备货导致库存增加
可供出售金融资产	218,400.00	0.31			不适用	子公司上海领或投资有限公司投资当代小村（厦门）投资管理有限公司
长期股权投资	11,014,975.04	15.69			不适用	子公司上海领或投资有限公司参与投资设立厦门领或观创业投资合伙企业（有限合伙）
固定资产	78,756.55	0.11	56,636.22	0.11	39.06	本期新增电子设备
短期借款	20,000,000.00	28.49			不适用	公司自厦门国际银行股份有限公司厦门分行取得保证借款 2000 万元
应付账款	3,484,609.16	4.96	420,785.56	0.80	728.12	本期业务采购货款
应付职工薪酬	638,605.24	0.91	287,860.22	0.55	121.85	本期新增合并子公司鹰潭市寰球大数据传媒有限公司所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、 厦门领晟贸易有限公司

该公司注册资本为 1000 万元，我公司持有其 100%的股权。该公司的经营范围为：其他电子产品零售；计算机、软件及辅助设备零售；通信设备零售；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；商务信息咨询；投资咨询（法律、法规另有规定除外）；其他家庭用品批发；厨房、卫生间用具及日用杂货批发；其他未列明批发业（不含需经许可审批的经营项目）；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；谷物、豆及薯类批发；其他农牧产品批发；非金属矿及制品批发（不含危险化学品和监控化学品）。报告期末，该公司的资产总额 2,138.63 万元，上年同期为 95.76 万元；净资产 -74.48 万元，上年同期为 36.25 万元；营业收入 1,265.68 万元，上年同期为 2,173.74 万元；净利润-110.73 万元，上年同期为 38.10 万元。报告期内，厦门领晟贸易有限公司的营业收入占公司整体收入的 72.65%，公司的具体业务模式见第三节中“公司业务概要”中“进口贸易业务”。

2、 鹰潭市寰球大数据传媒有限公司

该公司的注册资本为 1111.11 万元，我司于 2017 年 7 月 5 日取得其 55%的股权并完成工商变更手续。该公司的经营范围为：影视、电视综艺、电视专题、电视剧、动画片的投资制作、复制、发行，影视制作策划，新媒体技术开发，动漫设计，图文设计，影视文化产业项目的策划与开发，影音科技发展，互联网信息服务，互联网接入及相关服务，网络信息传播，摄影服务，多媒体制作，多媒体设备及周边产品的销售、集成、售后服务，电子设备及产品、教学仪器设备销售、仓储，网络信息传播技术及计算机软件的研究、开发和销售，摄影器材销售，传播与文化产业的投资、开发、管理及咨询服务，文化艺术交流策划、咨询，企业管理咨询，企业形象策划，会务服

务，晚会策划、演出及录影播出，广告设计、制作、发布、代理，商品及技术的进出口，软件开发，数字内容服务，数据处理和可储存服务；信息技术咨询服务；会议及展览服务***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期末，该公司的资产总额 75.31 万元；净资产 -102.16 万元；营业收入 31.23 万元；净利润-218.08 万元。

3、上海领或投资有限公司

该公司注册资本为 1000 万元，我公司持有其 100%的股权。该公司的经营范围为：实业投资，投资管理，资产管理，投资咨询，商务咨询，企业管理咨询，会展服务，市场营销策划，企业形象策划，房地产开发经营。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。报告期末，该公司的资产总额 1,124.32 万元，上年同期为 376.84 万元；净资产 823.95 万元，上年同期为 156.11 元；营业收入 63.11 万元，上年同期为 120.58 万元；净利润-176.07 万元，上年同期为 156.11 元。

（八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

适用 不适用

（二） 公司发展战略

适用 不适用

（三） 经营计划

适用 不适用

在公司已经连续两年亏损的情况下，2018 年的经营面临极大的困难与挑战。对此，公司经营管理团队拟充分整合资源，结合公司未来发展方向，调整公司业务结构；在进一步积极寻找盈利能力较强的可持续发展业务的同时，逐步剥离与公司未来发展规划不相符的业务，集中资源，提高公司的盈利能力。同时，协调相关各方积极推进重大资产重组相关工作，加快引进优质资产，改善公司经营状况。

（四） 可能面对的风险

适用 不适用

1、公司目前所涉及的经营业务，可能面临着市场、经营、管理等各方面不确定因素带来的风险。

2、公司自 2017 年 7 月 24 日起开始停牌，并于 8 月 4 日确定开始筹划重大资产重组，9 月 23 日披露了重组标的所属行业并与标的公司股东签署了《重组框架协议》，12 月 19 日公司披露了关于重大资产重组涉及军工事项审查获得国防科工局批复的进展，并于 12 月 30 日披露了本次重大资产重组的预案。2018 年 4 月 5 日公司披露了《关于对上海证券交易所〈关于对厦门华侨电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函〉的回复公告》、《厦门华侨电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》及《关于重大风险提示暨股票复牌的公告》等公告，并于 2018 年 4 月 9 日复牌。2018 年 4 月 25 日公司再次披露了更新后的《关于对上海证券交易所〈关于对厦门华侨电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函〉的回复公告》及《厦门华侨电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》等公告。

鉴于本次重大资产重组事项尚需在相关评估等工作完成后再次提交公司董事会、股东大会审议，并报中国证监会核准。公司本次重大资产重组能否获得上述核准通过，以及最终获得核准的时间均存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

3、因公司 2016 年、2017 年连续两个会计年度经审计的净利润为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司股票在公司 2017 年年度报告披露后将被实施退市风险警示的特别处理。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及厦门证监局《关于进一步完善上市公司现金分红工作机制的通知》（厦证监发【2012】62 号）的要求，结合公司自身发展需要，在保持稳健发展的前提下，进一步强化回报股东的意识，健全完善分红政策和长效沟通机制。并于 2018 年 4 月 24 日召开第八届董事会第三十一次会议，审议通过了《公司未来三年股东回报规划（2018-2020 年）的议案》，该议案尚需提交公司股东大会审议。

根据公司《章程》规定，公司不在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

未分红的资金留存公司将用于弥补公司以前年度累计亏损。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	0	0	0	-12,302,196.54	0
2016 年					-5,102,095.17	
2015 年					13,990,274.45	

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	收购人厦门鑫汇贸易有限公司及其一致行动人	厦门鑫汇贸易有限公司、德昌行(北京)投资有限公司和王玲玲作为厦门华侨电子股份有限公司(下称“厦华电子”)部分股权的收购方,本公司/本人承诺:本次股权收购完成后,本公司/本人保证厦华电子在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性,保证厦华电子独立于本公司/本人及控制的其他企业。	承诺时间:2013-11-6;期限:长期	是	是		
	解决关联交易	收购人厦门鑫汇贸易有限公司及其一致行动人	厦门鑫汇贸易有限公司、德昌行(北京)投资有限公司和王玲玲作为厦门华侨电子股份有限公司(下称“厦华电子”)部分股权的收购方,本公司/本人承诺:1、本公司/本人及其控制的其他公司将尽量避免或减少与上市公司的关联交易。2、就本公司/本人及其控制的其他企业与上市公司之间将来可能发生的关联交易,将督促上市公司履行合法决策程序,按照相关上市规则和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露;对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则,采用公开招标或者市场定价等方式,不通过关联交易损害上市公司的利益,不损害上市公司中小股东的合法权益。	承诺时间:2013-11-6;期限:长期	是	是		
	解决同业竞争	收购人厦门鑫汇贸易有限公司及其一致行动人	厦门鑫汇贸易有限公司、德昌行(北京)投资有限公司和王玲玲作为厦门华侨电子股份有限公司(下称“厦华电子”)部分股权的收购方,本公司/本人承诺:1、本公司/本人目前所从事的业务或控股、实际控制的其他企业与厦华电子不存在同业竞争问题;2、本公司/本人及控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与厦华电子主营业务构成实质性竞争的业务。3、若本公司/本人违反上述承诺而给厦华电子及其他股东造成的损失将由本公司/本人承担。	承诺时间:2013-11-6;期限:长期	是	是		

其他	王春芳	作为厦华电子股权收购方，王春芳承诺如下：“本次股权收购完成后，本公司/本人保证厦华电子在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，保证厦华电子独立于本公司/本人及控制的其他企业。”	承诺时间：2016-03-08； 期限：长期	是	是		
解决关联交易	王春芳	作为厦华电子股权收购方，王春芳承诺 1、本公司/本人及其控制的其他公司将尽量避免或减少与上市公司的关联交易。2、就本公司/本人及其控制的其他企业与上市公司之间将来可能发生的关联交易，将督促上市公司履行合法决策程序，按照相关上市规则和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式，不通过关联交易损害上市公司的利益，不损害上市公司中小股东的合法权益。	承诺时间：2016-03-08； 期限：长期	是	是		
解决同业竞争	王春芳	作为厦华电子股权收购方，王春芳承诺：1、本公司/本人目前所从事的业务或控股、实际控制的其他企业与厦华电子不存在同业竞争问题；2、本公司/本人及控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与厦华电子主营业务构成实质性竞争的业务。3、若本公司/本人违反上述承诺而给厦华电子及其他股东造成的损失将由本公司/本人承担。	承诺时间：2016-03-08； 期限：长期	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

1、董事会关于 2017 年度带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见《审计报告》的专项说明

福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具了闽华兴所(2018)审字 G-206 号带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见《审计报告》，根据上海证券交易所和中国证监会的相关要求，董事会对审计报告中所涉及事项作专项说明如下：

一、“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的内容

我们提醒财务报表使用者关注，截至财务报告报出日，厦华电子已经终止经营原主营彩电业务，基本完成原资产、负债、人员清理工作，但厦华电子的重组计划尚存在不确定性，这种情况表明厦华电子持续经营能力存在重大不确定性。厦华电子已在财务报表附注四、2 中充分披露了

可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要情况或事项，以及厦华电子管理层针对这些事项和情况的应对计划。该事项不影响已发表的审计意见。

二、董事会针对审计意见涉及事项的相关说明

公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了厦华电子 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

针对《审计报告》中所涉“与持续经营相关的重大不确定性”事项的说明：

公司 2017 年度实现营业收入 1,742.23 万元，净利润-1,328.36 万元。鉴于 2016 年、2017 年连续两个会计年度经审计的净利润均为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，公司股票将被实施退市风险警示。且截止目前，公司尚未实现新资产的注入，尚处于形成稳定盈利模式的转型期，公司持续经营能力存在重大不确定性。为增强公司的持续发展和盈利能力，公司拟采取以下措施改善公司的持续经营能力：

第一，公司于 2017 年 7 月 24 日起停牌并于 2017 年 8 月 4 日确认筹划重大资产重组事项，于 2017 年 12 月 30 日披露了《厦门华侨电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，公司拟向福光股份部分股东发行股份及支付现金购买其持有的福光股份 61.67% 的股权。藉此转型从事盈利能力较强，发展前景广阔的业务，实现公司主营业务的转型，从根本上改善公司的经营状况，提高公司的资产质量，增强公司的盈利能力和可持续发展能力。

但鉴于本次重大资产重组事项尚需在相关评估等工作完成后再次提交公司董事会、股东大会审议，并报中国证监会核准后方能实施。公司本次重大资产重组能否获得上述核准通过，以及最终获得核准的时间均存在不确定性。

后续，公司将积极协调相关各方做好有关事项的推进工作，加快引进优质资产，改善公司经营状况，使公司未来得以健康持续发展。

第二，整合资源，调整公司业务结构，在进一步积极寻找盈利能力较强的可持续发展业务的同时，逐步剥离与公司未来发展规划不相符的业务，集中资源，提高公司的盈利能力。

第三，结合目前的实际经营状况，进一步强化内部控制体系建设，完善内控管理的薄弱环节，防范经营风险。以便更加有效地降低管理成本，提高整体经营效益。

第四，为满足公司开展经营业务运营资金的需要，公司控股股东将无偿为公司提供 5000 万元以内的财务资助。

2、监事会对董事会关于 2017 年度带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见《审计报告》涉及事项的专项说明的意见

福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具了闽华兴所(2018)审字 G-206 号带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见《审计报告》，根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2017 年年度报告披露工作的通知》和中国证监会的相关要求，监事会对审计报告中所涉及事项作专项说明如下：

除“与持续经营相关的重大不确定性”事项段所述事项产生的影响外，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

公司董事会针对“与持续经营相关的重大不确定性”事项所做的专项说明客观、真实，符合公司实际情况。

作为公司监事，我们将积极配合公司董事会的各项工作，并持续关注董事会和管理层推进各相关工作的开展，切实维护公司和投资者的利益。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

1、重要会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（以下简称《企业会计准则第 42 号》），自 2017 年 5 月 28 日起施行；2017 年 5 月 10 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第 16 号》），自 2017 年 6 月 12 日起施行。2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，

执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

经公司董事会会议决议，公司按照财政部的要求时间开始执行上述新发布的企业会计准则及规定，并导致相关相应重要会计政策变更。

公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
与公司日常活动相关的政府补助，计入“其他收益”，不再计入“营业外收入”。比较数据不调整。	董事会决议	2017 年度其他收益 6,027.73 元，营业外收入 -6,027.73 元
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会决议	无
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目，比较数据相应调整。	董事会决议	2017 年度资产处置收益 7,572.83 元，营业外收入 -7,572.83 元

2、重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、会计差错更正的说明

2016 年 12 月，公司参与上海广兆供应链管理股份有限公司的渠道销售，向上海广利计算机科技有限公司采购合同约定产品 2,558.51 万元，并销售给上海广兆供应链管理股份有限公司 2,660.85 万元，该笔交易实质是收取居间服务费，公司不承担所交易的商品或服务所有权上的主要风险和报酬，该笔交易由总额法改按净额法计量收入，该会计处理的改变不影响公司 2016 年度损益。

2017 年 4 月 27 日，公司第八届董事会第十六次会议决议通过了《关于 2016 年度会计差错更正的议案》，对上述重大会计差错进行追溯重述，并重新编制 2016 年财务报表。以上事项不影响公司 2016 年度净利润。

