

公司代码：603936

公司简称：博敏电子

博敏电子股份有限公司

2018 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人徐缓、主管会计工作负责人刘远程及会计机构负责人（会计主管人员）覃小双 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

公司 2018 年度利润分配预案为：拟以截止 2018 年度分红派息股权登记日总股本为基数，每 10 股派现金 1 元（含税），共计派发现金股利 22,502,735.00 元，剩余未分配利润结转至下一年度。同时拟以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共转增 90,010,938.00 股，本次转增后总股本为 315,038,283.00 股。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，因存在不确定因素，不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

公司已在本年度报告中详细阐述在生产经营过程中公司可能面临的各种风险，详见第四节“经营情况讨论与分析”中“三、（四）可能面对的风险”等内容的描述，敬请投资者予以关注。

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	31
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	54
第七节	优先股相关情况.....	60
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节	公司治理.....	68
第十节	公司债券相关情况.....	71
第十一节	财务报告.....	72
第十二节	备查文件目录.....	189

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		
博敏有限	指	前身梅州博敏电子有限公司
本公司、公司、博敏电子	指	博敏电子股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	徐缓先生和谢小梅女士
股东大会	指	博敏电子股份有限公司股东大会
董事会	指	博敏电子股份有限公司董事会
监事会	指	博敏电子股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《博敏电子股份有限公司章程》
深圳博敏	指	深圳市博敏电子有限公司，本公司全资子公司
江苏博敏	指	江苏博敏电子有限公司，本公司控股子公司
博敏投资	指	博敏投资有限公司，本公司全资子公司
博敏科技	指	博敏科技（香港）有限公司，本公司全资子公司
君天恒讯	指	深圳市君天恒讯科技有限公司，本公司全资子公司、重大资产重组标的公司
共青城浩翔	指	共青城浩翔投资管理合伙企业（有限合伙）
共青城源翔	指	共青城源翔投资管理合伙企业（有限合伙）
宏祥柒号	指	宁波梅山保税港区福鹏宏祥柒号股权投资管理中心（有限合伙）
建融壹号	指	共青城建融壹号投资管理合伙企业（有限合伙）
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、证券交易所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
会计师、天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
PCB	指	印制电路板（PRINTED CIRCUIT BOARD）
PCBA	指	Printed Circuit Board +Assembly，即 PCB 空板经过 SMT 上件，再经过 DIP 插件的整个制程
HDI	指	印制电路板技术的一种，即高密度互连技术（HIGH DENSITY INTERCONNECTION）
FPC	指	Flexible Printed Circuit，即柔性电路板
ERP	指	企业资源计划（Enterprise Resource Planning）
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
本报告期、报告期、报告期内、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2017 年度
期初	指	2018 年 1 月 1 日
期末	指	2018 年 12 月 31 日

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	博敏电子股份有限公司
公司的中文简称	博敏电子
公司的外文名称	BOMIN ELECTRONICS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	BOMIN ELECTRONICS
公司的法定代表人	徐缓

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄晓丹	周文涛
联系地址	广东省梅州市东升工业园B区	广东省梅州市东升工业园B区
电话	0753-2329896	0753-2329896
传真	0753-2329836	0753-2329836
电子信箱	xd_huang@bominelec.com	wt_zhou@bominelec.com

三、基本情况简介

公司注册地址	梅州市经济开发试验区东升工业园
公司注册地址的邮政编码	514768
公司办公地址	梅州市经济开发试验区东升工业园
公司办公地址的邮政编码	514768
公司网址	www.bominelec.com
电子信箱	BM@bominelec.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、证券时报、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	公司董事会办公室

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	博敏电子	603936	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	深圳市福田区滨河大道 5020 号同心大厦 22 层
	签字会计师姓名	李振华、邓华明
报告期内履行持续督	名称	华创证券责任有限公司

导职责的财务顾问	办公地址	深圳市福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 座 19 层
	签字的财务顾问 主办人姓名	刘佳杰、姚政
	持续督导的期间	2018 年 8 月 2 日起至 2019 年 12 月 31 日

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	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	1,949,051,830.67	1,759,879,480.77	10.75	1,350,556,992.99
归属于上市公司股东的净利润	124,737,747.29	65,240,733.43	91.20	53,391,586.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	110,630,076.98	54,241,368.24	103.96	43,622,929.38
经营活动产生的现金流量净额	173,652,504.16	175,535,269.23	-1.07	47,932,165.59
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	2,273,683,663.41	990,362,817.41	129.58	934,263,510.80
总资产	3,827,469,285.23	2,365,551,530.17	61.80	1,922,702,721.80

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.68	0.39	74.36	0.32
稀释每股收益(元/股)	0.68	0.39	74.36	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.60	0.32	87.5	0.26
加权平均净资产收益率(%)	8.91	6.78	增加2.13个百分点	5.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.90	5.64	增加2.26个百分点	4.78

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

报告期归属于上市公司股东的净利润增加，主要系并购君天恒讯增加的净利润所致。

报告期归属于上市公司股东的净资产增加，主要系增发人民币普通股（A股）股票所致。

报告期总资产增加，主要系并购君天恒讯增加的总资产所致。

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、2018 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	432,998,646.72	472,329,577.52	523,598,240.93	520,125,365.50
归属于上市公司股东的净利润	15,784,408.26	30,702,804.09	35,944,848.87	42,305,686.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,652,717.05	24,998,240.40	31,898,200.91	41,080,918.62
经营活动产生的现金流量净额	12,441,545.22	40,455,777.82	48,349,896.06	72,405,285.06

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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-1,046,135.12		-3,276,711.77	-1,108,442.49
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	13,817,365.76		12,838,798.21	12,614,168.02
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	723,522.11			
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				

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	522,418.94		240,109.19	237,334.89
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	3,000,000.00			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			2,519,018.82	
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	-366,971.33		619,215.19	-236,138.16
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	-2,542,530.05		-1,941,064.45	-1,738,264.77
合计	14,107,670.31		10,999,365.19	9,768,657.49

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
可供出售金融资产	30,000,000.00	0	30,000,000.00	3,000,000.00
合计	30,000,000.00	0	30,000,000.00	3,000,000.00

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

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）主要业务

公司专业从事高精密印制电路板（PCB）的研发、生产和销售。PCB是采用电子印刷术制作的组装电子零件用的基板，是在通用基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印制板。该产品的主要功能是使各种电子零组件形成预定电路的连接，是电子产品的关键电子互连件，是电子元器件的支撑体和电气连接的载体。公司主要产品为多层板（含 HDI）、双面印制电路板、挠性电路板、刚挠结合电路板和其他特种材质板（主要包括：金属基板、高频板和厚铜板等）。上述产品被广泛应用于通讯设备、汽车电子、医疗器械、军工高科技产品、检测系统、航空航天、家用电器等领域。

君天恒讯为公司 2018 年 8 月通过并购重组取得的全资子公司，公司持有其 100% 股权。君天恒讯是一家 PCBA 核心电子元器件综合化定制方案解决商，主要从事 PCBA 相关核心电子元器件的失效性分析、定制开发和销售，业务涵盖新技术的先行研究、IC 产品应用开发、整体定制方案导入等，并为客户提供相关品质监控、工艺指导、过程管理和危机处置等各个环节的技术支持和售后服务。公司并购君天恒讯后主营业务范围延伸至 PCBA 领域，致力于成为“电子电路客制化解决方案提供商”。

（二）经营模式

1、生产模式

公司通过绩效考核来监控生产的具体实施情况，确保公司生产按时高质且有序进行。根据订单需求量的大小，公司组织开展生产安排，在公司产能无法满足客户需求时，公司将部分订单的部分生产环节（如钻孔、压合等）交由其他有资质的企业完成，公司对外协生产的品质和交期进行严格的把控和管理。

2、采购模式

公司一般根据订单需求进行采购，原材料采购具有采购频率高、单次采购量小的特点。公司通过绩效管理流程监控采购管理，在采购管理过程中采用的关键绩效指标包含来料计划准交率、来料合格率等，并且从成本、质量、交货期等维度对供应商物资进行管理控制，减少过程损失，对于质量差的物资状况及时反馈，不符合规定的作退货处理。公司主要原材料采取直接向供应商采购模式，其他品种多、采购量小的辅材主要通过经销商采购。由于市场比较透明，公司通过选择多家供应商进行资质鉴定或对比，通过供应商开发与选择、供应商导入、供应商评审等环节选

择出符合标准的供应商纳入到合格供应商名单中，作为长期合作伙伴。此外，公司采用订单驱动式生产，应用 ERP 管理系统，保证采购订单的及时性和准确性，减少库存量。

3、销售模式

公司积极构建与客户的互信关系、与社会的互动关系、与供应商的共赢关系、与合作方的互补关系，采取直销为主、经销为辅的销售模式。

(1) 直销模式：公司与终端品牌客户或 OEM、ODM 客户签订“产品框架协议”或“质量保证协议”等，约定产品的质量标准和交货方式、结算方式等。具体销售业务由客户按需向公司发出采购订单，并约定产品规格、销售价格和数量等。

(2) 经销模式：经销商在获取终端客户订单后，向公司下达相应订单，公司在接到订单并完成生产后，将产品销售给经销商，再由经销商将产品销售给终端客户。

公司通过绩效管理流程提升营销服务和促进目标达成，营销服务采用的关键绩效指标包含订单金额、订单毛利率、回款目标达成率、顾客满意度等。为确保营销服务的有效性，公司市场部通过各种信息渠道，对热点的产业发展趋势进行系统分析，采用多种方式做出研判以确保紧跟市场趋势，如运用客户信息分析市场发展趋势，运用社会信息来判断政策走向，运用竞争者信息来拟定竞争策略等。

(三) 主要的业绩驱动因素

公司业绩主要来源于印制电路板业务及合并君天恒讯后的 PCBA 相关核心电子元器件定制开发业务，报告期内公司主营业务持续、稳定、健康发展，实现主营业务收入 194,905.18 万元，同比增长 10.75%，实现净利润 12,575.80 万元，同比增长 92.76%，影响公司业绩的主要因素包括主营业务、非经常性损益、会计处理和股票期权摊销费用等。

1、主营业务：面对国内外错综复杂的外部环境，公司立足整体战略发展规划，坚持深耕细作，服务细分市场，在保持现有 PCB 业务稳步发展的前提下，通过整合电子元器件的模块化能力及资源，增强公司在电子元器件及其模块方面的方案设计能力。同时，公司于 2018 年 8 月完成对君天恒讯的重大资产重组，主营业务范围延伸至 PCBA 领域，产品的定制化水平进一步提高，有效地推动了主营业务升级，并协同转型电子电路客户定制化解决方案提供商，公司 2018 年度的主营收入稳中有升，盈利能力得到进一步提升。

2、非经常性损益：公司 2018 年度非经常性损益为 1,411 万元，主要系计入当期损益的政府补助金额 1,382 万元。

3、会计处理：(1) 报告期内非同一控制下合并取得的全资子公司君天恒讯于 2018 年 8 月起纳入公司合并报表范围；(2) 公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过的《关于公司会计估计变更的议案》，此项变更对公司 2018 年度净利润的影响金额约为 2,152 万元。

4、报告期内公司根据《2017 年股票期权激励计划》确认 2018 年度的摊销期权费用约 1,080 万元。

(四) 行业情况

印制电路板是承载电子元器件并连接电路的桥梁，作为“电子产品之母”，广泛应用于通讯电子、消费电子、计算机、汽车电子、工业控制、医疗器械、国防及航空航天等领域，是现代电子信息产品中不可或缺电子元器件，印制电路板产业的发展水平可反映一个国家或地区电子信

息产业的发展速度与技术水准。在当前云技术、5G 网络建设、大数据、人工智能、共享经济、工业 4.0、物联网等加速演变的大环境下，PCB 行业将成为整个电子产业链中承上启下的基础力量。

1、行业特征

PCB 行业具有周期性、季节性和区域性特征。

(1) 周期性：由于 PCB 产品的下游应用领域广泛，覆盖了消费电子、通讯设备、汽车电子、医疗电子、工控设备、智能安防、清洁能源、航空航天和军工产品等社会经济各个领域，因此其周期性受单一行业影响小，主要随宏观经济的波动以及电子信息产业的整体发展状况而变化。

(2) 季节性：PCB 由于受到节假日消费及下游客户为应对消费旺季而提前备货等因素的综合影响，行业内企业下半年的生产和销售规模普遍高于上半年，但总体季节性特征不会太明显。

(3) 区域性：全球 PCB 产业主要集中在亚洲地区，中国大陆是全球最大 PCB 生产地区；而国内 PCB 产业又主要聚集在珠三角及长三角地区。

此外，PCB 行业下游应用领域继续呈现不断扩大的趋势，折叠手机等电子产品将火爆带动 FPC 板需求量的上升，高端服务器的发展推动着 PCB 市场空间的不断扩大。随着电子行业的应用不断扩展，未来 PCB 产品的技术和需求都将持续提升。

2、公司的行业地位

公司凭借多年技术积累形成的产品结构优势，始终坚持实施差异化产品竞争战略，形成以 HDI 产品为核心的产品体系占公司销售额 50%以上，且已掌握任意阶 HDI 产品的生产工艺技术并已量产。公司是中国电子电路行业协会（CPCA）百强企业、第四届“优秀民族品牌企业”、“国家知识产权示范企业”，CPCA 副理事长单位、深圳市电路板行业协会（SPCA）副会长单位，在第十七届(2017)中国电子电路行业内资 PCB 企业排名 11 位，同比上升 2 位；综合 PCB 企业排名 30 位，同比上升 4 位。同时由公司主导的“通信用超薄高频高密度印制电路关键共性技术及产业化”项目荣获中国电子学会科学技术奖科学进步二等奖，行业地位及竞争实力得到进一步夯实和提升。

一、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

详见“第四节、二、（三）资产、负债情况分析”

其中：境外资产 157,956,545.60（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.13%。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）产品结构优势

公司具备完善的产品结构体系，产品涵盖 HDI 板、多层板、双面板、挠性电路板、刚挠结合板和其他特种材质板（主要包括：金属基板、高频板和厚铜板等）。

公司在生产经营中始终坚持以市场为导向，实施产品品牌化竞争战略，结合自身技术优势，突出公司优势产品的市场占有率，避免在门槛较低的标准产品领域过多竞争。

（二）高端客户资源优势

公司在经营过程中积累了丰富的客户资源，重点形成了通讯设备、汽车电子、医疗器械、军工高科技产品、检测系统、航空航天、家用电子等领域的优秀企业客户群体。报告期内，新开拓

了包括利亚德光电、欧菲光、金溢科技、JABIL、华勤通讯、德赛信息、国能电池、洲明科技等在内的一批优质行业客户。同时不断完善新型印制电路板的研发、生产、销售和售后服务体系，强化客户服务意识，自主研发技术贴近市场需求，主导产品市场占有率逐年增加，目前已成长为行业内颇具规模的企业，公司综合竞争力、抗风险能力较强，可为公司未来新的产业化目标实现提供强大市场拓展保障。

（三）技术和研发优势

公司技术力量雄厚，且十分重视技术创新工作，先后建立了梅州市工程技术研究开发中心、广东省省级企业技术中心、广东省高密度互联（HDI）印制电路板工程技术研究开发中心和电子薄膜与集成器件国家重点实验室梅州研究开发中心等研发机构。公司拥有配套的检测检验设施，拥有用于印制电路板机械性能检测、化学/物理特性分析、电性能检测等实验室。同时，积极加强与院校、研究所等单位的密切合作，承担了广东省科技厅、经信委等政府部门的行业攻关、社会发展等多项课题。

2018 年，公司承担的广东省科技厅研发与产业化项目“高频高速电路板和通信终端产品研发及产业化”（项目编号：2012A090300007）和应用型科技研发专项资金项目“移动通信用高频高密度任意层互连印制电路关键技术及产业化”（项目编号：2015B01027008），广东知识产权局广东省专利技术项目转化实施计划项目“超薄高频高密度任意层互连电路板研发及产业化”，广东省省级财政资金支持技术改造“通信用高频高速电路板技术改造项目”（梅市经信【2016】232 号）、“新型汽车用高端印制电路板技术改造项目”（梅市经信【2016】43 号）等，均达到相关指标要求，成功突破高阶 HDI 电路板制作中的任意层互连、最小线宽/线距、电镀填盲孔、层间对准偏差控制等多项关键技术难点，获得相关部门的验收通过。项目相关产品经深圳市华测检测技术股份有限公司检验通过，符合行业规定的技术指标要求，客户反映良好，并取得较好的经济和社会效益，其中嵌入式强电流电路板、多层挠性印制电路板、刚挠结合 HDI 电路板、高频高速印制电路板等四项新产品还被认定为广东省高新技术产品。

公司在“国家知识产权优势企业”2017 年年度考核中被评为优秀，并于 2018 年度被国家知识产权局破格认定为“国家知识产权示范企业”。公司研发的“一种保护内层开窗区域的刚挠结合板及其制作方法”获得梅州市科学技术二等奖、公司承担的“高端 HDI 印制电路智能制造项目”成功入选广东省智能制造示范项目；此外，公司还获得中国印制电路行业第四届“优秀民族品牌”企业、梅州市知识产权重点保护企业等荣誉。

全资子公司深圳博敏再次通过国家高新技术企业的认定，顺利完成深圳知名品牌复审以及两化融合管理体系的认定，获得深圳企业创新纪录奖、绿色环保优秀企业、守合同重信用企业等荣誉。深圳博敏拥有深圳市市级研究开发中心配套的实验室，该实验室荣获国家 CNAS 认证。深圳博敏取得了汽车行业的质量管理体系 TS16949 的认证，能够满足汽车行业的特殊生产要求；其质量管理体系获 GJB 9001B-2009 标准认证，是中华人民共和国国家军用标准，表明深圳博敏印制线路板的设计开发、制造和服务的质量管理体系符合军品任务生产的标准及相关要求；其有害物质管理系统技术标准 QC080000 有利于保护环境和推动公司可持续发展。

控股子公司江苏博敏获得了国家高新技术企业及江苏省省级工程研究中心、江苏省企业技术中心、两化融合管理体系等认定，并取得“国家知识产权优势企业”称号。

报告期内，公司新增专利 38 个，其中发明专利 14 个，实用新型专利 24 个，软件著作权 22 个，发表科技论文 28 篇。专利、论文数量处于同行业中上水平。上述专利技术、转件著作权及论文均围绕高新技术和产品展开，充分展现了公司技术水平和研发实力。

公司建设中的中央实验室 2018 年已经建成，面积近 3,000 平方米，已引进小部分先进实验设备并开始试运作。未来，公司将以该中央实验室为依托，为粤东地区印制电路制造行业提供先进的检测检验服务。

（四）先进的工艺技术应用

公司核心团队具有丰富的技术和管理经验，一贯重视对技术创新和研发的投入，视研发为公司发展的源动力。公司技术中心研发团队能够满足公司产品市场定位的技术需要。目前，公司已掌握高阶、任意层 HDI 制作关键技术，包括精细线路制作技术、激光微孔高效加工技术、微盲孔电镀填充技术、精准层间对位技术、超薄芯层制作技术、高精度阻抗控制技术和高可靠性检测技术等多项关键技术。上述工艺技术的成熟应用，有利于公司提高产品合格率、降低生产成本、丰富产品多样性，提高了公司的综合竞争力。

报告期内，公司顺利完成了“高频高速电路板和通信终端产品研发及产业化”项目，获得了一系列与高频高速电路板制造专用基材、印制电路板设计与制造相关的研究成果，形成了具有自主知识产权的高频高速电路板基材、高频高速电路板等制造工艺，获得了的相关工艺流程图，生产出通过第三方检验合格的高频高速印制电路板基材、高频高速印制电路板样板等产品，相关技术居于国内领先水平，技术参数口径由最小孔径由 0.15mm 缩小至 0.1mm，拥有参与通信终端印制电路板产品领域国际竞争力，有望成为新的利润增长点。在高阶 HDI 技术方面，公司实现了任意层互连、线路最小线宽/线距达到 50 μ m/50 μ m，最小盲孔 75 μ m，电镀填孔 dimple 小于 15 μ m，层间对准偏差小于 $\pm 25\mu$ m 等高端高阶 HDI 电路板制作关键技术指标的突破。

公司开展的“移动通信用高频高密度任意层互连印制电路关键技术及产业化”项目也顺利完成，该项目通过研发移动通信用高频高密度任意层互连印制电路板的生产技术，相继攻克精细线路制作、层间对位精度控制、双靶表精准对位控制等关键技术难题，建立起一套完整的产品可靠性评价及检测体系，实现了移动通信用高频高密度任意层互连印制电路板的规模化生产。在国际上 5G 相关应用市场日渐扩张的当下，该项目的顺利完成，有助于公司抢占市场先机，赢得未来更广阔的发展空间。

（五）产品交期优势

为给客户提供更好的服务，公司贯彻技术营销理念，在接洽客户时就参与产品设计，提供全方位技术服务，与客户充分沟通，使其设计方案与公司的生产工艺较好地衔接，减少了投产时双方的沟通、磨合时间，提升样品成功率，快速导入批量生产。通过 ERP 系统这一自主研发的智能化信息管理系统，按照最优的产品类型搭配原则进行生产安排，对从开料至成品包装的生产流程进行全面管理，将各工序产品转序时间标准化，保证生产的时效性；公司将在线订单进度状况共享给客户，与客户互动，让客户能随时了解订单进度状况，便于其及时调整生产计划，更好地为客户服务；对工序加工超时、交期延误等的订单采用不同的颜色提示预警，便于生产管理人员在生产过程中及时发现异常并协调处理。同时，公司还推行精益生产管理，对各个部门、各工序每月的 KPI 进行评价分析和绩效考核。