上述重大会计差错的具体会计处理：

(1) 母公司对营业收入及营业成本进行了追溯重述，分别调整减少母公司 2016 年营业收入和营业成本 25,585,128.21 元；

(2) 合并报表对营业收入及营业成本进行了追溯重述，分别调整减少合并报表 2016 年营业收入和营业成本 25,585,128.21 元。

2、除上述事项外，截至财务报表报出日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	30
财务顾问	华西证券股份有限公司	1,400
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>公司（“厦华电子”或“乙方”）于2016年12月收到客户BEST BUY CO. INC.（“百思买公司”或“甲方”）通知，百思买公司收到保险公司Adirondack Insurance Exchange（作为JEFFREY POWELL的代位求偿人）（“原告”）的开庭传票，要求百思买公司于纽约州最高法院达奇斯郡分院出庭应诉，并在明确的合法时间内，对原告律师的诉求作出答辩。本案涉案的金额：437,528.40美元。</p> <p>对于该诉讼，鉴于各方均有意提高诉讼效率，以降低各方费用，最终决定以和解方式解决纠纷，原告已与百思买公司签署了《和解声明》。且百思买公司已按《和解声明》向原告支付合计110,000.00美元和解款项。</p> <p>根据厦华电子与百思买公司签署的于2004年12月1日生效的《制造协议》之第6.1条款约定，厦华电子将于2017年度计提预计负债110,000美元。</p>	<p>2017年6月7日于 www.sse.com.cn 披露的临 2017-059公告。</p>
<p>公司收到厦门市海沧区人民法院〔（2017）闽0205民初2258号、（2017）闽0205民初2260号〕两案的应诉通知书，厦门市海沧区人民法院已经受理原告中乙祥营造工程有限公司诉公司建设工程施工合同纠纷一案。本案涉案金额分别为3,626,264元（本金及利息）、9,657,964.64元，合计13,284,228.64元。</p>	<p>2017年8月17日于 www.sse.com.cn 披露的临 2017-081公告。</p>
<p>公司于2016年7月6日收到厦门市翔安区人民法院应诉通知书(2016)闽0213民初1491号，厦门市翔安区人民法院已经受理原告中国建筑技术集团有限公司诉</p>	<p>2017年11月1日于</p>

<p>公司建设工程纠纷一案。</p> <p>2017 年 10 月，公司收到福建省厦门市翔安区人民法院签发的民事判决书（2016）闽 0213 民初 1491 号，判决如下：</p> <p>1、厦门华侨电子股份公司、厦门火炬集团有限公司应于本判决生效之日起十日内向中国建筑技术集团有限公司支付工程款 5,881,916.06 元及利息，利息自 2013 年 11 月 3 日起按中国人民银行同期同类贷款基准利率计至款项实际执行之日止；</p> <p>2、中国建筑技术集团有限公司应于本判决生效之日起十日内向厦门华侨电子股份有限公司交付其承建的火炬（翔安）厦华电子工业园食堂工程、生产调度楼、整机装配厂房工程、产品齐套厂房、包装厂房、轻型注塑厂房工程的所有竣工图和竣工资料；</p> <p>3、驳回中国建筑技术集团有限公司的其余诉讼请求。</p>	<p>www.sse.com.cn 披露的临 2017-107 公告。</p>
<p>1、中技集团与厦华公司、火炬集团建设工程施工合同纠纷一案，福建省厦门市翔安区人民法院于 2017 年 9 月 30 日作出（2016）闽 0213 民初 1491 号民事判决书。</p> <p>2、在上述判决作出之后，中技集团、厦华公司、火炬集团均向福建省厦门市中级人民法院提出上诉。</p> <p>3、厦华公司、中技集团、火炬集团已于 2018 年 1 月 22 日签署了《和解协议》，为解决争议，在厦门市中级人民法院主持下，三方达成了和解协议，并将此和解协议提交厦门市中级人民法院依法审查、确认，制作调解书。</p>	<p>2018 年 1 月 24 日于 www.sse.com.cn 披露的临 2018-006 公告。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

1、2017 年 7 月，上交所下发《关于对厦门华侨电子股份有限公司及有关责任人予以公开谴责的决定》（[2017]36 号），针对上市公司在重大资产重组及非公开发行股票停牌事项办理不审慎和重大资产重组及非公开发行股票相关事项进展披露和风险揭示不及时、不充分，做出纪律处分决定，即对厦华电子和时任董事长王玲玲（代行董事会秘书职责）予以公开谴责。针对上述事项，公司为了能更好地规范公司治理，重新聘请了董事会秘书，并协助董事长对公司治理进行了完善，为公司重大资产重组工作的有序推进提供了保障；同时，公司要求相关人员对《重组办法》等文件进行了认真研究与学习，要求相关项目人员在后续启动相关项目时，应做好更多的前期尽职调查工作等相关工作的统筹规划与安排，并根据相关法律法规要求有序推进，及时与监管部门做好信息沟通和汇报工作，切实做好审批程序和信息披露工作。

2、2017 年 11 月，厦华电子收到厦门证监局下发的《厦门证监局关于对厦门华侨电子股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2017]21 号），即厦门证监局在检查中发现，2016 年 12 月上市公司向上海广利计算机科技有限公司采购 2,558.51 万元 DELL 服务器，并以 2,660.85 万元价格销售给上海广兆供应链管理股份有限公司，该笔交易实质是上市公司向上海广兆供应链管理股份有限公司提供居间服务，通过贸易业务形式收取了相关费用；按经济业务实质，上市公司应以净额法确认营业收入，但上市公司按总额法进行会计处理，导致 2016 年度多确认营业收入和营业成本各 2,558.51 万元，该行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条规定。针对上述事项，公司于 2017 年 4 月 27 日召开第八届董事会第十六次会议审议通过了《关于 2016 年度会计差错更正的议案》对相应会计差错事项予以了更正，并于 2017 年 4 月 28 日披露了《关于 2016 年度会计差错更正公告》（编号 2017-047）及修订后的 2016 年年度报告。公司将以此为戒，进一步

提高内部控制水平，加强对《企业会计准则》等制度和规定的学习，规范会计核算，确保信息披露真实、准确、完整，切实维护全体股东权益。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1)、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门建发集团有限公司	代垫费用	700.00	78,897.45
厦门当代南方投资有限公司	接受劳务		283,018.87
厦门当代影院管理有限公司	代垫费用	1,034.80	
九次方大数据信息集团有限公司	接受劳务	60,000.00	
九次方大数据信息集团有限公司	代垫费用	616,566.25	
小计		678,301.05	361,916.32

销售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门领或兹观创业投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	631,067.97	
厦门当代南方投资有限公司	销售家具	247,572.83	
合计		878,640.80	

(2)、关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
厦门市欣东联房地产开发有限公司	房屋租赁	67,600.00	80,600.00
合计		67,600.00	80,600.00

(3)、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
董事	462,548.01	1,942,683.43
监事	156,000.00	140,500.00
高级管理人员	894,272.54	1,219,414.59
合计	1,512,820.55	3,302,598.02

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
为了增强公司的持续经营能力，进一步拓展业务领域，创造业务新增长点，公司与九次方大数据信息集团有限公司、北京聚信世纪信息技术有限公司及自然人王利利、王荣育签订《关于鹰潭市寰球传媒大数据有限公司之股权转让及增资协议》。公司以增资 611.11 万元人民币方式认缴鹰潭市寰球传媒有限公司（“寰球传媒”）新增注册资本 611.11 万元，本次增资完成后公司累计共取得寰球传媒 55% 的股权。鉴于本公司实际控制人王春芳先生系九次方大数据信息集团有限公司董事，九次方大数据信息集团有限公司与本公司构成关联关系。本次对外投资构成关联交易。	2017 年 4 月 28 日于 www.sse.com.cn 披露的临 2017-046 公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

(1)、应收项目

本期末无应收关联方项目。

(2)、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	赣州鑫域投资管理有限公司	27,170,000.00	20,000,000.00
	厦门当代影院管理有限公司	1,034.80	
	厦门当代南方投资有限公司		283,018.87
	厦门建发集团有限公司		30.00
	厦门市欣东联房地产开发有限公司	208,650.00	148,850.00
	鹰潭市当代投资集团有限公司	90,000.00	90,000.00
	九次方大数据信息集团有限公司	1,504,919.47	
	厦门建发国际货运代理有限公司	8,987.94	8,987.94
	合计	28,983,592.21	20,530,886.81

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

√适用 □不适用

经公司第八届董事会第十五次会议审议通过，赣州鑫域拟于2017年期间向公司无偿提供3,000.00万元以内财务资助。截至2017年12月31日，公司实际取得赣州鑫域的财务资助2,717.00万元。

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	23,205
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,204
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东) 持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
嘉兴融仁投资管理合 伙企业(有限合伙)	0	72,418,029	13.84	0	质押	72,416,000	境内非国有 法人
赣州鑫域投资管理有 限公司	0	59,018,396	11.28	0	质押	59,018,396	境内非国有 法人
王春芳	0	26,170,000	5.00	0	质押	26,170,000	境内自然人
德昌行(北京)投资 有限公司	0	26,100,000	4.99	0	质押	26,100,000	境内非国有 法人
鹰潭市华夏四通投资 管理有限公司	0	23,162,204	4.43	0	质押	23,162,204	境内非国有 法人
王玲玲	0	21,346,546	4.08	0	质押	21,346,500	境内自然人
刘广浩	7,303,207	7,303,207	1.40	0	无		境内自然人
耿民生	6,755,999	6,755,999	1.29	0	无		境内自然人
蔡水开	4,330,300	4,330,300	0.83	0	无		境内自然人
薛智华	3,627,190	3,627,190	0.69	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
嘉兴融仁投资管理合伙企业(有限 合伙)	72,418,029	人民币普通股	72,418,029				
赣州鑫域投资管理有限公司	59,018,396	人民币普通股	59,018,396				
王春芳	26,170,000	人民币普通股	26,170,000				
德昌行(北京)投资有限公司	26,100,000	人民币普通股	26,100,000				

鹰潭市华夏四通投资管理有限公司	23,162,204	人民币普通股	23,162,204
王玲玲	21,346,546	人民币普通股	21,346,546
刘广浩	7,303,207	人民币普通股	7,303,207
耿民生	6,755,999	人民币普通股	6,755,999
蔡水开	4,330,300	人民币普通股	4,330,300
薛智华	3,627,190	人民币普通股	3,627,190
上述股东关联关系或一致行动的说明	赣州鑫域投资管理有限公司、王春芳、德昌行（北京）投资有限公司与王玲玲为一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	赣州鑫域投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	王玲玲
成立日期	2003 年 4 月 2 日
主要经营业务	投资管理、企业管理咨询、商务信息咨询（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融、证券、期货及财政信用业务）；营销策划服务；批发、零售：建筑材料（不含产品展示）、机电产品及设备、电梯、发电机组、高低压柜及配件、管道材料及设备、制冷通风设备、供暖设备、酒店用品、装饰材料、家具、卫生洁具、五金交电、电线电缆、木材、钢材、不锈钢制品、电子产品、家用电器、化工产品（不含危险化学品）、日用百货、纺织品、一般矿产品；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（实行国营贸易管理的货物除外）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无
名称	德昌行（北京）投资有限公司
单位负责人或法定代表人	王玲玲
成立日期	2013 年 9 月 23 日
主要经营业务	项目投资；投资管理；资产管理；经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；企业策划；组织文化艺术交流活动（不含演出）；体育运动项目经营（高危险性体育项目除外）；会议及展览服务；礼仪服务；电脑图文设计、制作；摄影服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	王玲玲
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	历任厦门诗高酒业有限公司总经理；厦门紫檀贸易有限公司总经理、厦门华侨电子股份有限公司董事长；现任厦门百信和贸易有限公司执行董事兼总经理、赣州鑫域投资管理有限公司董事长兼总经理、厦门当代贸易有限公司执行董事兼总经理、厦门阳光世纪房地产开发有限公司董事长兼总经理、德昌行（北京）投资有限公司执行董事兼总经理、北京先锋亚太投资有限公司执行董事兼总经理。
姓名	王春芳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任鹰潭市当代投资集团有限公司董事长兼总裁、当代东方投资股份有限公司（股票代码：000673）董事、厦门华侨电子股份有限公司（股票代码：600870）董事长。

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

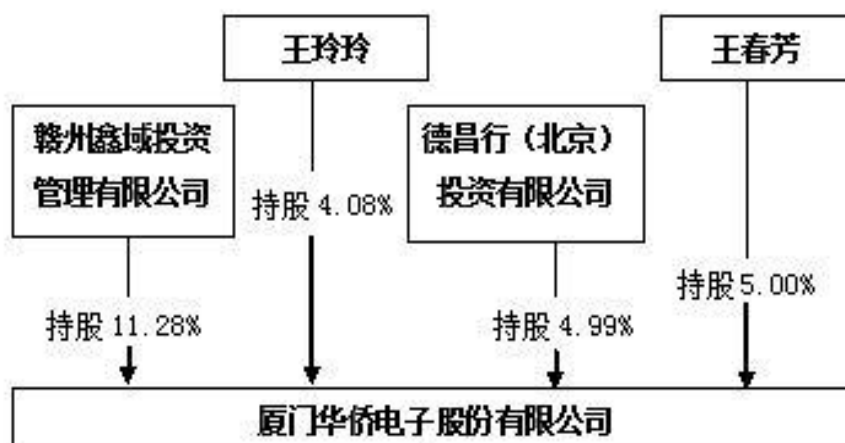
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	王玲玲
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	历任厦门诗高酒业有限公司总经理；厦门紫檀贸易有限公司总经理、厦门华侨电子股份有限公司董事长；现任厦门百信和贸易有限公司执行董事兼总经理、赣州鑫域投资管理有限公司董事长兼总经理、厦门当代贸易有限公司执行董事兼总经理、厦门阳光世纪房地产开发有限公司董事长兼总经理、德昌行（北京）投资有限公司执行董事兼总经理、北京先锋亚太投资有限公司执行董事兼总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除厦华电子外，王玲玲还通过北京先锋亚太投资有限公司间接持有当代东方投资股份有限公司（股票简称：当代东方，代码：000673）1.87%的股份。
姓名	王春芳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任鹰潭市当代投资集团有限公司董事长兼总裁、当代东方投资股份有限公司（股票代码：000673）董事、厦门华侨电子股份有限公司（股票代码：600870）董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除厦华电子外，王春芳通过厦门当代文化发展股份有限公司、鹰潭市当代投资集团有限公司、厦门旭熙投资有限公司、北京先锋亚太投资有限公司间接持有当代东方投资股份有限公司（股票简称：当代东方，代码：000673）39.95%的股份，为当代东方实际控制人。同时，王春芳还通过其控制的厦门当代资产管理有限公司、厦门当代旅游资源开发有限公司及其一致行动人北京金汇丰盈投资中心（有限合伙）间接持有国旅联合股份有限公司（股票简称：国旅联合，代码：600358）29.01%的股份，为国旅联合实际控制人。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