（六）成本管控优势

公司每日关注与主要原材料价格紧密相关重金属的市场行情，定期分析原材料价格走势，把握合理的采购时机；以直接与原厂商合作为原则，减少中间环节，降低采购成本。公司通过制定标准物料单位消耗定额指标，及时根据订单情况，合理计划采购批次，保持最优库存，达到有效缩短采购周期、减轻库存积压成本的效果；另针对部分原辅材料如油墨、干膜、钻咀等，采用 VMI（供应商管理库存）方式，实现零库存。

公司精益生产办公室负责生产工序的改良，对影响成本的主要工序成立专门的技术攻关小组，推进公司生产工序的改进，如通过引进新型物料，提高钻孔生产效率，节约钻孔作业全流程的加工成本；通过优化保养计划和措施，提高相关产品的品质优良率；通过引进新型设备，控制物料，有效地提升了制程能力和节约了生产成本；通过优化工艺边加假铜的方式，有效地减少了铜球的消耗；推行负片工序，缩短作业流程，并节省物料的消耗；采用合并作业方式，极大地缩短了流程，并提高了设备的使用效率，节省了生产物料；通过合作开发“自动拼板”软件，改进拼板方式和改进开料设备，减少边角废料浪费，提高了开料利用率。

（七）君天恒讯核心竞争力优势

2018 年 8 月，公司完成对君天恒讯的战略并购。君天恒讯是一家 PCBA 核心电子元器件综合化定制方案解决商，主要从事 PCBA 相关核心电子元器件的失效性分析、定制开发和销售，已形成以行业龙头客户为基础的定制化业务模式，全方位、多环节的综合化服务不断增强客户粘性，营造良好的业界口碑，增强自身的持续盈利能力。2018 年君天恒讯再次通过了国家高新技术企业的认定，其核心竞争力主要体现在以下方面：

1、以客户需求为导向的定制化方案开发能力

通过品质管理和售后服务部门来发掘客户产品生产和使用过程中的失效性问题，并依托自身技术优势，通过专业技术团队与客户端业务部门对接，开展针对性产品开发工作，能与客户保持密切沟通，产品相关方案、检测验证标准契合客户需求，技术门槛较高，使得君天恒讯具有较强的持续开发与创新能力。

2、规模订单为基础、优质多赢的供应链管理新模式

首先，服务对象均是细分行业龙头客户，单类器件的采购规模较大，属于业务的增量，有利于发挥原厂的规模化生产优势；其次，优化核心电子元器件功能结构及工艺流程，由上游原厂按照定制化的具体标准通过规模化生产降低成本，较好地满足客户对产品的需求；最后，与原厂建立良好合作关系，形成自身高效、优质、低成本的供应链体系。

3、全方位、多环节的嵌入式服务模式

通过为客户提供全方位、多环节的综合化嵌入式服务，提升服务的广度和深度，强化业务拓展能力。在业务合作过程中，君天恒讯逐渐成为客户研发和生产等环节值得信赖的外部支持和服务机构，并最终达到增强客户粘性和深入绑定客户的效果。

4、通过深耕细分行业沉淀龙头客户的业务优势

在累计服务 200 多家智能控制、电源管理等领域客户，积累大量电子元器件应用经验及失效分析解决方案的成功案例的基础上，君天恒讯将业务重心沉淀于细分行业龙头客户，把减少客户产品质量的隐患和风险作为目标，为其提供满足个性化需求的电子元器件定制及相关服务，并通过批量订单实现规模效益。

5、经验丰富的管理团队和专业技术人才团队

君天恒讯拥有专业、成熟、稳定的管理团队和高效扁平化的人才组织体系，核心管理及技术人员拥有超过 10 年的相关行业经验，具备较强的技术创新能力及市场快速反应能力。通过多年与大客户全方位的合作，君天恒讯的技术团队更加了解客户真实需求，能够及时、高效地解决客户产品实际应用中的痛点。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年全球经济高姿态开局，低姿态收尾。在各国复杂的经济矛盾中，我国为推动一场中国制造的品质革命，稳中求进，保持中低速增长的步调。在 5G 商用计划加速到来的背景下，中国制造产品的品质将受到更多国家的关注。2018 年是全面贯彻党的十九大精神的开局之年，是改革开放 40 周年，是决胜全面建成小康社会、实施“十三五”规划承上启下的关键一年。侧供给结构性改革的深入推进、创新型国家的加快建设，都将给作为“电子产品之母”的印制电路板行业提供良好的发展契机和战略机遇。

报告期内，受宏观经济环境不确定性的影响，环保要求愈发严格，PCB 企业运行和建设成本以及人力成本逐步攀升，明显自动化和智能制造将会改变 PCB 行业的竞争格局，有计划地提高自动化水平，有助于企业生产管理走向规范化的正轨，也是企业走向自动化生产，乃至智能化生产的必要道路。

面对紧张的经济形势，公司紧紧围绕战略方针，以“安定管理”为侧重点，不断优化管理薄弱环节，在挖掘效益方面取得了明显的成效：营销中心不断优化客户及订单结构，通过“提利润、保汇款、去库存”等多项举措保证了公司资金状况健康有序；公司始终坚持“安全、品质、交期、成本”的八字方针，配合市场推动品质改善，推进了自动化的明显进步。

公司将立足“坚持战略引领，深化改革创新”的年度经营思想，坚持战略目标和定位不动摇，深耕 PCB 应用细分市场，外延式并购和内生式增长并重，提升对君天恒讯的资源整合和高效管理能力，进一步发挥君天恒讯在 PCBA 等应用领域的优势，形成“1+1>2”的战略格局及产业协同效应，助力和续航公司发展。同时充分做好秉承全面绿色生产理念，持续强化环保安全意识，深入细节管理，建立健全科学、高效的现代化管理体系并卓越运用，着力提升产业链综合服务能力，积极探索改革与创新，进一步增强公司核心竞争力，注重挖掘 PCB 高端制造及先进应用的增长点和新方向，积极布局物联网、汽车电子、工业 4.0、云端服务器、存储设备、航天军工、5G 通信、人工智能等高端应用领域，形成一批有品牌特色的高新技术产品，抢占国内外市场份额，着力推动公司的主业升级、转型发展以及产业链的价值提升，进而提升公司整体盈利水平及抗风险能力。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 194,905.18 万元，比上年同期增长 10.75%；利润总额 13,406.13 万元，比上年同期增长 89.46%；归属于上市公司股东的净利润 12,473.77 万元，比上年同期增长 91.20%，其中扣除非经常性损益的净利润为 11,063.01 万元，比上年同期增长 103.96%。

(一) 主营业务分析

1. 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	1,949,051,830.67	1,759,879,480.77	10.75
营业成本	1,583,080,640.37	1,451,311,913.68	9.08
销售费用	40,136,978.61	45,714,138.43	-12.20
管理费用	90,229,413.91	66,596,701.91	35.49
研发费用	93,957,874.64	81,956,786.63	14.64
财务费用	26,221,531.22	24,734,241.21	6.01
经营活动产生的现金流量净额	173,652,504.16	175,535,269.23	-1.07
投资活动产生的现金流量净额	-135,961,127.28	-178,968,617.12	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	99,107,641.35	56,326,873.98	75.95

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司主营业务收入较上年同期增加 16,566 万元,同比增长 9.77%;主营业务成本较上年同期增加 11,224 万元,同比增长 7.89%。

(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 (%)
印制电路板	1,671,755,574.07	1,415,430,652.33	15.33	-0.41	0.31	减少 0.61 个百分点
定制化电子器件解决方案	189,536,745.62	119,012,273.88	37.21	71.80	67.51	增加 1.64 个百分点
合计	1,861,292,319.69	1,534,442,926.21	17.56	9.77	7.89	增加 1.44 个百分点
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 (%)
印制电路板	1,671,755,574.07	1,415,430,652.33	15.33	-0.41	0.31	减少 0.61 个百分点
定制化电子电器组件(含模组)	189,536,745.62	119,012,273.88	37.21	71.80	67.51	增加 1.64 个百分点
合计	1,861,292,319.69	1,534,442,926.21	17.56	9.77	7.89	增加 1.44 个百分点
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 (%)
境内销售	1,624,677,702.44	1,352,372,183.58	16.76	7.91	7.12	增加 0.62 个百分点
境外销售	236,614,617.25	182,070,742.63	23.05	24.48	14.03	增加 7.06 个百分点
合计	1,861,292,319.69	1,534,442,926.21	17.56	9.77	7.89	增加 1.44 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

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
印制电路板	1,734,502.33	1,787,070.94	218,498.50	-10.69	-7.58	24.60
定制化电子电器组件 (含模组)	386,079,910.99	433,288,772.99	164,912,425.43	31.13	32.75	110.11

产销量情况说明

报告期主要产品中印制电路板产销量减少，主要系本期将模组重分类至定制化电子电器组件（含模组）中，且本期增加君天恒讯的产品，导致定制化电子电器组件（含模组）产销量增加。

(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
印制电路板	直接材料、直接人工、制造费用	1,415,430,652.33	92.24	1,411,094,490.47	99.22	0.31	
定制化电子电器解决方案	直接材料、直接人工、制造费用	119,012,273.88	7.76	11,111,259.10	0.78	67.51	主要系重分类模组及并购君天所致
合计		1,534,442,926.21	100.00	1,422,205,749.57	100.00	7.89	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金	情况

			总成本比例 (%)		期占总成本比例 (%)	额较上年同期变动比例 (%)	说明
印制电路板	直接材料	701,502,511.63	49.56	712,119,937.75	50.47	-1.49	
印制电路板	直接人工	128,382,169.15	9.07	124,729,025.21	8.84	2.93	
印制电路板	制造费用	585,545,971.55	41.37	574,245,527.50	40.70	1.97	
小计		1,415,430,652.33	100.00	1,411,094,490.47	100.00	0.31	
定制化电子电器组件(含模组)	直接材料	110,210,868.83	92.60	6,352,160.10	57.17	54.46	主要系重分类模组及并购君天所致
定制化电子电器组件(含模组)	直接人工	1,674,171.60	1.41	972,493.66	8.75	72.15	主要系重分类模组所致
定制化电子电器组件(含模组)	制造费用	7,127,233.45	5.99	3,786,605.35	34.08	88.22	主要系重分类模组所致
小计		119,012,273.88	100.00	11,111,259.10	100.00	67.51	
合计		1,534,442,926.21		1,422,205,749.57		7.89	

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 83,329.11 万元，占年度销售总额 44.77%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

单位：元 币种：人民币

名称	销售额	占销售总额的比例 (%)
客户一	230,150,341.96	12.37
客户二	189,715,498.52	10.19
客户三	151,354,592.99	8.13
客户四	141,718,918.04	7.61
客户五	120,351,737.22	6.47
合计	833,291,088.74	44.77

前五名供应商采购额 38,871.02 万元，占年度采购总额 24.94%；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%。

单位：元 币种：人民币

名称	采购额	占采购总额的比例 (%)
----	-----	--------------

供应商一	146,089,163.22	9.37
供应商二	68,628,835.47	4.40
供应商三	66,898,748.39	4.29
供应商四	56,894,877.93	3.65
供应商五	50,198,550.00	3.22
合计	388,710,175.01	24.94

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	40,136,978.61	45,714,138.43	-12.20
管理费用	90,229,413.91	66,596,701.91	35.49
研发费用	93,957,874.64	81,956,786.63	14.64
财务费用	26,221,531.22	24,734,241.21	6.01

费用情况说明：管理费用比上年同期增加，主要系股权激励增加所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	93,957,874.64
本期资本化研发投入	
研发投入合计	93,957,874.64
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.82
公司研发人员的数量	470
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.64
研发投入资本化的比重 (%)	

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	173,652,504.16	175,535,269.23	-1.07

投资活动产生的现金流量净额	-135,961,127.28	-178,968,617.12	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	99,107,641.35	56,326,873.98	75.95

现金流情况说明：

筹资活动产生的现金流量净额，主要系收到君天恒讯募集资金款所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

经公司第三届董事会第十八次会议审议通过，本公司原对应收账款及其他应收款账龄分析法计提比例为1年以内（含，下同）为5%，1-2年为20%，2-3年为50%，3年以上为100%，自2018年12月3日起，改为0-6个月（含，下同）为0，7-9个月为3%，10-12个月为5%，1-2年为20%，2-3年为60%，3年以上100%；原无风险组合为应收政府部门类似保证金性质的款项、应收合并范围内关联方款项，自2018年12月4日起，无风险组合变更为应收政府部门类似保证金性质的款项、应收合并范围内关联方款项、员工备用金、履约及其他保证金，导致净利润增加21,524,276.19元。

(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	307,856,393.27	8.04	157,979,691.43	6.68	94.87	主要系收到君天恒讯募集资金款所致。
预付款项	6,871,534.38	0.18	1,932,974.92	0.08	255.49	主要系预付材料款的材料尚未到货所致
其他应收款	50,561,427.40	1.32	33,955,731.91	1.44	48.90	主要系并购君天恒讯增加的其他应收款所致。
可供出售金融资产			30,000,000.00	1.27	-100.00	主要系公司出售金融资产所致。
无形资产	39,753,090.87	1.04	29,099,917.28	1.23	36.61	主要系并购君天恒讯无形资产评估增值所致。
商誉	1,030,455,350.63	26.92		0.00	100.00	主要系合并君天所致
长期待摊费用	18,808,039.00	0.49	7,576,533.84	0.32	148.24	主要系公司厂房装修完成验收结

						转长摊费用所致。
递延所得税资产	39,945,138.16	1.04	29,003,795.14	1.23	37.72	主要系递延所得税增加所致。
其他非流动资产	90,180,882.25	2.36	24,145,472.31	1.02	273.49	主要系预付购买深圳前海办公楼所致。
预收款项	6,272,155.49	0.16	3,843,872.91	0.16	63.17	主要系并购君天恒讯增加的预收款项及公司预收客户货款增加所致
应交税费	14,780,938.41	0.39	7,234,865.61	0.31	104.30	主要系并购君天恒讯增加的应交税费所致。
其他应付款	125,035,244.59	3.27	5,828,041.86	0.25	2,045.41	主要系并购君天恒讯增加的其他应付款所致
一年内到期的非流动负债	100,000.00		4,366,512.79	0.18	-97.71	主要系偿还了一年内到期的融资租赁费所致。
长期应付款			10,153,996.93	0.43	-100.00	主要系偿还了一年内到期的融资租赁费所致。
长期应付职工薪酬	4,250,796.69	0.11			100.00	主要系增加君天恒讯根据协议计提超额业绩奖励所致
递延所得税负债	12,174,533.29	0.32		0.00	100.00	主要系新增新购入的500万以下的设备允许一次性税前扣除计提递延所得税负债所致。

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

详见“第十一节、七、70 所有权或使用权受到限制的资产”。

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

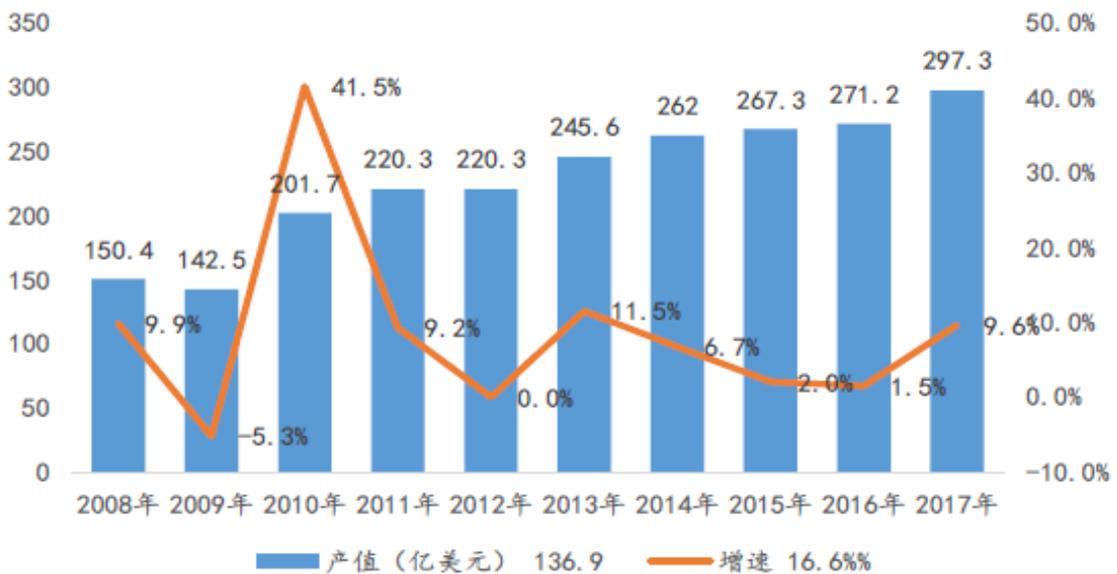
据 PrismaMark 统计, 受益于服务器、存储器、数据中心、云端、网络通讯设备等电子系统端应用领域需求的爆发, 2018 年全球 PCB 市场规模达到 624 亿美元, 比 2017 年增长 6%。2018 年中国 PCB 规模达到 327 亿美元, 已占全球 PCB 产值 52.4%。报告期内, 从生态产业发展的趋势来看, 国内外对环保要求越来越严格, PCB 产品的各种标准和指标越来越高, 导致企业支付的生产成本上涨。限产减排加速洗牌, 头部厂商规模优势扩大, 随着行业集中度的提升, PCB 企业在产业链中的议价能力有望得到加强。

图 1 2007 年-2017 年全球 PCB 产值及增速



数据来源: 公开资料整理

图 2 中国 PCB 行业产值



数据来源: 公开资料整理

目前全球经济复苏的大背景下，通讯电子行业需求相对稳定，消费电子行业热点频现，同时汽车电子、医疗器械等下游市场的新增需求开始发力。根据 PrismaMark 预测，2018-2022 年全球 PCB 将维持 3.2% 的复合增速，保持温和增长，到 2022 年全球 PCB 行业产值将达到 688.1 亿美元。物联网、汽车电子、工业 4.0、云端服务器、存储设备等将成为驱动 PCB 需求增长的新方向。

未来五年，印制电路板市场在国内电子信息产业的带动下，仍将以高于全球的增长率继续增长。PrismaMark 预计到 2022 年，中国 PCB 市场的规模将达到 356.9 亿美元。

图 3 预计未来 5 年全球 PCB 产值及增速



数据来源：公开资料整理

图 4 预计未来五年中国 PCB 产值及增速



数据来源：公开资料整理

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司通过发行股份及支付现金的方式购买君天恒讯 100%股权。公司于 2018 年 3 月 30 日召开第三届董事会第九次会议和 2018 年 4 月 17 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了本次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报告书等相关议案。2018 年 7 月 27 日，公司收到中国证监会核发的《关于核准博敏电子股份有限公司向共青城浩翔投资管理合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2018〕1182 号），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事项获得中国证监会核准。2018 年 8 月 2 日，君天恒讯依法就本次发行股份及支付现金购买资产过户事宜履行工商变更登记手续，并领取了深圳市市场监督管理局换发的《营业执照》，公司依法取得君天恒讯 100%股权，本次交易所涉及的标的资产过户和新增股份手续已办理完毕。2018 年 8 月 9 日，公司完成本次发行股份购买资产新增股份 48,107,613 股的股份登记相关手续，并收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司股份总量变更为 215,457,613 股。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

详见“第五节 十四、（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易”。

(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

详见第二节“公司简介和主要财务指标”之十一“采用公允价值计量的项目”。

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

公司于 2018 年 6 月 28 日召开了第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于转让公司所持中天引控科技股份有限公司股份的议案》，将所持有的中天引控科技股份有限公司 300 万股股份转让给何家政先生，交易价格为人民币 3,300 万元。公司已于 2018 年 7 月 5 日在西安企业资本服务中心有限公司办理了股权过户手续。本次交易完成后，公司不再持有中天引控科技股份有限公司的股权。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
------	------	------	------	-----	-----	-----

深圳博敏	全资子公司	电子电路系统、电子部件及整机的设计、研发、制造、销售、服务； 印制电路板的设计、研发、制造、销售、服务； 印制电路板元器件的贴装、封装、购销、服务	3,300	38,899.98	14,683.82	1,687.15
江苏博敏	控股子公司	高端印制电路板、新型电子元器件、传感器、物联网 RFID 天线、SIP 一体化集成器件、半导体器件研发、制造、销售	12,000	84,698.95	22,124.21	-1,395.91
君天恒讯	全资子公司	主要从事 PCBA 相关核心电子元器件的失效性分析、定制开发和销售,并提供相关品质监控、工艺指导、过程管理和危机处置等各个环节的技术支持和售后服务	5,000	35,428.07	25,405.38	4,826.14

注：君天恒讯的财务数据为合并数。

(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

在当前云技术、5G 网络建设、大数据、人工智能、共享经济、工业 4.0、物联网等加速演变的大环境下，作为“电子产品之母”的 PCB 行业将成为整个电子产业链中承上启下的基础力量。