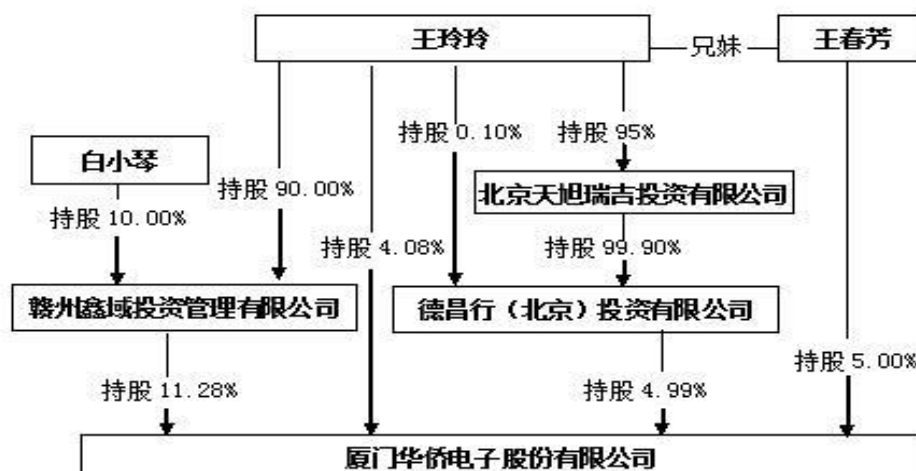
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

王玲玲系赣州鑫域投资管理有限公司法定代表人、董事长、总经理；系德昌行（北京）投资有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；王玲玲与王春芳系兄妹关系。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
嘉兴融仁投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人：万融时代资产管理（徐州）有限公司；委派代表：熊俊	2016 年 3 月 21 日	91330402MA28A9CR4J	43,343.34	投资管理、实业投资
情况说明	无				

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王春芳	董事长	男	49	2017年6月22日	2019年3月2日	26,170,000	26,170,000	0			是
王东红	董事	男	51	2017年6月22日	2019年3月2日						是
蔡清艺	董事	男	49	2015年11月4日	2019年3月2日						是
刘刚	董事兼总经理	男	49	2017年6月22日	2019年3月2日					7.20	否
赵春霞	董事	女	32	2016年10月31日	2019年3月2日						否
屈中标	独立董事	男	46	2014年6月27日	2019年3月2日					5.00	否
黄健雄	独立董事	男	54	2014年12月31日	2019年3月2日					5.00	否
李成	独立董事	男	39	2017年5月15日	2019年3月2日					2.70	否
李琼	监事会主席	女	36	2014年11月18日	2019年3月2日						是
董超凡	监事	男	41	2014年11月18日	2019年3月2日						是
王秋容	职工监事	女	34	2014年9月29日	2019年3月2日					15.60	否
王燕萍	财务负责人	女	41	2016年3月25日	2019年3月2日					13.44	否
林志钦	董事会秘书	男	41	2017年6月22日	2019年3月2日					9.00	否
王玲玲	前任董事长	女	42	2014年1月14日	2017年5月27日	21,346,546	21,346,546	0		19.25	否
陈鸿景	前任董事	男	46	2014年1月14日	2017年5月27日						是
李强	前任董事兼总经理	男	47	2015年11月4日	2017年5月27日					12.00	否
王文怀	前任董事	男	46	2016年3月3日	2017年3月16日						是
吴若青	前任董事兼副总经理	女	36	2016年10月14日	2017年11月30日					16.80	否
唐炎钊	前任独立董事	男	50	2014年12月31日	2017年3月27日					2.29	否
李永	前任副总经理	男	61	2007年4月24日	2018年1月12日	4,375	4,375	0		17.44	否

杨莎娜	前任副总经理	女	34	2016年3月25日	2017年3月3日					4.24	否
林琼	前任董事会秘书	女	39	2016年5月25日	2017年1月20日					15.91	否
合计	/	/	/	/	/	47,520,921	47,520,921	0	/	145.87	/

姓名	主要工作经历
王春芳	历任深圳富春东方(集团)有限公司副总裁,当代东方投资股份有限公司董事、董事长。现任鹰潭市当代投资集团有限公司董事长兼总裁,当代东方投资股份有限公司董事,厦门华侨电子股份有限公司董事长。
王东红	历任福建省工商银行信贷经理,福建省祥鹏企业集团总经理。现任鹰潭市当代投资集团有限公司董事,国旅联合股份有限公司董事,当代东方投资股份有限公司董事,厦门华侨电子股份有限公司董事。
蔡清艺	历任厦门华天会计师事务所业务部主管、厦门天健华天事务所高级项目经理、厦门天华会计师事务所合伙人、厦门市欣东联房地产开发有限公司监事。现任赣州鑫域投资管理有限公司董事、鹰潭市当代投资集团有限公司董事、厦门当代文化发展股份有限公司董事、厦门南隆房地产开发有限公司董事、厦门百信和财务咨询有限公司执行董事兼总经理、厦门中联华恒进出口贸易有限公司执行董事兼总经理、香港德昌行有限公司董事、厦门华侨电子股份有限公司董事。
刘刚	历任山西云冈水泥集团有限公司股份制改造办公室干事,大同水泥股份有限公司证券部干事、董事会授权代表、股证事务代表、董事会秘书、董事、总经理、董事长,当代东方投资股份有限公司副董事长、董事、副总经理。现任厦门华侨电子股份有限公司董事兼总经理。
赵春霞	历任花旗银行投资部经理;现任安投融(北京)网络科技有限公司执行董事、经理、法定代表人;安投融(北京)金融信息服务有限公司董事长、法定代表人;安投融(北京)信息技术有限公司董事长、法定代表人;重庆安见汉时科技有限公司执行董事;北京春兴爱融投资管理中心(有限合伙)执行事务合伙人;新疆安投邦资本管理有限公司法定代表人;浙江步森服饰股份有限公司董事长;中援应急投资有限公司法定代表人;北京中创控信投资管理有限公司监事、厦门华侨电子股份有限公司董事。
屈中标	历任宁波大红鹰学院会计教研室主任、宁波工程学院教师、中华会计学校主讲教师。现任厦门理工学院教师、财务学系主任,厦门华侨电子股份有限公司独立董事。
黄健雄	历任厦门大学法学院讲师、副教授。现任厦门大学法学院教授、福建联合信实律师事务所兼职律师、厦门合兴包装印刷股份有限公司独立董事、福建漳州发展股份有限公司独立董事、厦门日上集团股份有限公司独立董事、厦门延江新材料股份有限公司独立董事、厦门华侨电子股份有限公司独立董事。
李成	历任厦门大学管理学院会计系助理教授、副教授、教授;现任厦门大学管理学院会计系教授,厦门华侨电子股份有限公司独立董事。
李琼	历任 Tesco 乐购上海总部媒体经理、招商银行信用卡中心市场部项目经理、厦门嘉崧储运有限公司总裁办公室主任、厦门百信和投资有限公司人力资源管理部副总监、赣州鑫域投资管理有限公司人力资源副总监;现任厦门欣东联房地产开发有限公司人力资源副总监、厦门华侨电子股份有限公司监事会主席。
董超凡	历任深圳市麟奇商务策划有限公司项目经理、深圳市鼎盛源商贸有限公司副总经理、中懿投资咨询(深圳)有限公司项目经理、投资总监,厦门嘉崧储运有限公司项目经理、赣州鑫域投资管理有限公司项目经理;现任厦门当代南方投资有限公司投资总监、厦门华侨电子股份有限公司监事。
王秋容	历任厦门民生银行中小企业部客户经理、放款中心放款审核员、厦门远山房地产开发有限公司投融资专员。现任德昌行(北京)投资有限公司监

	事，厦门华侨电子股份有限公司总经理助理、职工监事。
王燕萍	历任厦门华侨电子股份有限公司上海分公司财务经理、公司审计部主任、公司财务部副经理。现任厦门华侨电子股份有限公司财务负责人。
林志钦	历任厦门华侨电子股份有限公司北京经营部财务经理、泉州经营部财务经理、兰州经营部财务经理、董事会证券事务代表等，现任厦门华侨电子股份有限公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蔡清艺	赣州鑫域投资管理有限公司	董事	2005年12月12日	
王秋容	德昌行（北京）投资有限公司	监事	2015年12月30日	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王春芳	鹰潭市当代投资集团有限公司	董事长兼总裁	2009年12月31日	
王春芳	当代东方投资股份有限公司	法定代表人、董事长	2015年7月17日	
王东红	鹰潭市当代投资集团有限公司	董事	2009年12月31日	
王东红	国旅联合股份有限公司	董事	2015年8月26日	
王东红	当代东方投资股份有限公司	董事	2011年3月24日	
蔡清艺	鹰潭市当代投资集团有限公司	董事	2009年12月31日	
蔡清艺	厦门当代文化发展股份有限公司	董事	2012年2月14日	
蔡清艺	厦门南隆房地产开发有限公司	董事	2008年11月19日	
蔡清艺	厦门百信和财务咨询有限公司	执行董事兼总经理	2010年8月16日	

蔡清艺	厦门中联华恒进出口贸易有限公司	执行董事兼总经理	2008年11月26日	
蔡清艺	香港德昌行有限公司	董事	2014年5月29日	
刘刚	当代东方投资股份有限公司	董事	2011年3月25日	2018年3月2日
赵春霞	安投融（北京）网络科技有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2014年12月9日	
赵春霞	安投融（北京）金融信息服务有限公司	董事长、法定代表人	2014年5月21日	
赵春霞	安投融（北京）信息技术有限公司	董事长、法定代表人	2014年12月4日	
赵春霞	重庆安见汉时科技有限公司	执行董事	2017年9月1日	
赵春霞	北京春兴爱融投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年6月9日	
赵春霞	新疆安投邦资本管理有限公司	法定代表人	2017年2月15日	
赵春霞	浙江步森服饰股份有限公司	董事长	2018年3月18日	
赵春霞	中援应急投资有限公司	法定代表人	2013年3月26日	
赵春霞	北京中创控信投资管理有限公司	监事	2012年3月26日	
屈中标	厦门理工学院	教师、财务学系主任	2011年7月	
黄健雄	厦门大学	教授	1984年7月	
黄健雄	福建联合信实律师事务所	兼职律师	1987年9月	
黄健雄	厦门合兴包装印刷股份有限公司	独立董事	2014年9月12日	2019年2月24日
黄健雄	福建漳州发展股份有限公司	独立董事	2015年11月17日	2018年11月16日
黄健雄	厦门日上集团股份有限公司	独立董事	2016年2月25日	2019年2月24日
黄健雄	厦门延江新材料股份有限公司	独立董事	2015年6月29日	2018年6月29日
李成	厦门大学	管理学院会计系教授	2016年1月	
李琼	厦门市欣东联房地产开发有限公司	人力资源副总监	2016年8月	
董超凡	厦门当代南方投资有限公司	投资总监	2016年8月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会决策
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司《薪酬考核制度》执行
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	145.87 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王春芳	董事长	选举	
王东红	董事	选举	
刘刚	董事	选举	
刘刚	总经理	聘任	
李成	独立董事	选举	
林志钦	董事会秘书	聘任	
王玲玲	前任董事长	离任	个人辞职
陈鸿景	前任董事	离任	个人辞职
李强	前任董事兼总经理	离任	个人辞职
王文怀	前任董事	离任	个人辞职
吴若青	前任董事兼副总经理	离任	个人辞职
唐炎钊	前任独立董事	离任	个人辞职
李永	前任副总经理	离任	个人辞职
杨莎娜	前任副总经理	离任	个人辞职
林琼	前任董事会秘书	离任	个人辞职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2017年7月，上交所下发《关于对厦门华侨电子股份有限公司及有关责任人予以公开谴责的决定》（[2017]36号），针对上市公司在重大资产重组及非公开发行股票停复牌事项办理不审慎和重大资产重组及非公开发行股票相关事项进展披露和风险揭示不及时、不充分，做出纪律处分决定，即对厦华电子和时任董事长王玲玲（代行董事会秘书职责）予以公开谴责。针对上述事项，公司为了能更好地规范公司治理，重新聘请了董事会秘书，并协助董事长对公司治理进行了完善，为公司重大资产重组工作的有序推进提供了保障；同时，公司要求相关人员对《重组办法》等文件进行了认真研究与学习，要求相关项目人员在后续启动相关项目时，应做好更多的前期尽职调查工作等相关工作的统筹规划与安排，并根据相关法律法规要求有序推进，及时与监管部门做好信息沟通和汇报工作，切实做好审批程序和信息披露工作。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	13
主要子公司在职员工的数量	45
在职员工的数量合计	58
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	29
技术人员	8
财务人员	4
行政人员	17
合计	58
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	7
本科	33
大专	13
高中	3
中专	2
合计	58

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据经营发展情况，定岗定薪，确定薪酬标准与调整机制，建立了员工收入增长与企业效益增长挂钩的收入增长机制。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司结合经营发展需要和员工职业发展规划，通过学习交流平台、讲座形式、专业培训等多种方式，有效地促进员工专业技能、综合素质的提升和纵深发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会及上海证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作并做好各项信息披露管理工作；同时结合《上市公司治理准则》的要求，确保法人治理结构更加符合规范，具体如下：

1、公司治理的基本情况：

(1) 股东和股东大会

公司严格按照上海证券交易所《股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定履行职能，召集召开股东大会，确保股东大会的公正、公开，确保全体股东的合法权益，最大程度地保证了股东对公司重大事项应有的知情权及参与权。公司报告期内召开了九次股东大会，均严格按相关法律法规及公司《股东大会议事规则》履行程序，并有律师到场见证，维护了公司及全体股东的合法权益。

(2) 控股股东与公司关系

控股股东能依法行使其权利及义务，与公司之间做到规范运作，没有超越权限直接或间接干预公司决策和经营活动；公司具有独立完整的自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了“五分开”；报告期内亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

(3) 董事与董事会

公司董事会依据公司《章程》和《董事会议事规则》执行相应职责。各董事能根据上海证券交易所《股票上市规则》履行其忠实义务和勤勉义务，促进董事会规范运作和科学决策；及时了解公司经营、发展情况，积极参与公司董事会和股东大会，从公司和股东的利益出发，发表独立的意见并表决。

(4) 监事和监事会

公司监事会依据公司《章程》和《监事会议事规则》执行相应职责。各监事能够各尽其职，本着对公司和全体股东负责的态度，对公司经营决策、关联交易、重大事项、财务状况及依法运作情况和公司董事、其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

(5) 相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极改变经营模式，提高整体运营能力；以保证公司、股东、员工、社会等各方面的利益，实现共同持续、健康发展。