受益于服务器、存储器、数据中心、云端、网络通讯设备等电子系统端应用领域需求的爆发，2018 年全球 PCB 市场规模达到 624 亿美元，比 2017 年增长 6%。中国印制电路行业，2018 年稳中有进，比 2017 年增长 10%。由于宏观经济的不确定性，贸易冲突，货币波动以及 PC 和智能手机等几个关键细分市场的需求疲软，Prismark 预测，2019 年 PCB 行业将增长约 3%至 4%。在 2018 年及以后，PCB 行业的长期增长机会集中于大数据、人工智能、5G 无线技术、自动驾驶和电动汽车、物联网和智能消费设备等先进应用领域，将继续支持未来的增长。

(1) 5G 通讯网络

传统主流通信网络 3G/4G 网络相比，5G 网络预计在提升 12.8 倍带宽速度的同时，也能保持 100%有效率和覆盖率，并将时延降低 90%以上。在网络安全、网络互联、网络抗压以及网络拓展

等领域 5G 也将全面超越 3G/4G。上下游方面，5G 基站多采用高频/高速 PCB，天线/RRU/BBU 对 PCB 需求总量约为 4G 基站的 3-4 倍，5G 时代高频/高速板应用增量及附加值提升空间显著。2018 年 7 月，工信部和发改委联合印发《扩大和升级信息消费三年行动计划（2018-2020 年）》，要求确保 2020 年启动 5G 商用。政策推动下，2019 年势必是 5G 建设的攻坚期。5G 基站建设将为高频、高速、多层板提供新的成长动力，预计 2019 年通讯用 PCB 板块营收将实现 20%左右增长。

（2）5G 通讯终端

随着全球智能手机市场由增量转存量，各大品牌纷纷瞄准高端市场，新款 iPhone、Mate 20、Pixel 3、V40、Note 9、Find X 和 一加 6T 等高性能、高价位的产品被集中推出。2019 年，屏幕（全面屏、折叠屏）、拍照（3D Sensing、AR）、快充、识别（物体识别、光学指纹传感器）等功能技术的成熟，有望拉动智能手机的新一波消费。此外，随着 5G 商用的不断推进，几乎所有品牌均表示将在 2019 年发布 5G 手机，5G 手机将成为推动智能手机消费的另一个增长点。

（3）汽车电子

接力智能手机，汽车电子、新能源汽车无疑是业内讨论的关键词，有望成为行业成长新动力。2018 年新能源汽车产销分别完成 127 万辆和 125.6 万辆，连续四年居世界首位。随着新能源汽车的发展、汽车电子程度化加深，车用 PCB 需求面积将逐步增长。相比传统汽车，新能源汽车对电子化程度的要求更高。对 PCB 企业来说，这又将是一个不可错过的机会。

从产业发展来看，全球 PCB 产业均在向高精度、高密度和高可靠性方向靠拢，不断缩小体积、减少成本、提高性能、轻量薄型、提高生产率并减少环境影响，以适应下游各电子终端设备行业的发展，HDI、FPC、刚挠结合板及 IC 载板等将成为行业未来重点发展方向。

从生态产业发展的趋势来看，国内外对环保要求越来越严格，PCB 产品的各种标准和指标越来越高，导致企业支付的生产成本上涨。随着行业集中度的提升，PCB 企业在产业链中的议价能力有望得到加强。限产减排加速洗牌，头部厂商规模优势扩大，随着行业集中度的提升，PCB 企业在产业链中的议价能力有望得到加强。总体来讲，未来 PCB 行业将是机遇与挑战并存。

2018 年，我国宏观经济继续稳中向好，经济结构进一步优化，发展质量获得提升，中高端制造业投资保持较快增长态势，电子信息产业实现平稳较快增长，企业生产经营环境进一步得到改善。在全球经济复苏的大背景下，通讯电子行业需求相对稳定，消费电子行业热点频现，同时汽车电子、医疗器械等下游市场的新增需求开始发力。但也要关注全球经济复苏效应渐趋弱化，产业发展经贸不确定性有所提升，传统消费电子市场疲软不振，新兴市场空间拓展放缓。在产业整体运行呈现出“稳中有进、稳中有新”的运行形势下，也应看到基本面数据“稳中有忧、稳中有险”的潜在态势。展望 2019 年，电子信息制造业仍将保持平稳增长，但增长力度将有所减缓。

（二）公司发展战略

适用 不适用

公司秉承“创新连接、沟通世界”的企业使命，坚持“诚信、责任、创新、进取、优质、人本、共享”的价值观，立足于高精密印制电路板产业的巨大发展空间，紧紧围绕行业标杆客户，基于其个性化需求，实施差异化竞争战略，致力于成为最值得信赖的电子电路供应商和电子电路综合解决方案提供商。

公司将坚持战略引领，深化改革创新，结合自身优势并充分利用资本平台，快速补充产品体系并提升电子电路综合解决方案的提供能力。一方面，公司将以 HDI 板、挠性电路板、刚挠结合板以及铝基板、高频基板等特殊板为代表的新一代印制电路行业发展技术为主导方向，巩固和扩

大 HDI 板市场占有率，增强挠性电路板、刚挠结合板和特殊基板等新兴产品的生产能力、技术研发水平以及重点加大公司“强弱电一体化特种印制电路板”在新能源电动汽车三电（电机、电池、电控）领域的技术营销和开拓力度；另一方面，公司通过实施重大资产重组并购君天恒讯，将有效补足电子元器件的方案解决能力，后续持续通过外延式发展手段合理补充或提升其他能力模块。此外，公司将延续“以市场为导向”、“以客户需求为核心”、“以技术营销为引导”的经营理念，坚持以发掘并超越客户需求作为技术开发的源动力，持续拓展并深入服务新能源、军工、消费电子、家电等各行业的优质客户，为其提供印制电路板、电子元器件及模块化产品等电子电路的综合解决方案，力争成为产业链中核心的价值创造者。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

公司将立足“坚持战略引领，深化改革创新”的经营思想，深耕 PCB 应用细分市场，外延式并购和内生式增长并重，提升对君天恒讯的资源整合和高效管理能力，进一步发挥君天恒讯在 PCBA 等应用领域的优势地位和作用，助力和续航公司发展，同时充分做好秉承全面绿色生产理念，持续强化环保安全意识，深入细节管理，建立健全科学、高效的现代化管理体系，着力提升产业链综合服务能力，积极探索改革与创新，进一步增强企业核心竞争力，注重挖掘 PCB 高端制造及先进应用的增长点和新方向，积极布局物联网、汽车电子、工业 4.0、云端服务器、存储设备、航天军工、5G 通信、人工智能等高端市场领域，形成一批有品牌特色的高新技术产品，抢占国内外市场份额，着力推动公司的主业升级、转型发展以及产业链的价值提升，进而提升公司整体盈利水平及抗风险能力。具体工作计划如下：

1、制造系统管理

在行业竞争进一步白热化的大环境下，制造系统将用新思想、新思路实施战略规划，坚持改革创新。进一步落实八字方针，快速补短板，共同提升公司的综合实力，做好以下工作：

（1）继续保持严谨管理的态势，对于生产和环保安全的要求，通过持续教育宣导，让安全意识深入每一位员工的灵魂深处，对于违规事项“零容忍”，严肃教育处理。

（2）让体系管理要求进一步落地，建立更完善的品质管理系统，让每一位品质管理人员学会使用品质工具，有效管控异常，提升产品质量竞争力，为引进大客户夯实基础。

（3）推行精益生产活动，并建立完善的各部门、各工序成本系统，利用软件进行系统化及精细化管理，为后续推行的成本考核、内部市场机制奠定基础。

（4）加大市场和客户需求趋势的跟进力度，增加行业论坛、技术研讨会的参与度，专人收集行业前沿信息，对技术人员进行宣讲培训，为订单转型、引进提供必须的技术储备。

（5）采用外部引进及内部开发的方式继续推进各项管理工作的信息化、系统化，提升工作效率，提升大数据统计分析水平。

2、人力资源

根据公司战略发展要求，秉承“人本共享”的价值观，公司将进一步完善内部培养和外部引进人才机制，夯实员工素质训练，提高人才素质、完善人才结构。为使公司的人力资源配置满足发展需要，公司已制定以下措施：

（1）加大教育训练的有效性，让各岗位人员专业化，重新梳理关键岗位人员的培训计划，评估制定每个岗位的培训必修课，要求考核上岗，保持关键岗位人员的稳定性。

(2) 进一步加强人力资源规划，建立高级管理岗位胜任能力模型及后备梯队的选拔，同时建立“人才地图”。

(3) 优化招聘渠道，提高人员招聘质量和效率，引进相关行业的中高层次管理及技术人才，优化公司人才结构。开辟大学生线上空中双选会，吸纳优秀应届毕业生，补充新生力量。

(4) 做好人员培训提升工作，根据不同岗位编制相应的培训计划，完善员工培训与发展体系，开发员工培训记录档案。

(5) 优化绩效管理制度，建立基于绩效的内部市场机制考评制度，结合完善员工考核与任用制度，通过绩效考核识别员工能力，优胜劣汰，精简人才队伍。

3、技术研发

公司技术中心将围绕核心研发课题及六厂拳头产品，在市场发展战略的基础上深入研究新产品及新技术，做好前瞻性的研发项目工作，2019 年将围绕以下几点开展工作：

(1) 整合内外技术资源，建立集团公司的四大核心及拳头产品线，实行专项负责和专项研究，制定技术指标和作业规范，形成公司产品的独特优势，提升技术水平，配合技术营销等。

(2) 持续提升产品技术水平，根据市场需求及技术发展最新动向制定技术研发课题规划，解决公司核心产品的技术问题，提前对前沿技术进行预研，提升产品技术水平，使产品符合市场需求，满足客户多元化的需求及服务。

(3) 加大技术研发投入，增加研发设备和检测仪器投入，筹建总部中央实验室，申请省（或国家）重点实验室和 CNAS 认证等，为公司内部提供更全面、专业的检测。

(4) 制定各工厂的工艺改进项目、工艺稳定性维护计划，及瓶颈设备性能和效率提升项目计划，提升工艺流程和产品质量的稳定性。

4、市场营销与开发

营销中心根据公司制定的业绩目标，坚持“以优质客户为中心”的理念，持续强化大客户服务能力，以技术营销为引导，加强客户交流，深挖客户需求，坚定以公司制定的战略市场目标为方向，积极拓展市场份额，对内加强内部管理，持续以“提利润、保回款、去库存”为宗旨，进一步优化内务管理工作，同时通过优化绩效考核，充分调动营销中心各部门积极性，确保营销中心持续扩大市场份额，保证顺利完成业绩指标。2019 年将围绕以下重点方向开展工作：

(1) 提升市场及客户研究能力，通过成立市场调研团队，建立市场信息收集与分析制度，定期报告目标市场发展状况，定期输出市场调研报告，为业务活动提供有价值的参考。

(2) 优化营销中心团队，通过合理调整组织架构，整合支持部门，加强海外、华东及软板销售团队建设，提高团队工作效率及各部门协作能力，加强营销团队竞争力。

(3) 加强内务管理，通过优化客户、订单结构、建立客户评级制度等工作加强风险控制，同时通过流程优化等工作，提高服务质量和效率，有效加强对销售部门的支持力度。

(4) 提高客户服务能力，通过加强技术营销、优化客户服务流程，提高对客户的售前、售中、售后的服务能力，持续提高客户满意度。

5、品质管理

秉持“重人才、重管理、重技术，优质、快捷地为顾客提供满意的产品和服务”的质量方针，公司紧抓品质生命线，2019 年品质管理主要围绕以下几点展开工作：

(1) 强化品质监管，从快、从严实施重大品质事故的管理问责，工厂“重大质量事故一票否决”纳入绩效方案执行，重大质量赔款有效减少。

(2) 补充关键检测、实验设备和仪器，保障日常品质监测计划被真正落实，提高出货产品可靠性，提高汽车产品、风险产品的出货保障能力。

(3) 加强质量队伍建设，总部策划牵头、各公司人力行政和各厂实施执行，建立质量岗位的培训科目表，循环培训和资格认证，与工资和绩效挂钩，提高全员的质量意识和品质管理水平，形成品质技术人才梯队，推动品质管理科学化、数据化。

6、供应链管理

(1) 拓宽采购渠道，优化采购模式，收集、开发制作 5G 线路板产品的设备及材料供应商，大宗物料利用集团平台进行集中采购以降低采购成本，加强供应商质量管理体系建设，提升供货产品品质和交期。

(2) 加快流量流速，减少物料呆滞金额，减少成品库存，提高物料周转次数。

(3) 提升仓库管控能力，对主要材料实施条形码收、发机制，提高工作效率且减少出错率；对贵重配件实施寿命管控机制、减少设备故障率、降低维护成本。

(4) 提升物流效率，通过与市场部和客户的充分沟通、优化物流方式，减少物流总费用占出货金额比例，降低物流费用。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济和行业波动的风险

印制电路板是电子产品的关键电子互连件和各电子零件装载的基板，几乎所有的电子设备都离不开印制电路板，因此，印制电路板行业的景气程度与电子信息产业的整体发展状况、宏观经济的运行情况密不可分。

自 2006 年开始，中国超越日本成为全球第一大 PCB 生产国，PCB 的产量和产值均居世界第一，逐渐占据了全球 PCB 市场的半壁江山，占全球 PCB 行业总产值的比例已由 2008 年的 31.18% 上升至 2017 年的 50.53%。据 Prismark 统计，2017 年全球 PCB 产业总产值预估达 588.4 亿美元，同比增长 8.6%。预计 2017-2022 年全球 PCB 产业将维持 3.2% 的复合增速，到 2022 年全球 PCB 行业产值将达到 688.10 亿美元。

受益于行业的持续稳定增长，报告内公司经营效益稳步提升。若未来宏观经济出现剧烈波动，下游行业景气程度出现下降，PCB 行业的发展速度也必将放缓或陷入下滑，公司的收入及净利润将存在下滑的风险。

2、原材料价格波动的风险

原材料供应的稳定性和价格走势将影响公司未来生产的稳定性和盈利能力。公司日常生产中主要原材料包括：覆铜板、铜箔、磷铜球、金盐、干膜、油墨和半固化片等，上述原材料价格在报告期内依然呈现上升趋势。公司一方面通过改良生产工艺，降低原材料的损耗，另一方面通过开发性价比更高的材料或直接与原厂商合作，减少中间环节，降低采购成本。尽管公司和供应商保持着良好的合作，但原材料的供需结构受多种因素的影响，如出现供应紧张或者价格发生大幅波动，将对公司的经营成果产生不利影响。

3、市场竞争加剧的风险

目前全球约有 2,800 家 PCB 企业，主要集中于中国大陆、台湾地区、日本、韩国、美国和欧洲等区域。从全球 PCB 营收排名来看，日本、台湾及韩国等国外公司位居前列。从全球 PCB 行业集中度来看，2017 年全球前 10 大印制电路板厂商市场占用率合计为 33.5%，排名内资厂商第一的深南电路市场占用率仅为 1.4%，行业的市场集中度较低，PCB 生产企业的市场竞争激烈。

近年来，受益于全球 PCB 产能转移的时代红利，我国 PCB 行业实现了迅猛的发展。行业内公司纷纷扩大产能，抢占市场份额。若公司不能根据行业发展趋势、客户需求变化、技术进步及时进行技术和业务模式创新以提高公司竞争实力，及时推出有竞争力的高技术高附加值产品，则公司存在因市场竞争而导致经营业绩下滑或被竞争对手超越的风险。

4、商誉减值风险

为优化公司业务布局，有效补足公司电子元器件的方案解决能力，协同转型电子电路客制化解决方案提供商，2018 年 8 月，公司完成了对君天恒讯的产业并购。根据《企业会计准则》，本次产业并购为非同一控制下的企业合并，公司支付的合并成本与取得的可辨认净资产公允价值之间的差额形成合并报表的商誉，该商誉不做摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司商誉金额为 103,045.54 万元，如果公司未能顺利整合标的公司君天恒讯，或因经济环境、行业政策等外部因素变化导致君天恒讯业绩承诺无法实现，则存在商誉减值的风险，将相应减少公司该年度的营业利润，对公司经营业绩造成不利影响。

5、所得税优惠政策变化的风险

公司于 2016 年 11 月被认定为高新技术企业，自 2016 年度至 2018 年度享受按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策，目前公司正在积极推进高新技术企业的复审再认定工作。公司子公司深圳博敏、君天恒讯分别于 2018 年 10 月再次通过高新技术企业认定。若公司 2018 年到期后不能通过高新技术企业资格认定，致使相关所得税税收优惠政策发生重大不利变化，将对公司未来经营业绩产生一定影响。

6、环保相关的风险

公司产品在生产过程中会产生废水、废气和固体废物等污染排放物和噪声，因此公司自成立以来建立了系统的污染物处理管理制度和设备体系，对每一项新建或技改项目都要经过严密论证，使公司的“三废”排放达到了环保规定的标准。公司不能完全排除在生产过程中因不可抗力等因素或管理疏忽等原因出现环境事故的可能。若出现环保方面的意外事件、对环境造成污染、触犯环保方面法律法规，则会对公司的声誉及日常经营造成不利影响。

同时，随着社会对环境保护意识的不断增强，我国对环保方面的要求日趋提高，环保督查在未来仍将保持高压态势，而且将更加全面、细致，国家及地方政府可能在将来颁布更多新的法律法规，提高环保标准，并不断提高对企业生产经营过程的环保要求，这都将导致公司的环保成本增加，从而对盈利水平产生一定影响。

7、人力资源风险

公司不断完善人力资源管理体系，建立了技术标兵、储干、工艺和品质工程师培训考核机制，制定第二第三梯队的培养建设计划等。由于近年来人工成本不断上升、招聘竞争压力加剧，为保持老员工队伍的稳定性、降低新员工流失率、吸引更多复合型人才，公司通过改善员工福利待遇、开展员工职业生涯规划、调整招聘策略等方式，保障了生产经营所需人力资源。但随着公司的快速发展，将需要更多的高级管理、专业技术和销售人才，若未来公司不能引进和培养足够的人才，

或现有人员出现较大流失将会对公司生产经营的稳定性产生影响。因此，公司重视人力资源规划在战略发展中的作用，秉承“人本共享”的价值观，将继续完善内部定向梯队培养、外部人才引进机制，鼓励员工进行学历提升，夯实员工素质、完善人才结构，实施渐进式人才储备，从而保证企业的持续长远发展。

(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

根据《公司章程》规定，公司利润分配政策如下：

1、公司的利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司的长远和可持续发展。

2、公司的利润分配形式和比例：

公司可采取现金、股票、现金与股票相结合的方式或者法律法规允许的其他方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。在符合现金分红的条件下，公司应当优先采取现金分红的方式进行利润分配。

公司当年度实现盈利，在依法提取公积金后可以进行现金分红。公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《公司章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

公司严格按照《公司章程》的规定执行现金分红政策，公司对现金分红政策的执行情况如下：2018 年 3 月 26 日公司第三届董事会第八次会议及 2018 年 4 月 17 日 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，公司以 2017 年 12 月 31 日的总股本 167,350,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 0.66 元（含税），共计派发现金股利 11,045,100.00 元。

同时确定 2018 年 6 月 7 日为 2017 年度利润分配方案的股权登记日，2018 年 6 月 8 日为现金红利发放日。截至 2018 年 6 月 8 日公司 2017 年度利润分配方案实施完毕。公司 2017 年度现金分红总额占当年归属于上市公司股东净利润的比例为 16.93%，分配方案符合《公司法》、《公司章程》及《公司未来三年股东回报规划》等有关规定，且审议程序合法合规，充分考虑公司现阶段的经营发展需要，不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形，同时也有利于公司持续、健康、稳定发展。独立董事也对此发表了同意的独立意见。

报告期内，为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报股东，切实保护中小投资者的合法权益，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》、《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（证监会令第 57 号）、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等相关文件的精神及《公司章程》的规定，制定了《公司未来三年（2018-2020 年）股东分红回报规划》，并于 2018 年 10 月 25 日公司第三届董事会第十六次会议及 2018 年 11 月 12 日公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司于 2018 年 10 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司《未来三年（2018 年-2020 年）股东分红回报规划》。

(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（%）
2018 年	0	1	4	22,502,735.00	124,737,747.29	18.04
2017 年	0	0.66	0	11,045,100.00	65,240,733.43	16.93
2016 年	0	0.60	0	10,041,000.00	53,391,586.87	18.81

(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
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	共青城浩翔、共青城源翔、袁岚、韩乐权	<p>1、业绩承诺及补偿 共青城浩翔、共青城源翔承诺君天恒讯 2018 年度、2019 年度、2020 年度经审计扣除非经常性损益及使用配套募集资金投资（含期间资金的存款、理财等收益）所产生的损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 9,000 万元、11,250 万元、14,063 万元。共青城浩翔、共青城源翔及君天恒讯实际控制人袁岚、韩乐权同意，如君天恒讯在盈利承诺期间内截至当期期末累计实际盈利数未达到截至当期期末累计承诺盈利数的 95%，共青城浩翔、共青城源翔将根据《盈利预测补偿协议》的约定逐年承担相应补偿义务，君天恒讯实际控制人袁岚、韩乐权承担连带责任。</p> <p>2、业绩奖励 若君天恒讯在盈利承诺期间内各年度实现的实际盈利数总和高于各年度承诺盈利数总和的，君天恒讯可对其管理层进行奖励。奖励总额为各年度累计实现盈利数超出各年度累计承诺盈利数的 50%，以现金方式支付给盈利承诺期间结束时目标公司仍留存的高级管理人员、核心技术人员、核心业务人员及其他核心员工，但业绩奖励总额不超过本次发行的股份作价金额的 20%，即不超过 21,100 万元。目标公司核心管理层包括袁岚、韩乐权及由其提名的目标公司聘用且在盈利承诺期间结束时目标公司仍留存的高级管理人员、核心技术人员、核心业务人员及其他核心员工，具体人员范围和奖励分配比例由袁岚、韩乐权确定并提交交割日后目标公司新组建的董事会审议通过，报上市公司备案。</p>	2017-11-28，期限为承诺完成之日	是	是
	股份限售	共青城浩翔、共青城源翔、建融壹号、宏	1、共青城源翔、汪琦、陈羲、建融壹号取得上市公司本次发行的股份时，其所持有的目标公司股权的时间：（1）若不足 12 个月，则自本次发行结束之日起三十六个月内，不得直接或间接转让或委托	2017-11-28，期限为承诺完成之日	是	是