(6) 信息披露与透明度

公司依照《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》的要求履行信息披露义务，并本着“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、完整、及时地披露各相关信息，以确保所有股东有平等的权利和机会获得公司信息。

(7) 内部控制情况

公司的内部控制情况详见公司于同日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《厦门华侨电子股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告》。

2、内幕知情人登记管理的情况

公司于 2010 年 3 月 16 日召开的第六届董事会第四次会议审议通过了“关于建立《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》的议案”。于 2013 年 1 月 14 日召开第七届董事会第一次会议审议通过了《关于制定内幕信息知情人登记管理制度的议案》，以规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护投资者的合法权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 2 月 6 日	www.sse.com.cn	2017 年 2 月 7 日
2016 年年度股东大会	2017 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn	2017 年 3 月 21 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn	2017 年 4 月 22 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn	2017 年 5 月 16 日
2017 年第四次临时股东大会	2017 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn	2017 年 6 月 23 日
2017 年第五次临时股东大会	2017 年 7 月 24 日	www.sse.com.cn	2017 年 7 月 25 日
2017 年第六次临时股东大会	2017 年 10 月 23 日	www.sse.com.cn	2017 年 10 月 24 日
2017 年第七次临时股东大会	2017 年 12 月 4 日	www.sse.com.cn	2017 年 12 月 5 日
2017 年第八次临时股东大会	2017 年 12 月 29 日	www.sse.com.cn	2017 年 12 月 30 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

所有议案均获表决通过。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王春芳	否	11	1	9	1	0	否	3
王东红	否	11	2	9	0	0	否	4
蔡清艺	否	16	3	13	0	0	否	9
刘刚	否	11	2	9	0	0	否	5
赵春霞	否	16	2	14	0	0	否	3
屈中标	是	16	3	13	0	0	否	8
黄健雄	是	16	3	13	0	0	否	9
李成	是	12	2	10	0	0	否	4
王玲玲	否	4	1	3	0	0	否	4
陈鸿景	否	4	1	3	0	0	否	4
李强	否	4	1	3	0	0	否	4
王文怀	否	2	1	1	0	0	否	1
吴若青	否	11	1	10	0	0	否	5
唐炎钊	是	4	1	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

√适用 □不适用

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
李成	对《关于出售全资子公司 100%股权的议案》投弃权票	公司与厦门金科共赢签订股权转让协议，拟将本公司持有的上海领彧投资有限公司（以下简称“上海领彧”）100%股权转让给厦门金科共赢（“以下简称本次交易”），本次交易的转让价格为人民币 2,500 万元。	是	具体详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《第八届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：临 2017-115）

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

独立董事李成先生对该议案投弃权票，弃权理由如下：根据管理层提供的相关资料，本人对该议案的真实性、合理性、受让方履约风险、受让交易方的关联性，尽调充分性以及第三方的资质进行了判断，认为本次股权交易以及受让方的履约存在一定风险，无法判断本次股权交易事项对于中小股东利益的影响。

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，勤勉尽责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极作用。审计委员会在聘任审计机构、编制定期报告等过程中实施了有效监督，并保持与外部审计机构的有效沟通。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员对董事会负责，接受董事会考核与奖惩。董事会围绕公司发展战略及中短期目标，对高管人员实行与基本薪资与经营绩效相结合的考核制度。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

具体详见同日于上海证券交易所网站披露的《公司 2017 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

具体详见同日于上海证券交易所网站披露的《公司 2017 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

闽华兴所(2018)审字 G-206 号

厦门华侨电子股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了厦门华侨电子股份有限公司(以下简称厦华电子公司)财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了厦华电子公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注,截至财务报告报出日,厦华电子公司已经终止经营原主营彩电业务,基本完成原资产、负债、人员清理工作,但厦华电子公司的重组计划尚存在不确定性,这种情况表明厦华电子公司持续经营能力存在重大不确定性。厦华电子公司已在财务报表附注四、2 中充分披露了可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要情况或事项,以及厦华电子公司管理层针对这些事项和情况的应对计划。该事项不影响已发表的审计意见。

四、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外,我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入的确认

1. 事项描述

如附注七、60 所述,厦华电子公司于 2017 年实现收入 1,742.23 万元。厦华电子公司主要从事贸易业务,既有通过参与目标客户的贸易链条,为其提供供应链服务,亦有进口商品并将商品销售给客户的贸易业务。通过供应链服务取得的贸易收入,采用净额法进行会计处理;通过自身进口商品对外销售的贸易收入,采用总额法进行会计处理。收入均是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认,通常将商品按照协议合同规定运至约定交货地点,由购买方确认接受后,确认收入。

由于收入是厦华电子公司的关键业绩指标之一,从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,我们将厦华电子公司收入的确认识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序包括:

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性,了解分析公司的业务流程、定价方式以及盈利模式,分析不同经济业务中公司承担的存货风险、信用风险和现金流等风险报酬转移情况,判断公司采用总额法及净额法确认收入的合理性;

(2) 对本期记录的收入交易选取样本,核对发票、业务合同、出库单、相关的物流单据以及相应的资金流水记录;通过对公司主要客户及供应商的走访函证,检查收入的真实性及准确性;

(3) 通过实施截止性测试,检查销售业务有无跨年度入账的现象,检查是否存在期后大额、异常的销售退回情况,以评估收入是否在恰当的期间确认;

(4) 通过对主要商品毛利率测试,并对毛利率异常变动的原因进行分析,判断本期收入金额是否出现异常波动情况。

五、 其他信息

厦华电子公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括厦华电子公司 2017 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。

六、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，管理层负责评估厦华电子公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算厦华电子公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督厦华电子公司的财务报告过程。

七、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。

（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，就可能对厦华电子公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者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厦华电子公司不能持续经营。

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

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

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

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

福建华兴会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：江叶瑜
（项目合伙人）

中国注册会计师：李卓良

中国福州市

二〇一八年四月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表
2017 年 12 月 31 日

编制单位：厦门华侨电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	25,976,138.13	48,731,353.03
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			
应收账款	七、5	28,630,563.59	3,075,251.28
预付款项	七、6	869,240.03	406,970.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	51,666.08	54,260.01
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,962,779.11	1,752.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	387,778.99	
流动资产合计		58,878,165.93	52,269,587.03
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	218,400.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	11,014,975.04	
投资性房地产			
固定资产	七、18	78,756.55	56,636.22
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉	七、26		
长期待摊费用	七、27		290,000.00
递延所得税资产	七、28		
其他非流动资产			

非流动资产合计		11,312,131.59	346,636.22
资产总计		70,190,297.52	52,616,223.25
流动负债：			
短期借款	七、30	20,000,000.00	
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			
应付账款	七、34	3,484,609.16	420,785.56
预收款项	七、35	1,901,584.82	1,853,423.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、36	638,605.24	287,860.22
应交税费	七、37	1,726,008.07	2,073,869.49
应付利息	七、38	36,111.08	
应付股利			
其他应付款	七、40	41,382,319.29	33,113,276.61
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			
其他流动负债			
流动负债合计		69,169,237.66	37,749,215.70
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			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		69,169,237.66	37,749,215.70
所有者权益			
股本	七、50	523,199,665.00	523,199,665.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、54	2,285,001,339.66	2,284,244,652.99

减：库存股			
其他综合收益	七、56	17,540,934.92	18,006,671.19
专项储备			
盈余公积	七、58	55,004,947.70	55,004,947.70
一般风险准备			
未分配利润	七、59	-2,877,891,125.87	-2,865,588,929.33
归属于母公司所有者权益合计		2,855,761.41	14,867,007.55
少数股东权益		-1,834,701.55	
所有者权益合计		1,021,059.86	14,867,007.55
负债和所有者权益总计		70,190,297.52	52,616,223.25

法定代表人：王春芳

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：王燕萍

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：厦门华侨电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,771,198.99	45,146,533.48
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			
应收账款	十七、1	13,456,311.00	2,161,559.78
预付款项		869,240.03	392,248.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	24,278,140.18	4,257,592.06
存货			1,752.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		56,374,890.20	51,959,686.42
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	十七、3	22,141,846.55	7,141,846.55
投资性房地产			
固定资产		41,750.53	56,636.22
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,183,597.08	7,198,482.77
资产总计		78,558,487.28	59,158,169.19
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,169,503.54	1,702,901.80
预收款项		1,831,233.82	1,831,233.82
应付职工薪酬		210,242.38	283,360.22
应交税费		1,659,692.48	1,968,645.34
应付利息		36,111.08	
应付股利			
其他应付款		45,914,825.73	39,784,630.27
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,821,609.03	45,570,771.45
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			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		73,821,609.03	45,570,771.45
所有者权益：			
股本		523,199,665.00	523,199,665.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,284,943,115.01	2,284,186,428.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		55,004,947.70	55,004,947.70

未分配利润		-2,858,410,849.46	-2,848,803,643.30
所有者权益合计		4,736,878.25	13,587,397.74
负债和所有者权益总计		78,558,487.28	59,158,169.19

法定代表人：王春芳

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：王燕萍

合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		17,422,311.61	372,972,728.82
其中：营业收入	七、60	17,422,311.61	372,972,728.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,959,393.84	377,372,885.89
其中：营业成本	七、60	12,267,416.35	360,205,752.94
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	七、61	82,563.06	354,341.66
销售费用	七、62	1,303,143.05	415,079.04
管理费用	七、63	11,134,233.38	16,460,357.89
财务费用	七、64	1,491,988.45	-5,517,791.03
资产减值损失	七、65	1,680,049.55	5,455,145.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、67	-1,985,024.96	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,985,024.96	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、79	7,572.83	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、79	6,027.73	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-12,508,506.63	-4,400,157.07
加：营业外收入	七、68	187,170.65	363,563.84
减：营业外支出	七、69	940,586.41	931,692.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-13,261,922.39	-4,968,285.33
减：所得税费用	七、70	21,639.14	133,809.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-13,283,561.53	-5,102,095.17
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-13,283,561.53	-5,102,095.17

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		-981,364.99	
2. 归属于母公司股东的净利润		-12,302,196.54	-5,102,095.17
六、其他综合收益的税后净额		-465,736.27	450,005.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-465,736.27	450,005.21
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-465,736.27	450,005.21
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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		-465,736.27	450,005.21
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		-13,749,297.80	-4,652,089.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		-12,767,932.81	-4,652,089.96
归属于少数股东的综合收益总额		-981,364.99	
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.02	-0.01
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.02	-0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王春芳

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：王燕萍

母公司利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	3,664,791.46	351,065,865.91
减：营业成本	十七、4	66,599.18	339,637,035.94
税金及附加		64,790.12	324,165.58
销售费用		303,847.41	409,415.04
管理费用		7,429,638.20	15,512,364.63
财务费用		1,479,538.62	-5,523,203.42
资产减值损失		3,201,306.04	5,665,013.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填			

列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益 (损失以“—”号填列)			
其他收益		6,027.73	
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		-8,874,900.38	-4,958,925.37
加: 营业外收入		187,170.65	363,564.84
减: 营业外支出		919,476.43	931,693.10
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		-9,607,206.16	-5,527,053.63
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		-9,607,206.16	-5,527,053.63
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		-9,607,206.16	-5,527,053.63
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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		-9,607,206.16	-5,527,053.63
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 王春芳

主管会计工作负责人: 刘刚

会计机构负责人: 王燕萍

合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		33,783,372.30	434,137,486.72
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	七、72	2,477,381.29	1,842,699.51
经营活动现金流入小计		36,260,753.59	435,980,186.23
购买商品、接受劳务支付的现金		54,098,912.99	420,754,090.50
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		5,713,636.03	5,298,118.35
支付的各项税费		1,106,504.74	2,850,453.22
支付其他与经营活动有关的现金	七、72	11,673,543.31	11,431,098.40
经营活动现金流出小计		72,592,597.07	440,333,760.47
经营活动产生的现金流量净额		-36,331,843.48	-4,353,574.24
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		255,000.00	
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	七、72	84,886.16	
投资活动现金流入小计		339,886.16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			351,349.00
投资支付的现金		13,218,400.00	
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			
投资活动现金流出小计		13,218,400.00	351,349.00
投资活动产生的现金流量净额		-12,878,513.84	-351,349.00
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		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、72	29,170,000.00	20,000,000.00

筹资活动现金流入小计		49,170,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		462,222.24	
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	七、72	22,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		22,462,222.24	
筹资活动产生的现金流量净额		26,707,777.76	20,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,635.34	81,237.54
五、现金及现金等价物净增加额		-22,520,214.90	15,376,314.30
加：期初现金及现金等价物余额		48,496,353.03	33,120,038.73
六、期末现金及现金等价物余额	七、73	25,976,138.13	48,496,353.03

法定代表人：王春芳

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：王燕萍

母公司现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		25,588,240.23	438,389,548.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		869,444.09	1,630,206.39
经营活动现金流入小计		26,457,684.32	440,019,754.71
购买商品、接受劳务支付的现金		30,443,294.55	426,660,031.81
支付给职工以及为职工支付的现金		2,710,044.62	5,271,696.24
支付的各项税费		934,555.51	2,654,765.00
支付其他与经营活动有关的现金		28,147,939.87	11,588,178.37
经营活动现金流出小计		62,235,834.55	446,174,671.42
经营活动产生的现金流量净额		-35,778,150.23	-6,154,916.71
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			11,349.00
投资支付的现金		18,055,552.50	
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			
投资活动现金流出小计		18,055,552.50	11,349.00
投资活动产生的现金流量净额		-18,055,552.50	-11,349.00

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		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		29,170,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计		49,170,000.00	18,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		462,222.24	
支付其他与筹资活动有关的现金		22,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		22,462,222.24	
筹资活动产生的现金流量净额		26,707,777.76	18,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-14,409.52	73,536.74
五、现金及现金等价物净增加额		-27,140,334.49	11,907,271.03
加：期初现金及现金等价物余额		44,911,533.48	33,004,262.45
六、期末现金及现金等价物余额		17,771,198.99	44,911,533.48

法定代表人：王春芳

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：王燕萍

合并所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	523,199,665.00				2,284,244,652.99		18,006,671.19		55,004,947.70		-2,865,588,929.33		14,867,007.55
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	523,199,665.00				2,284,244,652.99		18,006,671.19		55,004,947.70		-2,865,588,929.33		14,867,007.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					756,686.67		-465,736.27				-12,302,196.54	-1,834,701.55	-13,845,947.69
(一) 综合收益总额							-465,736.27				-12,302,196.54	-981,364.99	-13,749,297.80
(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. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					756,686.67							-853,336.56	-96,649.89	
四、本期期末余额	523,199,665.00				2,285,001,339.66		17,540,934.92		55,004,947.70			-2,877,891,125.87	-1,834,701.55	1,021,059.86

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	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	523,199,665.00				2,284,202,940.67		17,556,665.98		55,004,947.70		-2,860,486,834.16		19,477,385.19
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	523,199,665.00				2,284,202,940.67		17,556,665.98		55,004,947.70		-2,860,486,834.16		19,477,385.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					41,712.32		450,005.21				-5,102,095.17		-4,610,377.64
(一) 综合收益总额							450,005.21				-5,102,095.17		-4,652,089.96

(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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					41,712.32							41,712.32
四、本期期末余额	523,199,665.00				2,284,244,652.99		18,006,671.19		55,004,947.70		-2,865,588,929.33	14,867,007.55

法定代表人：王春芳

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：王燕萍

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期
----	----

2017 年年度报告

	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	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	523,199,665.00				2,284,186,428.34				55,004,947.70	-2,848,803,643.30	13,587,397.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	523,199,665.00				2,284,186,428.34				55,004,947.70	-2,848,803,643.30	13,587,397.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					756,686.67					-9,607,206.16	-8,850,519.49
（一）综合收益总额										-9,607,206.16	-9,607,206.16
（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. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					756,686.67						756,686.67
四、本期期末余额	523,199,665.00				2,284,943,115.01				55,004,947.70	-2,858,410,849.46	4,736,878.25

项目	上期
----	----

2017 年年度报告

	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	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	523,199,665.00				2,284,144,716.02				55,004,947.70	-2,843,276,589.67	19,072,739.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	523,199,665.00				2,284,144,716.02				55,004,947.70	-2,843,276,589.67	19,072,739.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					41,712.32					-5,527,053.63	-5,485,341.31
（一）综合收益总额										-5,527,053.63	-5,527,053.63
（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. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					41,712.32						41,712.32
四、本期期末余额	523,199,665.00				2,284,186,428.34				55,004,947.70	-2,848,803,643.30	13,587,397.74

法定代表人：王春芳

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：王燕萍

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、历史沿革及改制情况

厦门华侨电子股份有限公司（以下简称本公司或公司）由厦门华侨电子企业有限公司、厦门经济特区华夏集团、厦门市电子器材公司发起设立。本公司成立于 1995 年 1 月，注册资本为 5,000 万元，股本总额为 5,000 万元。经中国证券监督管理委员会文件证监发字[1995]4 号《关于同意厦门华侨电子股份有限公司用竞价方式发行社会公众股股票的批复》，本公司于 1995 年 1 月以竞价发行方式发行社会公众股 1000 万股，职工股 250 万股；经中国证券监督管理委员会批准，本公司于 1996 年向全体股东配售 14,996,250 股；于 1998 年向全体股东配售 41,891,889 股；于 2000 年向社会公众股股东配售 50,504,513 股。经股东大会批准，于 1995 年向社会公众股股东送股 3,750,000 股；于 1996 年以资本公积金向全体股东转增 54,997,000 股；于 1997 年向全体股东送股及以资本公积金转增 61,871,625 股；于 1998 年向全体股东送股及以资本公积金转增 92,807,438 股。截至 2000 年 12 月 31 日，本公司注册资本为 370,818,715.00 元，股本总额为 370,818,715.00 元，股本结构变更为：厦门华侨电子企业有限公司持有 216,065,176 股，占总股本的 58.27%；厦门华益工贸有限公司持有 3,240,000 股，占总股本的 0.87%；流通股 151,513,539 股，占股本总额 40.86%。

截止 2005 年 12 月 29 日，厦门华侨电子企业有限公司、华映视讯（吴江）有限公司（以下简称华映吴江）、福州嘉溢电子有限公司签订股权转让协议，厦门华侨电子企业有限公司将其持有的本公司 32.64% 的股权转让予华映吴江、3.50% 的股权转让予福州嘉溢电子有限公司，并于 2006 年 9 月完成股东变更手续。变更后本公司的股权结构如下：

股东名称	持有股份（股）	持股比例	备注
一、未流通的股份	219,305,176	59.14%	
华映视讯（吴江）有限公司	121,024,400	32.64%	法人股
厦门华侨电子企业有限公司	82,051,292	22.13%	法人股
福州嘉溢电子有限公司	12,989,484	3.50%	法人股
厦门华益工贸有限公司	3,240,000	0.87%	法人股
二、已流通的股份	151,513,539	40.86%	流通股
合计	370,818,715	100.00%	

本公司于 2006 年 9 月完成股权分置改革，股权分置改革对价方案为：以现有总股本 370,818,715 股为基数，由非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股支付 2.5 股的股票对价，共支付 37,878,385 股股票给流通股股东。股权分置改革完成后的股权结构如下：

股东名称	持有股份（股）	持股比例	备注
一、有限售条件的流通股份	181,426,791	48.93%	
华映视讯（吴江）有限公司	100,121,068	27.00%	法人股
厦门华侨电子企业有限公司	67,879,395	18.31%	法人股
福州嘉溢电子有限公司	10,745,941	2.90%	法人股
厦门华益工贸有限公司	2,680,387	0.72%	法人股
二、无限售条件的流通股份	189,391,924	51.07%	流通股
合计	370,818,715	100.00%	

2009 年 5 月 18 日，公司接到上海证券交易所《关于对厦门华侨电子股份有限公司股票实施暂停上市的决定》（上证公字[2009]48 号）。因公司 2006 年、2007 年、2008 年三年连

续亏损，根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14.1.1 条、第 14.1.5 条和第 14.1.9 条的规定，上海证券交易所决定公司股票自 2009 年 5 月 27 日起暂停上市。

2010 年 2 月 6 日，公司披露 2009 年年度报告，并于 2010 年 2 月 11 日向上海证券交易所提交了股票恢复上市的申请，经上海证券交易所审核批准，本公司 A 股股票自 2010 年 5 月 14 日起在上海证券交易所恢复上市。

根据公司 2011 年 12 月 6 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，以及中国证券监督管理委员会于 2012 年 11 月 12 日以证监许可[2012]1487 号文《关于核准厦门华侨电子股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司申请非公开发行 152,380,950.00 股人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1 元，每股发行价 6.30 元。本次发行后，公司的注册资本和股本由人民币 370,818,715.00 元增加到人民币 523,199,665.00 元。2012 年 11 月 28 日，本次发行新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。公司已经于 2012 年 12 月 26 日取得新的企业法人营业执照（注册号：350200100000890）。

2013 年 11 月 6 日，公司股东华映吴江与厦门鑫汇贸易有限公司（以下简称厦门鑫汇）、德昌行（北京）投资有限公司（以下简称北京德昌行）、王玲玲以及厦门建发集团有限公司签订了《关于厦门华侨电子股份有限公司之股份转让框架协议》（以下简称框架协议），华映吴江将所持公司 73,621,068 股无限售流通股份（占公司总股本的 14.07%）分别协议转让给厦门鑫汇、北京德昌行及王玲玲（厦门鑫汇、北京德昌行、王玲玲在本次股份转让中为一致行动人）。同日，华映吴江分别与自然人苏志民、洪晓蒙签订了《股份转让协议》，向苏志民转让所持 1,850 万股公司无限售流通股（占公司总股本 3.54%）、向洪晓蒙转让所持 800 万股公司无限售流通股（占公司总股本的 1.53%）。本次股份转让后，华映吴江实际拥有公司股份 9,523,809 股股份，占公司全部股份的 1.82%。截止 2013 年 12 月 31 日，上述各项股份转让事宜均已完成，即已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕股份过户登记手续。

2016 年 3 月 3 日，公司股东厦门建发集团有限公司与王春芳签订了《关于厦门华侨电子股份有限公司之股份转让协议》，厦门建发集团有限公司将持有的公司股份 26,170,000 股转让于王春芳。2016 年 5 月 23 日，华映光电股份有限公司（以下简称华映光电）与嘉兴融仁投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称嘉兴融仁）签署了《股份转让协议》，华映光电将其所持公司 72,418,029 股股份（占公司总股本的 13.84%）协议转让给嘉兴融仁；同日，华映光电、福建华映显示科技有限公司、华映吴江（以下简称“华映光电及其一致行动人”）与厦门鑫汇签署了《股份转让协议》，华映光电及其一致行动人将其持有公司 32,343,874 股股份（占公司总股本的 6.18%）协议转让给厦门鑫汇。本次股份转让后，华映光电及其一致行动人不再持有公司股份；嘉兴融仁持有公司股份 72,418,029 股，持股比例为 13.84%；厦门鑫汇持有公司股份 59,018,396 股，持股比例为 11.28%；王春芳、王玲玲、厦门鑫汇及北京德昌行系一致行动人，合计持有上市公司 132,634,942 股，占上市公司总股本的比例为 25.35%。截止 2016 年 6 月 28 日，上述各项股份转让事宜均已完成，即已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕股份过户登记手续。

2016 年 8 月，厦门鑫汇贸易有限公司更名为赣州鑫域投资管理有限公司（以下简称赣州鑫域），截止 2016 年 8 月 31 日，王春芳、王玲玲、赣州鑫域及北京德昌行系一致行动人，合计持有上市公司 132,634,942 股，占上市公司总股本的比例为 25.35%。

2016 年 8 月，公司完成了原营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”工商登记手续，取得了厦门市市场监督管理局换发的营业执照。公司营业执照统一社会信用代码为：913502006120208975。

2、行业性质

公司属于贸易业。

3、经营范围及注册地址

主要经营范围包括：计算机整机制造；计算机零部件制造；计算机外围设备制造；其他计算机制造；通信系统设备制造；通信终端设备制造；其他电子设备制造；模具制造；软件开发；集成电路设计；金属制品修理；通用设备修理；其他家用电力器具制造；家用电器批发；电气设备批发；计算机、软件及辅助设备批发；通讯及广播电视设备批发；其他机械设

备及电子产品批发；文具用品批发；其他文化用品批发；商务信息咨询；企业管理咨询；投资咨询（法律、法规另有规定除外）；投资管理咨询（法律、法规另有规定除外）；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；数字内容服务。

公司的注册地址：福建省厦门市思明区环岛南路 3088 号三楼 302 室。

4、主要产品或提供的劳务

公司根据原各主要股东方于 2013 年 11 月 6 日签订的《框架协议》、《框架协议之补充协议》的约定，全力推进公司资产、负债、人员清理工作并已于 2014 年 4 月 1 日起停止彩电业务生产。目前，公司主要开展贸易业务。

5、公司的基本组织架构

公司的最高权力机构是股东大会，股东大会下设董事会和监事会，董事会和监事会向股东大会负责。公司董事会聘任了总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员，同时设立的主要职能部门分别为：业务部、证券部、财务部、行政人事部、审计部。

6、财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 4 月 24 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期的合并财务报表范围包括本公司及 10 家子公司：厦门领晟贸易有限公司、上海领或投资有限公司、厦门市吴勋投资管理有限公司、鹰潭市寰球大数据传媒有限公司（由鹰潭市寰球传媒有限公司更名）、厦门市领兆投资管理有限公司（由厦门市领裕股权投资基金管理有限公司更名）、厦门市展域科技有限公司、厦华电子（香港）有限公司、华夏科技控股有限公司、厦华（香港）投资有限公司及 Prima Technology, INC.，其中华夏科技控股有限公司系厦华电子（香港）有限公司的全资子公司。

本期的合并财务报表范围增加鹰潭市寰球大数据传媒有限公司，减少华夏科技控股有限公司，具体详见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司 2013 年度及 2014 年度经营连续出现大额亏损，截至 2017 年 12 月 31 日止，公司的累计未弥补亏损为-287,789.11 万元。目前公司已经终止经营原主营彩电业务，截止 2017 年 12 月 31 日，公司已基本完成原主营彩电业务相关的资产负债、人员清理工作。这些工作的开展为公司的持续经营能力的改善提供了支持。

为了增强上市公司的持续发展能力和盈利能力，改善上市公司资产质量，促进上市公司长远、健康发展。公司拟采取以下措施以改善公司的持续经营能力：

第一，公司于 2017 年 7 月 24 日起停牌并于 2017 年 8 月 4 日确认筹划重大资产重组事项，于 2017 年 12 月 30 日披露了《厦门华侨电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，公司拟向福建福光股份有限公司（“福光股份”）部分股东发行股份及支付现金购买其持有的福光股份 61.67%的股权。藉此转型从事盈利能力较强，发展前景广阔的业务，实现公司主营业务的转型，从根本上改善公司的经营状况，提高公司的资产质量，增强公司的盈利能力和可持续发展能力。

但鉴于本次重大资产重组事项尚需在相关评估等工作完成后再次提交公司董事会、股东大会审议,并报中国证监会核准后方可实施。公司本次重大资产重组能否获得上述核准通过,以及最终获得核准的时间均存在不确定性。

后续,公司将积极协调相关各方做好有关事项的推进工作,加快引进优质资产,改善公司经营状况,使公司未来得以健康持续发展。

第二,整合资源,调整公司业务结构,在进一步积极寻找盈利能力较强的可持续发展业务的同时,逐步剥离与公司未来发展规划不相符的业务,集中资源,提高公司的盈利能力。

第三,结合目前的实际经营状况,进一步强化内部控制体系建设,完善内控管理的薄弱环节,防范经营风险。以便更加有效地降低管理成本,提高整体经营效益。

第四,为满足公司开展经营业务运营资金的需要,公司控股股东将无偿为公司提供 5,000.00 万元以内的财务资助。

随着公司采取的后续改善措施的实施,尤其是旨在提高其经营活动盈利能力和现金流量的相关措施得以全面实施,公司将自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司(母公司)以人民币作为记账本位币,注册于美国的子公司 Prima technology, inc. 以美元作为记账本位币、注册于中国香港的子公司厦华电子(香港)有限公司、厦华(香港)投资有限公司以港元作为记账本位币。本公司在编制合并财务报表时已将上述境外子公司的财务报表折算为以人民币表述。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并:本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并:本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;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差额,对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,复核结

果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方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其回报金额。

2、合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在期末资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其

账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司以及业务

A、一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B、分步处置股权至丧失控制权

企业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，如果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，应当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。

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下列一种或多种情况，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：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2、合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资,确定为现金等价物。受到限制的银行存款,不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务

发生外币业务时,外币金额按交易发生日的即期汇率(中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价)折算为人民币入账,期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

(1) 外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目,按公允价值确定日即期汇率折算,由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益,在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本,其余均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