		<p>祥柒号、汪琦、陈羲、袁岚、韩乐权</p>	<p>他人管理其取得上市公司股票；（2）若已满 12 个月，则自本次发行结束之日起十二个月内，不得直接或间接转让或委托他人管理其取得上市公司股票。</p> <p>2、自本次发行结束之日起十二个月内，共青城浩翔、宏祥柒号不得直接或间接转让、委托他人管理其取得的上市公司股票。</p> <p>3、业绩承诺方共青城浩翔、共青城源翔的股票限售期除满足上述第 1、2 项约定以外，还需满足以下条件分 3 期解锁，未解锁部分不得直接或间接转让、委托他人管理：第一期解锁条件：审计机构出具业绩承诺实现情况专项报告及共青城浩翔、共青城源翔按照其与相关方签署的《盈利预测补偿协议》约定履行完毕 2018 年业绩补偿义务；解锁比例：通过本次交易取得的博敏电子股票总数的 30%减去当期应补偿股票数；第二期解锁条件：审计机构出具业绩承诺实现情况专项报告及共青城浩翔、共青城源翔按照其与相关方签署的《盈利预测补偿协议》约定履行完毕 2019 年业绩补偿义务；解锁比例：通过本次交易取得的博敏电子股票总数的 35%减去当期应补偿股票数；第三期解锁条件：审计机构出具业绩承诺实现情况专项报告及共青城浩翔、共青城源翔按照其与相关方签署的《盈利预测补偿协议》约定履行完毕 2020 年业绩补偿义务；解锁比例：通过本次交易取得的博敏电子股票总数的 35%减去当期应补偿股票数。</p> <p>4、本次发行结束后，交易对方根据本次交易中所取得上市公司的股票因上市公司分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股票亦应遵守上述股票限售安排。</p> <p>5、在共青城浩翔、共青城源翔持有上市公司股票的限售期内，未经上市公司书面同意，共青城浩翔、共青城源翔不得将其持有的上市公司股票质押给第三方或在该等股份上设定其他任何权利限制。</p> <p>6、袁岚、韩乐权作为共青城浩翔的控股股东、实际控制人，在共青城浩翔持有上市公司股票的限售期内，不得转让或委托他人管理其持有的共青城浩翔财产份额，同时应保证共青城源翔财产份额权属在限售期内维持不变。</p>			
其他		<p>徐缓、谢小梅、董事、高级管理人员</p>	<p>1、上市公司控股股东承诺：为充分保护本次交易完成后上市公司及社会公众投资者的利益，根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保</p>	<p>2017-11-28，期限为长期有效</p>	<p>否</p>	<p>是</p>

			<p>护工作的意见》（国办发[2013]110号）和中国证券监督管理委员会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）的相关要求，本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>2、上市公司董事、高级管理人员承诺：（1）本人承诺将忠实、勤勉地履行职责，维护上市公司及其全体股东的合法权益。（2）本人承诺不得以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害上市公司利益。（3）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。（4）本人承诺不动用上市公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。（5）本人承诺在本人合法权限范围内，促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（6）若上市公司后续拟实施股权激励，本人承诺在本人合法权限范围内，促使拟公布的上市公司股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（7）本声明与承诺函签署日至上市公司本次交易实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。（8）若本人违反上述承诺，将在上市公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任；作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人自愿接受证券交易所、上市公司协会对本人采取的自律监管措施。</p>			
股份限售	徐缓、谢小梅、董事、监事、高级管理人员	自本次重组复牌之日起至实施完毕期间无减持博敏电子股票的计划。	2017-11-28，期限为本次重组实施完毕	是	是	
解决同业竞争	共青城浩翔、共青城源翔、宏祥柒号、建融壹号、汪琦、陈羲	1、截至本声明与承诺函出具之日，本单位/本人控制的除标的公司以外的企业均未直接或间接经营任何与博敏电子、标的公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与博敏电子、标的公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	2017-11-28，期限为长期有效	否	是	

			<p>2、在本单位/本人直接或间接持有上市公司的股份期间，本单位/本人及本单位/本人的关联方将不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与上市公司、标的公司及其控制的下属企业从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与上市公司、标的公司及其控制的下属企业从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等任何方式直接或间接从事与上市公司、标的公司及其控制的下属企业构成竞争的业务。</p> <p>3、如本单位/本人及本单位/本人控制的下属企业遇到上市公司、标的公司及其控制的下属企业主营业务范围内的业务机会，本单位/本人及本单位/本人控制的下属企业将把该等合作机会让予上市公司、标的公司及其控制的下属企业。</p> <p>如因本单位/本人违反上述承诺给上市公司或投资者造成损失的，本单位/本人将承担相应赔偿责任。</p>			
其他	共青城浩翔、共青城源翔、宏祥柒号、建融壹号、汪琦、陈羲	<p>1、在本声明与承诺函出具以前，本企业/本人不存在违规占用君天恒讯资金的情形。</p> <p>2、本次交易完成后，本企业/本人及所控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及上市公司相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本企业/本人及所控制的其他企业对上市公司及其子公司的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用上市公司及其子公司的资金或其他资产、资源，不以任何直接或间接的方式从事损害或可能损害上市公司及子公司及上市公司其他股东利益的行为。</p> <p>3、本次交易完成后，本企业/本人及其控制的其他企业将严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的规定，规范涉及上市公司及其子公司对外担保行为。</p> <p>4、本企业/本人及关联方将尽可能减少与博敏电子及其控制的企业之间或君天恒讯的关联交易，不会利用自身作为博敏电子股东之地</p>	2017-11-28，期限为长期有效	否	是	

			<p>位谋求博敏电子在业务合作等方面给予本企业/本人或关联方优于市场第三方的权利；不会利用自身作为博敏电子股东之地位谋求与博敏电子达成交易的优先权利。</p> <p>5、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照博敏电子公司章程、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关关联交易审批程序。</p> <p>6、本企业/本人及关联方保证不以与市场价格相比显失公允的条件与博敏电子或君天恒讯等其下属子公司进行交易，不通过关联交易损害博敏电子及其股东的合法权益。</p> <p>7、本企业/本人及控制的企业等本企业/本人关联方不得以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移博敏电子或君天恒讯的资金。</p> <p>8、如因本企业/本人及关联方未履行本承诺函所作的承诺而给博敏电子及其股东造成的一切损失和后果，由本企业/本人承担全部赔偿责任。</p>			
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	徐缓、谢小梅、谢建中、刘燕平	<p>1、所持公司股票自公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。前述减持价格和股份锁定承诺不因其不再作为公司控股股东或者职务变更、离职而终止。</p>	上市前承诺，期限为 2015-12-9 至 2018-12-8	是	是
	股份限售	徐缓、谢小梅、谢建中、刘燕平	所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价和股份数将相应进行调整）。	上市前承诺，期限为 2015-12-9 至锁定期后满两年	是	是
	股份限售	公司董事、高级管理人员刘远程、韩志伟；公司原董	其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价和股份数将相应进行调整）。	上市前承诺，期限为 2015-12-9 至锁定期后满两	是	是

		事、高级管理人员黄继茂和公司原高级管理人员邓宏喜		年		
	股份限售	公司董事、监事、高级管理人员徐缓、谢小梅、谢建中、刘燕平、刘远程、韩志伟、覃新；公司原董事黄继茂、原监事罗伟飞、原高级管理人员邓宏喜	在前述锁定期期满后，在任职期间每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；在离任后 6 个月内，不转让其所持公司股份，离任 6 个月后的 12 个月内转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。	上市前承诺，期限为 2015-12-9 至离任后 18 个月	是	是
	其他	博敏电子	自公司股票上市后 36 个月内，当股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时股价低于每股净资产时启动股价稳定措施，公司应依照法律、法规、规范性文件、公司《章程》及公司内部治理制度的规定，及时履行相关法定程序后采取以下部分或全部措施稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：①在不影响公司正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议同意，回购公司部分股票；回购股票的价格不超过公司上一会计年度经审计的每股净资产的 120%；用于回购的资金为公司自有资金，每 12 个月内用于回购的资金总额不超过上一年度归属于公司股东净利润的 20%；回购的方式为法律、法规及规范性文件允许的交易方式并应符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律法规的规定。②要求控股股东及时任公司董事（独立董事除外）、高级管理人员的人员以增持公司股票的方式稳定公司股价，并明确增持的金额和期间。③在保证公司经营	上市前承诺，期限为 2015-12-9 至 2018-12-8	是	是

			<p>资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。④通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。⑤法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。公司董事（独立董事除外）和担任公司董事、高级管理人员的股东承诺将在公司董事会及股东大会上对公司回购股票的议案投赞成票。</p>			
	其他	徐缓、谢小梅、董事（独立董事除外）高级管理人员	<p>自公司股票上市后 36 个月内，当股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时股价低于每股净资产时启动稳定股价措施，公司控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员应依照法律、法规、规范性文件和公司《章程》的规定，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：①在符合股票交易相关规定的前提下，公司控股股东徐缓、谢小梅按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和时间增持公司股票；增持的价格不超过公司上一会计年度经审计的每股净资产的 120%；每 12 个月内用于增持股份的资金金额不超过上一会计年度前述股东从公司获取的税后现金分红总额的 50%。②在符合股票交易相关规定的前提下，除控股股东徐缓、谢小梅以外的公司其他董事及高级管理人员按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和时间增持公司股票；增持的价格不超过公司上一会计年度经审计的每股净资产的 120%；用于增持股份的资金金额不超过上一会计年度董事、高级管理人员从公司获取的税后薪酬总额的 50%。③除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。④法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司的控股股东徐缓、谢小梅、董事（独立董事除外）、高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东和/或职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。公司在未来聘任新的董事（独立董事除外）、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开</p>	上市前承诺，期限为 2015-12-9 至 2018-12-8	是	是