(1) 资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目,采用平均汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,计入其他综合收益。处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1、金融工具分为下列五类

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;

(2) 持有至到期投资;

(3) 贷款和应收款项;

(4) 可供出售金融资产;

(5) 其他金融负债。

2、确认依据和计量方法

金融工具的确认依据: 当公司成为金融工具合同的一方时, 确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法:

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债: 按照取得时的公允价值作为初始确认金额, 相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息, 单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利, 确认为投资收益。资产负债表日, 将其公允价值变动计入当期损益。处置时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产 (确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产, 并将收益确认为负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金

融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末，对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值低于其成本累计超过 50%（含 50%）；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值低于其成本持续时间超过 12 个月。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指在资产负债表日单个客户欠款余额在 1,000 万元人民币以上（含 1,000 万元人民币等值）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	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，包括账龄组合的应收款项中计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	
组合名称	依据
组合 1、列入合并范围内母子公司之间应收款项	按合并范围内母子公司划分，除了准备纳入或已纳入清理范围的子公司

组合 2、出口收汇中信用证方式结算和已投保出口信用保险的非信用证结算方式的应收外汇账款（以下简称结算方式组合）	按出口收汇中信用证方式结算和已投保出口信用保险的非信用证结算方式进行划分
组合 3、按账龄组合的应收账款	按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1、列入合并范围内母子公司之间应收款项	不计提坏账准备
组合 2、结算方式组合	按合同约定的赔付比例范围内不计提坏账准备，赔付比例范围以外的按账龄组合计提
组合 3、按账龄组合的应收款项	按账龄分析法计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	3	3
2—3 年	10	10
3 年以上	50	50
3—4 年	50	50
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额在资产负债日未超过 1,000 万元人民币，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项
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，并据此计提相应的坏账准备。

(4). 公司确认坏账的标准是

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

12. 存货

适用 不适用

1、存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

13. 持有待售资产

适用 不适用

1、划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。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得转回。

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

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。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;

(2) 可收回金额。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指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。在判断是否存在共同控制时,首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意,当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时,才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时,一般确定为对投资单位具有重大影响:①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程;③与被投资单位之间发生重要交易;④向被投资单位派出管理人员;⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响。

2、初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并,以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有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初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A、以支付现金取得的长期股权投资,应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

3、后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算:能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,采用成本法核算。采用成本法核算时,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资,

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除“对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益”外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，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；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，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。公司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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益。

对于首次执行日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，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第十六项固定资产及折旧和第十九项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线折旧法	20	10	4.50
机器设备	直线折旧法	10	10	9.00
运输设备	直线折旧法	5~10	10	9.00~18.00
电子设备	直线折旧法	5	10	18.00
其他设备	直线折旧法	5~10	10	9.00~18.00

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人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承租人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 75%以上；
- (4) 承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，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两者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，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行

商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，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，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

24. 职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A、服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

26. 股份支付

适用 不适用

1、股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区分及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

28. 收入

√适用 □不适用

1、销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

29. 政府补助

(一)、政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

(二)、政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(三)、政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

(2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

(四)、政府补助的会计处理方法

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

A、用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B、用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A、初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C、属于其他情况的，直接计入当期损益

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1、递延所得税资产的确认

(1) 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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合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：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

2、递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

对于经营租赁的租金,出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用,计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用(下同),计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时,能够取得出租人租赁内含利率的,采用租赁内含利率作为折现率;否则,采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的,采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日,出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1、回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用,应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资,按注销股票面值总额减少股本,购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益,超过面值总额的部分,依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润;如低于面值总额的,低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。公司回购自身权益工具,不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前,作为库存股管理,回购股份的全部支出转作库存股成本,同时进行备查登记。

库存股转让时,转让收入高于库存股成本的部分,增加资本公积(股本溢价);低于库存股成本的部分,依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配,公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

2、资产证券化业务

公司设立特殊目的主体作为结构化融资的载体,公司把金融资产转移到特殊目的主体,如果公司能够控制该特殊目的主体,这些特殊目的主体则视同为公司合并财务报表的范围。

公司出售金融资产作出承诺,已转移的金融资产将来发生信用损失时,由公司进行全额补偿,公司实质上保留了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,公司未终止确认所出售的金融资产。

资产证券化募集的资金列专项应付款，资产证券化融资费用（包括财务顾问费、银行担保费等）列入当期财务费用，收益权与实际募集的委托资金差额列长期待摊费用，在存续期内按证券化实施的项目进行摊销列入财务费用。

3、套期会计

套期会计方法是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的方法。

套期工具是指公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等所使用的衍生工具，分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

（1）在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

（2）该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

（4）套期有效性能够可靠地计量；

（5）公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公允价值套期满足上述条件的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

现金流量套期满足上述条件的，套期利得或损失中属于有效套期的部分计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原确认为其他综合收益的利得或损失在该金融资产或金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。

境外经营净投资套期满足上述条件的，公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理：套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。处置境外经营时，将上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

不符合上述条件的其他公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期，其公允价值变动直接计入当期损益。

4、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
与公司日常活动相关的政府补助，计入“其他收益”，不再计入“营业外收入”。比较数据不调整。	董事会决议	2017 年度其他收益 6,027.73 元，营业外收入-6,027.73 元
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和	董事会决	无

“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	议	
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目，比较数据相应调整。	董事会决议	2017 年度资产处置收益 7,572.83 元，营业外收入 -7,572.83 元

其他说明

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（以下简称《企业会计准则第 42 号》），自 2017 年 5 月 28 日起施行；2017 年 5 月 10 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第 16 号》），自 2017 年 6 月 12 日起施行。2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

经公司董事会会议决议，公司按照财政部的要求时间开始执行上述新发布的企业会计准则及规定，并导致相关相应重要会计政策变更。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	3%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	25
上海领彧投资有限公司	20
厦华电子（香港）有限公司、厦华（香港）投资有限公司	16.5

备注：本公司（母公司）企业所得税税率为 25%，所属分公司所得税汇总于本公司所在地申报缴纳，外地注册的子公司按当地的税收政策和税率缴纳企业所得税，其中：根据财政部 国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2015〕99

号)，公司之全资子公司上海领或投资有限公司本期适用于 20%的企业所得税税率。本公司之全资子公司厦华电子（香港）有限公司、厦华（香港）投资有限公司均注册于香港，适用于 16.5%的利得税税率。

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,416.70	2,035.61
银行存款	25,973,721.43	48,729,317.42
其他货币资金		
合计	25,976,138.13	48,731,353.03
其中：存放在境外的款项总额	3,090.55	119,215.83

其他说明

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末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：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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						94,081,072.34	96.16	92,608,950.00	98.44	1,472,122.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,516,044.94	82.84	885,481.35	3.00	28,630,563.59	1,652,710.25	1.68	49,581.31	3.00	1,603,128.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,116,203.83	17.16	6,116,203.83	100.00		2,109,053.27	2.16	2,109,053.27	100.00	
合计	35,632,248.77	/	7,001,685.18	/	28,630,563.59	97,842,835.86	/	94,767,584.58	/	3,075,251.28

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	29,516,044.94	885,481.35	3.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	29,516,044.94	885,481.35	3.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,233,310.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 596,147.20 元。本期转回坏账准备主要是 Best Buy Co. Inc. 本期代公司偿付火烧机赔款。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	88,403,062.28

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Best Buy Canada Ltd. 及 Best Buy China Ltd.	货款	86,306,595.84	无法收回, 实质坏账	核销报告上报董事会审议	否
SANYO ELECTRIC CO., LTD.	货款	2,096,466.44	无法收回, 实质坏账	核销报告上报董事会审议	否
合计		88,403,062.28	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门市爱维达电子有限公司	13,872,485.57	38.93	416,174.57
重庆唯品会电子商务有限公司	9,179,970.40	25.76	275,399.11
Best Buy Canada Ltd. 及 Best Buy China Ltd.	6,116,203.83	17.16	6,116,203.83
唯品会(中国)有限公司	4,743,156.72	13.31	142,294.70
厦门强大农业有限公司	930,230.55	2.61	27,906.92
合计	34,842,047.07	97.77	6,977,979.13

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
BestBuyCanadaLtd. 及 BestBuyChinaLtd.	6,116,203.83	6,116,203.83	100.00	原彩电业务货款，公司因已终止彩电业务多年，与客户未再有业务上的往来，欠款时间较长，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
合计	6,116,203.83	6,116,203.83	100.00	

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	869,240.03	100.00	406,970.57	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	869,240.03	100.00	406,970.57	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
上海市锦天城律师事务所	226,415.09	26.05
中国经营报	235,849.06	27.13
华泰财产保险有限公司上海分公司	169,994.75	19.56
福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	150,943.40	17.36
中国平安财产保险股份有限公司厦门分公司	86,037.73	9.90
合计	869,240.03	100.00

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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其他应收款	53,264.00	100.00	1,597.92	3.00	51,666.08	55,938.15	74.65	1,678.14	3.00	54,260.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						19,000.00	25.35	19,000.00	100.00	
合计	53,264.00	/	1,597.92	/	51,666.08	74,938.15	/	20,678.14	/	54,260.01

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	53,264.00	1,597.92	3.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			

3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	53,264.00	1,597.92	3.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 80.22 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	19,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
预付成都分公司注销费等	其他往来	19,000.00	账龄较久且核实不能收回	核销报告上报董事会审议	否
合计	/	19,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人

民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		5,570.37
投标、履约、质保金		50,157.78
应收租金		
应收补偿款		

其他往来	53,264.00	19,210.00
合计	53,264.00	74,938.15

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门市财政局	其他往来	53,264.00	1年以内	100.00	1,597.92
合计	/	53,264.00	/	100.00	1,597.92

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	5,391,491.53	2,887,389.17	2,504,102.36	2,889,141.31	2,887,389.17	1,752.14
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	458,676.75		458,676.75			
合计	5,850,168.28	2,887,389.17	2,962,779.11	2,889,141.31	2,887,389.17	1,752.14

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转	其他	

				销		
原材料						
在产品						
库存商品	2,887,389.17					2,887,389.17
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	2,887,389.17					2,887,389.17

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

存货跌价准备情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低法		
在产品	成本与可变现净值孰低法		
库存商品	成本与可变现净值孰低法		
低值易耗品	成本与可变现净值孰低法		

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	387,778.99	
合计	387,778.99	

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	3,233,084.55	3,014,684.55	218,400.00	5,294,684.55	5,294,684.55	
按公允价值计量的						
按成本计量的	3,233,084.55	3,014,684.55	218,400.00	5,294,684.55	5,294,684.55	
合计	3,233,084.55	3,014,684.55	218,400.00	5,294,684.55	5,294,684.55	

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京中视联数字系统有限公司	2,700,000.00			2,700,000.00	2,700,000.00			2,700,000.00	6.33	
厦门厦华税控商用设备有限公司	2,280,000.00		2,280,000.00		2,280,000.00			2,280,000.00	9.50	
厦门厦华华佳通信科技有限公司	314,684.55			314,684.55	314,684.55			314,684.55	25.00	
当代小		218,400.00		218,400.00					15.00	

村（厦 门）投资 管理有 限公司										
合计	5,294,684.5 5	218,400.00	2,280,000.0 0	3,233,084.55	5,294,684.55		2,280,000.0 0	3,014,684.5 5	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

备注 1：公司准备将持有的厦门厦华佳通信科技有限公司股权出售，将持有的该公司股权划分为“可供出售金融资产”并按成本计量。

备注 2：根据公司 2016 年 10 月 28 日第八届董事会第十二次会议决议，公司之下属子公司上海领或投资有限公司投资当代小村（厦门）投资管理有限公司 75 万元，占其股权比例 15%。截止目前，公司实际投入投资款 218,400.00 元。

备注 3：厦门厦华税控商用设备有限公司已经完成工商注销手续。

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期	本期增减变动	期末	减
-------	---	--------	----	---

	初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	减值准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
厦门领或观创业投资合伙企业（有限合伙）		13,000,000.00		-1,985,024.96						11,014,975.04	
小计		13,000,000.00		-1,985,024.96						11,014,975.04	
合计		13,000,000.00		-1,985,024.96						11,014,975.04	

其他说明

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
三、未纳入合并报表的子公司											
Prima International (Middle East) FZE	2,483,340.00									2,483,340.00	2,483,340.00
厦门厦华显示系统有限公司	47,500,000.00							-47,500,000.00			
深圳市厦华电子销售有限公司	806,199.29									806,199.29	806,199.29
小计	50,789,539.29							-47,500,000.00		3,289,539.29	3,289,539.29

备注 1：厦门厦华显示系统有限公司已经完成工商注销手续。

备注 2：公司的全资子公司上海领或投资有限公司投资厦门领或观创业投资合伙企业（有限合伙）1,300.00 万元，持有其 20% 的份额，作为其执行事务合伙人。截止 2017 年 12 月 31 日，公司实际出资 1,300.00 万元。

18、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
----	------	------	------	------	------	----

	建筑物					
一、账面原值：						
1. 期初余额				81,029.78	1,899.00	82,928.78
2. 本期增加金额				37,569.56		37,569.56
(1) 购置				37,569.56		37,569.56
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额				118,599.34	1,899.00	120,498.34
二、累计折旧						
1. 期初余额				25,523.40	769.16	26,292.56
2. 本期增加金额				15,107.35	341.88	15,449.23
(1) 计提				15,107.35	341.88	15,449.23
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额				40,630.75	1,111.04	41,741.79
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值				77,968.59	787.96	78,756.55
2. 期初账面价值				55,506.38	1,129.84	56,636.22

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

20、工程物资

适用 不适用

21、固定资产清理

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形 成的		处置		
鹰潭市寰球大数 据传媒有限公司		1,042,966.8 9				1,042,966.89
合计		1,042,966.8 9				1,042,966.89

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余 额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
鹰潭市寰球大数 据传媒有限公司		1,042,966.89				1,042,966.89
合计		1,042,966.89				1,042,966.89

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率2017年：12.76%，基于谨慎考虑业务在五年后已趋于稳定其现金流量增长率为零，增长率和同行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品和服务预计售价、销量、营业成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

本公司对鹰潭市寰球大数据传媒有限公司商誉的减值测试，系以该公司2017年12月31日股东全部权益价值为基础测试确定，以福建华兴资产评估房地产土地估价有限公司出具的《厦门华侨电子股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的鹰潭市寰球大数据传媒有限公司资产组价值资产评估报告》为基础，确定根据减值测试的结果，本期需提取商誉减值损失1,042,966.89元，期末商誉价值为0.00元。

其他说明

□适用 √不适用

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
办公楼装修费	290,000.00		50,000.00	240,000.00	

合计	290,000.00		50,000.00	240,000.00	
----	------------	--	-----------	------------	--

其他说明：

备注：长期待摊费用按实际受益期限进行摊销。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	22,147,405.07	153,759,875.73
可抵扣亏损	165,586,379.66	154,475,290.28
合计	187,733,784.73	308,235,166.01

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年	77,195,485.94	76,753,423.79	
2019年	77,708,188.63	77,708,188.63	
2020年			
2021年	41,874.40	13,677.86	
2022年	10,640,830.69		
合计	165,586,379.66	154,475,290.28	/

其他说明：

适用 不适用

备注：公司本部作为纳税主体，将递延所得税资产与递延所得税负债进行了抵销，以净额列示；分公司、子公司也分别作为纳税主体，将其相关的递延所得税资产与递延所得税负债进行抵销，以净额列示。当某一纳税主体出现递延所得税净资产或递延所得税净负债时，不与其他纳税主体的递延所得税净资产或递延所得税净负债进行抵销。

29、其他非流动资产

适用 不适用

30、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	20,000,000.00	
信用借款		
合计	20,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

□适用 √不适用

34、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,312,538.07	101,520.82
1 至 2 年	3,100.82	
2 至 3 年		128,686.91
3 年以上	168,970.27	190,577.83
合计	3,484,609.16	420,785.56

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,901,584.82	1,853,423.82
合计	1,901,584.82	1,853,423.82

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	246,701.92	5,800,924.54	5,409,021.22	638,605.24
二、离职后福利-设定提存计划		263,456.51	263,456.51	
三、辞退福利	41,158.30		41,158.30	
四、一年内到期的其他福利				
合计	287,860.22	6,064,381.05	5,713,636.03	638,605.24

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	246,701.92	5,142,240.81	4,750,337.49	638,605.24
二、职工福利费		23,195.80	23,195.80	
三、社会保险费		177,761.43	177,761.43	
其中：医疗保险费		154,904.27	154,904.27	
工伤保险费		7,161.43	7,161.43	
生育保险费		15,695.73	15,695.73	
四、住房公积金		434,541.60	434,541.60	
五、工会经费和职工教育经费		23,184.90	23,184.90	

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	246,701.92	5,800,924.54	5,409,021.22	638,605.24

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		249,099.49	249,099.49	
2、失业保险费		14,357.02	14,357.02	
3、企业年金缴费				
合计		263,456.51	263,456.51	

其他说明：

□适用 √不适用

37、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	499,080.51	786,283.11
消费税		
营业税	896,862.29	896,862.29
企业所得税	17,856.87	52,328.79
个人所得税	239,894.51	219,854.16
城市维护建设税	3,080.59	22,968.64
教育费附加(含地方教育费附加)	49,294.20	63,180.25
其他	19,939.10	32,392.25
合计	1,726,008.07	2,073,869.49

其他说明：

无

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	36,111.08	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

合计	36,111.08	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付股利

适用 不适用

40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付关联方款项	28,983,592.21	20,530,886.81
预提费用等	12,398,727.08	12,582,389.80
合计	41,382,319.29	33,113,276.61

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

41、持有待售负债

适用 不适用

42、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

43、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

44、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

45、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、专项应付款

适用 不适用

49、预计负债

适用 不适用

50、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

51、其他非流动负债

适用 不适用

52、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	523,199,665.00						523,199,665.00

其他说明：

无

53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

54、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,703,578,149.56			1,703,578,149.56
其他资本公积	580,666,503.43	756,686.67		581,423,190.10
合计	2,284,244,652.99	756,686.67		2,285,001,339.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加资本公积 756,686.67 元，系由于控股股东赣州鑫域提供无息借款，公司将该事项作为权益性交易，形成的利得（即该无息借款按同期银行贷款利率计算的应付利息）计入资本公积所致。

55、 库存股

□适用 √不适用

56、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	18,006,671.19	-465,736.27			-465,736.27		17,540,934.92
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	18,006,671.19	-465,736.27			-465,736.27		17,540,934.92
其他综合收益合计	18,006,671.19	-465,736.27			-465,736.27		17,540,934.92

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

57、专项储备

□适用 √不适用

58、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,184,363.11			38,184,363.11
任意盈余公积	16,820,584.59			16,820,584.59
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	55,004,947.70			55,004,947.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,865,588,929.33	-2,860,486,834.16
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-2,865,588,929.33	-2,860,486,834.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,302,196.54	-5,102,095.17
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,877,891,125.87	-2,865,588,929.33

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

60、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,247,653.77	12,202,569.31	371,108,498.91	359,889,560.52
其他业务	174,657.84	64,847.04	1,864,229.91	316,192.42
合计	17,422,311.61	12,267,416.35	372,972,728.82	360,205,752.94

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	30,657.72	117,429.59
教育费附加	21,619.54	83,878.30
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	27,078.66	152,672.04
残疾人就业保障金	3,017.82	
水利行政事业性收费收入	189.32	361.73
合计	82,563.06	354,341.66

其他说明：

无

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	375,947.02	349,268.34
运输费	571,694.76	1,000.00
业务费	311,746.30	60,390.20
其他	43,754.97	4,420.50
合计	1,303,143.05	415,079.04

其他说明：

无

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	5,688,434.03	4,792,490.50
办公费用	70,858.54	60,671.21
折旧费	15,449.23	13,611.65
税金		40,020.15
差旅费	386,851.62	500,731.51
业务招待费	159,748.48	304,368.54
证券事务费用	3,884,391.29	8,500,000.86
咨询、诉讼费	252,902.56	1,279,988.63
其他	675,597.63	968,474.84
合计	11,134,233.38	16,460,357.89

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	1,169,734.14	-44,781.01
汇兑损益	250,945.71	-5,492,812.38
银行手续费及其他	71,308.60	19,802.36
合计	1,491,988.45	-5,517,791.03

其他说明：

无

65、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	637,082.66	5,455,145.39
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	1,042,966.89	
十四、其他		
合计	1,680,049.55	5,455,145.39

其他说明：

无

66、公允价值变动收益

□适用 √不适用

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,985,024.96	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资		

产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		-1,985,024.96

其他说明：

无

68、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
债务转销利得	150,294.47	270,784.90	150,294.47
其他	36,876.18	92,778.94	36,876.18
合计	187,170.65	363,563.84	187,170.65

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

69、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款	60.67	50.00	60.67

其他	940,525.74	931,642.10	940,525.74
合计	940,586.41	931,692.10	940,586.41

其他说明：

无

70、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,639.14	133,809.84
递延所得税费用		
合计	21,639.14	133,809.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-13,261,922.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,315,480.61
子公司适用不同税率的影响	268,463.34
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	198,502.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	228,343.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	2,641,810.49
所得税费用	21,639.14

其他说明：

□适用 √不适用

71、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注附注七、56。

72、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,027.73	
利息收入	85,285.85	86,493.33

冻结资金的转回	235,000.00	
其他	2,151,067.71	1,756,206.18
合计	2,477,381.29	1,842,699.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用	6,357,546.15	6,709,186.71
财务费用	71,308.60	19,802.36
保证金支出增加额		
其他	5,244,688.56	4,702,109.33
合计	11,673,543.31	11,431,098.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购鹰潭寰球以现金支付的部分减去子公司或其他营业单位持有的现金和现金等价物后的净额	84,886.16	
合计	84,886.16	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赣州鑫域投资管理有限公司	29,170,000.00	20,000,000.00
合计	29,170,000.00	20,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赣州鑫域投资管理有限公司	22,000,000.00	
合计	22,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

73、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-13,283,561.53	-5,102,095.17
加：资产减值准备	1,680,049.55	5,455,145.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,449.23	13,611.65
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	50,000.00	50,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-7,572.83	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,255,019.99	41,712.32
投资损失（收益以“-”号填列）	1,985,024.96	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,961,026.97	-1,752.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,131,373.36	-12,584,441.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,933,852.52	6,496,266.69
其他		1,277,978.53
经营活动产生的现金流量净额	-36,331,843.48	-4,353,574.24
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	25,976,138.13	48,496,353.03
减：现金的期初余额	48,496,353.03	33,120,038.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-22,520,214.90	15,376,314.30

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	25,976,138.13	48,496,353.03
其中：库存现金	2,416.70	2,035.61
可随时用于支付的银行存款	25,973,721.43	48,494,317.42
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		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	25,976,138.13	48,496,353.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

75、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

76、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,090.55
其中：美元	472.98	6.5342	3,090.55
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			6,116,203.83
其中：美元	936,029.48	6.5342	6,116,203.83
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应付款			3,937,639.60
美元	602,620.00	6.5342	3,937,639.60
人民币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

子公司名称	记账本位币	折合人民币		
		期初汇率	期末汇率	平均汇率
Prima Technology, INC.	美元	6.9370	6.5342	6.7356
厦华电子（香港）有限公司	港币	0.8945	0.8359	0.8652
华夏科技控股有限公司	港币	0.8945	0.8359	0.8652

77、套期

适用 不适用

78、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

79、其他

适用 不适用

(1) 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	7,572.83	
合计	7,572.83	

(2) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
失业保险支持企业稳定岗位补贴	6,027.73	
合计	6,027.73	

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
鹰潭市寰球大数据传媒有限公司	2017-7-5		55.00	增资	2017-7-5	工商变更手续等办理完毕	312,330.09	-2,180,811.10

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	鹰潭市寰球大数据传媒有限公司
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-1,042,966.90
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,042,966.90

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	鹰潭市寰球大数据传媒有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	84,886.16	84,886.16
货币资金	84,886.16	84,886.16

应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：	1,981,189.61	1,981,189.61
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
应付职工薪酬	299,836.39	299,836.39
其他应付款	1,681,353.22	1,681,353.22
净资产	-1,896,303.45	-1,896,303.45
减：少数股东权益		
取得的净资产	-1,896,303.45	-1,896,303.45

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

无

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

华夏科技控股有限公司系厦华电子（香港）有限公司的全资子公司，已经停止营业多年，目前已经办妥注销手续，注销后将不再纳入合并报表范围。

除上述变化外，本期公司的合并报表范围未发生变更。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
Prima International (Middle East) FZE.	阿联酋	阿联酋	商品销售	100		设立或投资
Prima Technology, INC.	美国	美国	商品销售	100		设立或投资
深圳市厦华电子销售有限公司	深圳	深圳	商品销售	95		设立或投资
厦门厦华显示系统有限公司	厦门	厦门	生产销售商品	95		设立或投资
厦华电子(香港)有限公司	中国香港	中国香港	商品销售	100		设立或投资
Prima France	法国	法国	商品销售		100	设立或投资
厦门领晟贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	100		设立或投资
上海领或投资有限公司	上海	上海	投资管理	100		设立或投资
厦门市领兆投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理	100		设立或投资
厦门市昊勋投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理	100		设立或投资
厦门市展域科技有限公司	厦门	厦门	数据处理和存储服务	100		设立或投资
厦华(香港)投资有限公司	香港	香港	投资管理	100		设立或投资
鹰潭市寰球大数据传媒有限公司	北京	鹰潭	大数据传媒服务	55.00		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

备注 1: 根据公司 2010 年度第六届董事会第十次会议决议, 公司对 Prima International (Middle East) FZE 进行注销清算, 公司从 2010 年度开始不将该公司纳入合并财务报表范围。Prima France 系 Prima International (Middle East) FZE. 的全资子公司, 该公司已经于 2008 年度宣告被清理整顿, 并已经从 2008 年度始不纳入合并财务报表范围, 本期亦不纳入合并财务报表范围。

备注 2: 厦门厦华显示系统有限公司及深圳市厦华电子销售有限公司已长期处于停业待清算状态, 由于公司已经于 2014 年终止经营彩电业务, 两家子公司亦将开始清算注销手续, 并且上述两家子公司均已经资不抵债, 长期未能为公司带来经济效益, 公司无法通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 公司从 2014 年度开始不将上述两公司纳入合并财务报表范围。厦门厦华显示系统有限公司已经于本期办理完毕工商注销手续。

备注 3: 公司于第八届董事会第十六次会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于对鹰潭市寰球传媒有限公司增资暨对外投资暨关联交易的议案》, 同意公司以增资 611.11 万元人

人民币方式认缴鹰潭市寰球传媒有限公司（后更名为鹰潭市寰球大数据传媒有限公司）新增注册资本 611.11 万元，本次增资完成后公司持有寰球传媒 55% 的股权。2017 年 7 月，寰球传媒已经办理完毕工商变更登记手续并换发了营业执照。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鹰潭市寰球大数据传媒有限公司	45.00	-981,364.99		-1,834,701.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额					期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鹰潭市寰球大数据传媒有限公司	753,148.97		753,148.97	1,774,711.02		1,774,711.02	1,245,213.46		1,245,213.46	1,351,000.00		1,351,000.00

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鹰潭市寰球大数据传媒有限公司	844,368.92	-3,971,328.01	-3,971,328.01	-3,656,547.99		-105,466.54	-105,466.54	1,245,213.46

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门领或观创业投资合伙企业(有限合伙)	厦门	厦门	投资管理		20.00	权益法

备注:公司的全资子公司上海领或投资有限公司投资厦门领或观创业投资合伙企业(有限合伙)1,300.00万元,持有其20%的份额,作为其执行事务合伙人。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有20%以下表决权但具有重大影响,或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	厦门领或观创业投资合伙企业(有限合伙)		厦门领或观创业投资合伙企业(有限合伙)	
流动资产	6,474,855.44			
非流动资产	56,041,725.39			
资产合计	62,516,580.83			
流动负债	4,080.78			
非流动负债				
负债合计	4,080.78			

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	62,512,500.05			
按持股比例计算的净资产份额	11,014,975.04			
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	11,014,975.04			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-2,487,499.95			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,487,499.95			
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

备注：根据签订的《厦门领或站观创业投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》规定，公司占厦门领或站观创业投资合伙企业（有限合伙）的份额为 20%，与上海站观资产管理有限公司均为普通合伙人，承担无限责任；光大兴陇信托有限责任公司为有限合伙人，承担有限责任。同时根据该合伙协议规定，合伙企业日常经营产生的亏损，公司应承担 79.80%的比例，因此，本期公司按照该合伙协议约定应承担的比例 79.80%进行权益法核算。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

应收账款，主要为应收销售彩电等销售款及应收供应链贸易业务销售货款。截至 2017 年 12 月 31 日，应收账款余额中有人民币 3,563.22 万元，其中应收销售彩电的货款 611.62 万元账期较长，由于公司已经停止经营彩电业务，存在一定信用风险；另外本期新增加的贸易应收账款账期均在半年以内，公司预计不存在重大风险。

其他应收款，主要为员工备用金、保证金及单位往来款等，其中本期新增的部分，公司预计不存在重大信用风险。

公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、5 和附注七、9 的披露。

（二）市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司银行借款人民币 2,000 万元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

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

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元及港币计价的金融资产和金融负债，截至 2017 年 12 月 31 日，有关外币资产的余额情况参见附注七、76。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门

集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

其他说明：

公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵销，公司与其他关联方在报告期内的交易如下：

（一）本公司的主要股东

大股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
赣州鑫域投资管理有限公司	实际控制人之关联方	有限公司	赣州	王玲玲	投资管理	人民币 1,000 万元
德昌行（北京）投资有限公司	实际控制人之关联方	有限公司	北京	王玲玲	项目投资 投资管理	人民币 1,001 万元

王玲玲	实际控制人					
嘉兴融仁投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 10%以上的法人股东	有限合伙企业	嘉兴	委派代表：熊俊	投资管理	人民币 43,343.34 万元
王春芳	实际控制人					

(续上表)

大股东名称	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	统一社会信用代码
赣州鑫域投资管理有限公司	11.28%	11.28%	王春芳、王玲玲	913502007378847792
德昌行（北京）投资有限公司	4.99%	4.99%	王春芳、王玲玲	91110105078531100W
王玲玲	4.08%	4.08%	王春芳、王玲玲	
嘉兴融仁投资管理合伙企业（有限合伙）	13.84%	13.84%		91330402MA28A9CR4J
王春芳	5.00%	5.00%	王春芳、王玲玲	

备注：截至 2017 年 12 月 31 日，王春芳、王玲玲、赣州鑫域投资管理有限公司及德昌行（北京）投资有限公司系一致行动人，合计持有上市公司 132,634,942 股，占上市公司总股本的比例为 25.35%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他说明

关联方	企业类型	与本公司的关系
厦门市欣东联房地产开发有限公司	有限责任公司	实际控制人王春芳控制的企业
鹰潭市当代投资集团有限公司	有限责任公司	实际控制人王春芳控制的企业
厦门当代南方投资有限公司	有限责任公司	实际控制人王春芳控制的企业
厦门当代影院管理有限公司	有限责任公司	实际控制人王春芳控制的企业
厦门建发国际货运代理有限公司	有限责任公司	厦门建发股份有限公司之子公司
九次方大数据信息集团有限公司	有限责任公司	实际控制人王春芳担任董事的公司

备注：截至 2017 年 12 月 31 日，公司原第三大股东厦门建发集团有限公司不再持有本公司股份，建发集团及其关联公司不再属于公司的关联方。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门建发集团有限公司	代垫费用	700.00	78,897.45
厦门当代南方投资有限公司	接受劳务		283,018.87
厦门当代影院管理有限公司	代垫费用	1,034.80	
九次方大数据信息集团有限公司	接受劳务	60,000.00	
九次方大数据信息集团有限公司	代垫费用	616,566.25	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门领或兹观创业投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	631,067.97	
厦门当代南方投资有限公司	销售家具等	247,572.83	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
厦门市欣东联房地产开发有限公司	房屋租赁	67,600.00	80,600.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,512,820.55	3,302,598.02

(8). 其他关联交易

适用 不适用

经公司第八届董事会第十五次会议审议通过，赣州鑫域拟于 2017 年期间向公司无偿提供 3,000.00 万元以内财务资助。截至 2017 年 12 月 31 日，公司实际取得赣州鑫域的财务资助 2,717.00 万元。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	赣州鑫域投资管理有限公司	27,170,000.00	20,000,000.00
其他应付款	厦门当代影院管理有限公司	1,034.80	
其他应付款	厦门当代南方投资有限公司		283,018.87
其他应付款	厦门建发集团有限公司		30.00
其他应付款	厦门市欣东联房地产开发有限公司	208,650.00	148,850.00
其他应付款	鹰潭市当代投资集团有限公司	90,000.00	90,000.00
其他应付款	九次方大数据信息集团有限公司	1,504,919.47	
其他应付款	厦门建发国际货运代理有限公司	8,987.94	8,987.94

备注：截至 2017 年 12 月 31 日，公司原第三大股东厦门建发集团有限公司不再持有本公司股份，建发集团及其关联公司不再属于公司的关联方。

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、 承兑汇票贴现及转让

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无未到期银行承兑汇票背书情况。

2、 未决诉讼仲裁形成的或有事项及其财务影响

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司应收账款、其他应收款涉及诉讼及拟提起诉讼金额共计 4,756.89 万元，主要包括全资子公司 PRIMA. TECHNOLOGY, INC., (厦华美国公司)因应收账款 USD728 万元无法收回而起诉责任人 ALUX, INC., 等四人。

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司作为被告涉及的涉讼金额 2,300.42 万元，主要是中国建筑技术集团有限公司诉公司支付拖欠的工程尾款 972.80 万元、中乙祥营造工程有限公司诉公司火炬工程纠纷案 1,328.42 万元等。其中：(1)公司于 2017 年 8 月收到厦门市海沧区人民法院[(2017)闽 0205 民初 2258 号、(2017)闽 0205 民初 2260 号]两案的应诉通知书，厦门市海沧区人民法院已经受理原告中乙祥营造工程有限公司诉公司建设工程施工合同纠纷一案。公司于本案中为被告人之一。涉案金额分别为 3,626,264 元（本金及利息）、9,657,964.64 元，合计 13,284,228.64 元【其中 (2017) 闽 0205 民初 2260 号应诉通知书中涉案金额为 9,657,964.64 元的起诉事项与中国建筑技术集团有限公司向厦门市翔安区人民法院起诉公司 (2016) 闽 0213 民初 1491 号事项为同一事项】。因案件尚处审理过程中，暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。(2)中国建筑技术集团有限公司诉公司、厦门火炬集团有限公司建设工程施工合同纠纷案，福建省厦门市翔安区人民法院于 2017 年 9 月 30 日作出 (2016) 闽 0213 民初 1491 号民事判决书，判决公司、

厦门火炬集团有限公司应于本判决生效之日起十日内向中国建筑技术集团有限公司支付工程款 5,881,916.06 元及利息。该诉讼事项已于期后达成和解，详见附注十五、4 所述。

截止资产负债表日，公司无因未决诉讼仲裁形成的或有负债。

3、除上述事项外，公司不存在需要披露的其他或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、公司于 2017 年 10 月收到福建省厦门市翔安区人民法院签发的民事判决书【(2016)闽 0213 民初 1491 号】，判决公司及厦门火炬集团有限公司于本判决生效之日起十日内向中国建筑技术集团有限公司支付工程款 5,881,916.06 元及利息。2018 年 1 月 22 日，公司、中国建筑技术集团有限公司、厦门火炬集团有限公司签署了《和解协议》，公司需根据《和解协议》相关约定承担本案一、二审诉讼费用的三分之二，并计入公司 2018 年度损失。本诉讼结果对公司 2017 年度以及未来年度的经营业绩不构成重大影响。

2、因公司股东赣州鑫域投资管理有限公司正在筹划与公司相关的重大事项涉及重大资产重组，经公司申请，公司股票已于 2017 年 7 月 24 日起停牌，并于 2017 年 8 月 4 日确认构成了重大资产重组。公司于 2017 年 12 月 30 日披露了《厦门华侨电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，并于 2018 年 4 月 23 日披露了修订后的《厦门华侨电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，公司拟向福建福光股份有限公司（“福光股份”）部分股东发行股份及支付现金购买其持有的福光股份 61.67% 的股权，交易金额为 160,332.76 万元，其中以发行股份支付交易对价的 61.33%，以现金支付交易对价的 38.67%。同时向配套融资认购方鹰潭市当代投资集团有限公司发行股份募集不超过 64,000.00 万元配套资金，用于支付本次交易的现金对价、中介机构费用及相关税费。

截止财务报表报出日，公司相关方就本次重大资产重组的工作正在继续推进中。

3、除上述事项外，截止财务报表报出日，公司不存在需披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

1、会计差错更正的说明

2016 年 12 月，公司参与上海广兆供应链管理股份有限公司的渠道销售，向上海广利计算机科技有限公司采购合同约定产品 2,558.51 万元，并销售给上海广兆供应链管理股份有限公司 2,660.85 万元，该笔交易实质是收取居间服务费，公司不承担所交易的商品或服务所有权上的主

要风险和报酬，该笔交易由总额法改按净额法计量收入，该会计处理的改变不影响公司 2016 年度损益。

2017 年 4 月 27 日，公司第八届董事会第十六次会议决议通过了《关于 2016 年度会计差错更正的议案》，对上述重大会计差错进行追溯重述，并重新编制 2016 年财务报表。以上事项不影响公司 2016 年度净利润。

上述重大会计差错的具体会计处理：

(1) 母公司对营业收入及营业成本进行了追溯重述，分别调整减少母公司 2016 年营业收入和营业成本 25,585,128.21 元；

(2) 合并报表对营业收入及营业成本进行了追溯重述，分别调整减少合并报表 2016 年营业收入和营业成本 25,585,128.21 元。

2、除上述事项外，截至财务报表报出日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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						94,081,072.34	97.09	92,608,950.00	98.44	1,472,122.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,872,485.57	69.40	416,174.57	3.00	13,456,311.00	710,760.25	0.73	21,322.81	3.00	689,437.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,116,203.83	30.60	6,116,203.83	100.00		2,109,053.27	2.18	2,109,053.27	100.00	
合计	19,988,689.40	/	6,532,378.40	/	13,456,311.00	96,900,885.86	/	94,739,326.08	/	2,161,559.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	13,872,485.57	416,174.57	3.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	13,872,485.57	416,174.57	3.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 792,261.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 596,147.20 元。本期转回坏账准备主要是 Best Buy Co. Inc. 本期代公司偿付火烧机赔款 745,184.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	88,403,062.28

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Best Buy Canada Ltd. 及 Best Buy China Ltd.	货款	86,306,595.84	无法收回，实质坏账	核销报告上报董事会审议	否
SANYO ELECTRIC CO., LTD.	货款	2,096,466.44	无法收回，实质坏账	核销报告上报董事会审议	否
合计		88,403,062.28	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
厦门市爱维达电子有限公司	13,872,485.57	69.40	416,174.57
Best Buy Canada Ltd. 及 Best Buy China Ltd.	6,116,203.83	30.60	6,116,203.83
合计	19,988,689.40	100.00	6,532,378.40

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Best Buy Canada Ltd. 及 Best Buy China Ltd.	6,116,203.83	6,116,203.83	100.00	原彩电业务货款,公司因已终止彩电业务多年,与客户未再有业务上的往来,欠款时间较长,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
合计	6,116,203.83	6,116,203.83	100.00	

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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其他应收款	24,279,738.10	96.01	1,597.92	0.01	24,278,140.18	4,257,765.47	79.77	173.41	0.004	4,257,592.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,008,860.16	3.99	1,008,860.16	100.00		1,079,645.73	20.23	1,079,645.73	100.00	
合计	25,288,598.26	/	1,010,458.08	/	24,278,140.18	5,337,411.20	/	1,079,819.14	/	4,257,592.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
PRIMA TECHNOLOGY, INC.	1,008,860.16	1,008,860.16	100.00	无法收回
合计	1,008,860.16	1,008,860.16	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	53,264.00	1,597.92	3.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	53,264.00	1,597.92	3.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 69,361.06 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	19,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
预付成都分公司注销费等	往来款	19,000.00	账龄较久且核实不能收回	核销报告上报董事会审议	否
合计	/	19,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		5,570.37
投标、履约、质保金		
应收租金		
应收补偿款		
其他往来	25,288,598.26	5,331,840.83
合计	25,288,598.26	5,337,411.20

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门领晟贸易有限公司	其他往来	21,150,000.00	1年以内	83.63	
上海领晟投资有限公司	其他往来	2,987,474.10	1年以内	11.81	
PRIMA TECHNOLOGY, INC.	其他往来	1,008,860.16	1年内、1-2年、2-3年	3.99	1,008,860.16
厦门市展域科技有限公司	其他往来	85,000.00	1年以内	0.34	
厦门市昊勋投资管理有限公司	其他往来	4,000.00	1年以内	0.02	
合计	/	25,235,334.26	/	99.79	1,008,860.16

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	33,396,480.41	11,254,633.86	22,141,846.55	62,840,927.91	55,699,081.36	7,141,846.55
对联营、合营企业投资						
合计	33,396,480.41	11,254,633.86	22,141,846.55	62,840,927.91	55,699,081.36	7,141,846.55

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
PrimaInternational (Middle East) FZE	2,483,340.00			2,483,340.00		2,483,340.00
Prima Technology, INC.	4,139,050.00			4,139,050.00		4,139,050.00
厦门厦华显示系统有限公司	47,500,000.00		47,500,000.00		-47,500,000.00	
深圳市厦华电子销售有限公司	806,199.29			806,199.29		806,199.29
厦华电子（香港）有限公司	7,912,338.62			7,912,338.62		770,492.07
厦门领晟贸易有限公司						
上海领或投资有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
厦门市领兆投资管理有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
厦门市昊勋投资管理有限公司						
厦门市展域科技有限公司						
厦华（香港）投资有限公司						
鹰潭市寰球大数据传媒有限公司		3,055,552.50		3,055,552.50	3,055,552.50	3,055,552.50
合计	62,840,927.91	18,055,552.50	47,500,000.00	33,396,480.41	-44,444,447.50	11,254,633.86

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

备注 1：截止资产负债表日，公司尚未实际投入厦门领晟贸易有限公司、厦门市昊勋投资管理有限公司、厦门市展域科技有限公司、厦华（香港）投资有限公司资本金。

备注 2：厦门厦华显示系统有限公司已经完成工商注销手续，并转销对该公司提取的长期投资减值准备 47,500,000.00 元。

4、 营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,509,555.61	1,752.14	350,029,534.78	339,354,017.07
其他业务	155,235.85	64,847.04	1,036,331.13	283,018.87
合计	3,664,791.46	66,599.18	351,065,865.91	339,637,035.94

其他说明：

无

5、 投资收益

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,572.83	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,027.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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，以及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	596,147.20	
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	-753,415.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-757.28	
少数股东权益影响额		
合计	-144,425.28	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-138.83	-0.0235	-0.0235
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-137.20	-0.0232	-0.0232

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
备查文件目录	公司没有在其他证券市场公布的年度报告

董事长：王春芳

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 24 日

修订信息

适用 不适用