			发行上市时董事、高级管理人员已做出的稳定股价承诺，并要求其按照公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。			
其他	博敏电子		如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在证券监督管理部门作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，并于五个交易日内启动回购程序，回购价格为回购时的公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息（如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格）。	上市前承诺， 期限为长期有效	否	是
其他	博敏电子、徐缓、谢小梅、董事、监事、高级管理人员		如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	上市前承诺， 期限长期有效	否	是
其他	徐缓、谢小梅、谢建中、刘燕平		<p>1、如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。</p> <p>2、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>3、本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于 5%以下时除外。</p> <p>4、如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。锁定期满后两年内，公司控股股东徐缓、谢小梅每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份总数的 10%；公司股东谢建中、刘燕平每年减持所持有的公司股份数量合计</p>	上市前承诺， 期限为 2015-12-9 至 锁定期满后两年内	是	是

			<p>不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份总数的 15%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。</p> <p>5、如果本人未履行上述减持意向，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>6、如果本人未履行上述减持意向，本人持有的公司股份自本人未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。</p>			
解决同业竞争	徐缓、谢小梅、谢建中、刘燕平	<p>1、在本承诺函签署之日，本人及本人控制的企业均未直接或间接经营任何与博敏电子及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与博敏电子及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>2、自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的企业将不直接或间接经营任何与博敏电子及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与博敏电子及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>3、自本承诺函签署之日起，若本人及本人控制的企业进一步拓展业务范围，本人及本人控制的企业将不与博敏电子及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与博敏电子及其下属子公司拓展后的业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将以停止经营相竞争的业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到博敏电子经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p> <p>4、在本人及本人控制的企业与博敏电子存在关联关系期间以及关联关系消除之后的 12 个月内，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向博敏电子赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。</p>	上市前承诺，期限为存在关联关系期间以及关联关系消除之后的 12 个月内	是	是	
解决关联交易	徐缓、谢小梅、谢建中、刘燕平	<p>1、本人(包括本人关系密切的家庭成员，下同)及本人投资的全资、控股企业将尽量避免与博敏电子及其子公司发生关联交易。</p> <p>2、如与博敏电子发生不可避免的关联交易，本人及本人下属全资、控股企业将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《博敏电子股份有限公司章程》和《博敏电子股份有限公司关联交易管理制度》等相关规定规范关联交易行为，并按有</p>	上市前承诺，期限为长期有效	否	是	

			关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害博敏电子及其他股东的合法权益；亦不通过关联交易为博敏电子输送利益。 3、本人及本人投资的全资、控股企业与博敏电子及其子公司存在关联关系期间，本承诺函一直有效。如违反上述承诺，本人愿承担由此产生的一切法律责任。			
	解决关联交易	刘远程、黄继茂、邓宏喜、韩志伟、罗伟飞、覃新、黄晓丹	1、本人在博敏电子任职期间及离任后十二个月内，本人(包括本人关系密切的家庭成员，下同)及本人投资的全资、控股企业将尽量避免与博敏电子及其子公司发生关联交易。 2、如与博敏电子发生不可避免的关联交易，本人及本人下属全资、控股企业将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《博敏电子股份有限公司章程》和《博敏电子股份有限公司关联交易决策制度》等相关规定规范关联交易行为，并按有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害博敏电子及其他股东的合法权益；亦不通过关联交易为博敏电子输送利益。 3、如违反上述承诺，本人愿承担由此产生的一切法律责任。	上市前承诺，期限为任职期间及离任后十二个月内	是	是
	其他	徐缓、谢小梅	如在深圳博敏与深圳市白石厦股份合作公司签署的租赁合同有效期内，因租赁物业拆迁或其相关原因致使深圳博敏遭受损失，将全额承担由此给深圳博敏造成的损失。	上市前承诺，期限为长期有效	否	是
	其他	徐缓、谢小梅	若社会保险主管部门或住房公积金主管部门要求博敏电子其子公司补缴发行人公开发行股票并上市前应缴的社会保险或住房公积金费用，或相关个人向博敏电子及其子公司追偿社会保险和住房公积金费用，其愿在无需发行人及其子公司承担任何对价的情况下，全额承担该补缴或被追偿的费用，保证博敏电子及其子公司不因此遭受任何损失。	上市前承诺，期限为长期有效	否	是
与股权激励相关的承诺	其他	博敏电子	公司承诺不为激励对象依本激励计划有关股票期权行权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017-11-4 至本次股权激励计划结束	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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

君天恒讯公司 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润(计提超额业绩奖励之前)9,850.16 万元，超过承诺数 9,000.00 万元，完成本年预测盈利的 1.09 倍。

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

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

详见“第十一节、五、(33) 重要会计政策和会计估计的变更”。

(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

(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：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	650,000	1,160,000
境内会计师事务所审计年限	6	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000
财务顾问	华创证券有限责任公司	2,000,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司原聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2017 年度财务审计机构及内部控制审计机构和公司重大资产重组的审计机构。鉴于立信会计师事务所项目组因业务繁忙，经双方友好协商，同意解除合作关系，并经公司第三届董事会第七次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过，同意聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）负责公司 2017 年度财务会计报告审计及财务报告内部控制审计工作和公司重大资产重组审计机构。具体内容详见公司于 2018 年 2 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：临 2018-004）。

公司第三届董事会第八次会议和 2017 年年度股东大会审议通过《关于公司聘请会计师事务所的议案》，同意聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）负责公司 2018 年度财务会计报告审计和财务报告内部控制审计工作。

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

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

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

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

事项概述	查询索引
2018 年 10 月 25 日，公司召开第三届董事会第十六次会议及第三届监事会第十四次会议，会议审议通过了《关于公司向激励对象授予预留部分股票期权的议案》等相关议案。	具体内容详见公司于 2018 年 10 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。
2018 年 12 月 14 日，公司 2017 年股票期权激励计划预留部分的授予登记完成。	具体内容详见公司于 2018 年 12 月 18 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《博敏电子股份有限公司关于 2017 年股票期权激励计划预留部分授予登记完成的公告》（公告编号：临 2018-079）。

(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

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

2018 年 7 月 7 日，公司收到中国证监会核发的《关于核准博敏电子股份有限公司向共青城浩翔投资管理合伙企业(有限合伙)等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2018)1182 号)，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事项获得中国证监会核准。2018 年 8 月 2 日，君天恒讯依法就本次发行股份及支付现金购买资产过户事宜履行工商变更

登记手续，并领取了深圳市市场监督管理局换发的《营业执照》，公司依法取得君天恒讯 100% 股权，公司向共青城浩翔等 6 名交易对方发行新增股份数量 48,107,613 股，新增股份已于 2018 年 8 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

公司向俞正福、杨宝林、吴根春 3 名投资者募集配套资金人民币 128,999,987.36 元，非公开发行股票数量 9,569,732 股，发行价格 13.48 元/股，募集资金主要用于支付本次交易现金对价、本次交易涉及的税费及中介费用、标的资产在建项目建设等。本次配套融资发行的股份已于 2019 年 1 月 7 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

因资本市场融资环境、发行时机等多种因素影响，公司 2018 年实际发行股份募集配套资金 128,999,987.36 元，低于原计划募集资金金额 418,480,000.00 元。公司于 2019 年 3 月 8 日第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整部分募投项目募集资金投资金额及实施地点的议案》。公司本着轻重缓急的原则，对原计划各投资项目及投资金额进行了调整，公司独立董事对以上事项发表了明确同意的独立意见。

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

详见“第五节 二、（三）业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响”。

(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

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

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						315,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						208,685,590.24							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						208,685,590.24							
担保总额占公司净资产的比例（%）						9.18							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						139,750,000.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						139,750,000.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						<p>公司第三届董事会第八次会议及2017年年度股东大会审议通过了《关于2018年度申请银行综合授信额度并提供担保的议案》，以及公司第三届董事会第十六次会议及2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司2018年度新增申请银行综合授信额度并提供担保的议案》，预计公司2018年度发生的担保额度及新增担保额度均为公司与合并报表范围内的子公司互为提供担保，不存在为其他第三方提供担保的情形。具体内容详见公司2018年3月28日以及2018年10月27日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。</p>							

(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

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有闲置资金	4,610	0.00	0.00

其他情况

√适用 □不适用

公司于2018年3月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了公司《关于2018年度使用自有闲置资金进行委托理财的公告》（公告编号：临2018-013），使用最高额不超过6,000万元人民币的自有闲置资金通过商业银行、证券公司、资产管理公司等金融机构进行委托理财，在上述额度内公司可循环投资，滚动使用。报告期内，公司管理层严格按照股东大会的授权范围执行。

(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

作为上交所上市的公众公司，公司秉承“企业不纯粹是以盈利为目的而存在，应该肩负应有的社会责任”的理念，充分尊重和维护公司股东、各债权人、员工等利益相关方的合法权益，创建积极向上的企业环境，带领全体员工参与公益事业，积极为社会各界奉献一份力量，保护公司股东尤其是中小股东的利益。公司在依法依规经营的过程中，积极履行纳税义务，增加就业岗位，主动接受社会各界及监管部门的监督。

(1) 注重信息披露质量，维护良好投资者关系

公司严格按照相关法律法规要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，保证信息披露的效率和质量，确保所有股东能够以平等的渠道获取公司信息，向投资者展示了公司公开、透明、健康发展的良好形象，保障全体股东合法权益。公司董事、监事、高级管理人员忠实、勤勉、尽责，未出现内幕信息交易的情形。同时，公司指定董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理工作，通过接听投资者来电、接待投资者来访和咨询、回复邮件和上证 E 互动的投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通和交流。在股东大会上，董事、监事、高级管理人员认真听取中小股东的意见和建议，充分保障中小股东行使股东权利。

(2) 注重经营业绩，积极回报股东

公司根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和上交所《上市公司现金分红指引》的规定，结合《公司章程》和《公司股东未来分红回报规划》中对于利润分配的内容，制定了相应的利润分配政策，针对公司所处的不同发展阶段实行不同的现金分红比例。公司 2017 年度利润分配方案为：以 2017 年 12 月 31 日的总股本 167,350,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 0.66 元（含税），共计派发现金股利 11,045,100.00 元。本利润分配方案已于 2018 年 6 月 8 日实施完毕。公司从 2015 年上市至今，连续三年实施现金分红，累计派发现金红利约 29,453,600.00 元，积极履行上市公司对投资者的回报义务。

(3) 债权人权益保护

公司一贯奉行稳健的经营策略，与各债权人保持良好的沟通合作关系，严格按照与债权人签订的合同履行债务，降低自身经营风险与财务风险，以保障债权人的合法权益。在不违反信息披露的前提下，及时向债权人通报公司的经营状况。

(4) 供应商、客户、消费者等利益相关方的权益保护

“诚信责任”是公司经营和员工的第一信条，公司在生产经营中，以诚信为基础，积极主动与供应商和客户沟通，建立良好的合作伙伴关系，加强与供应商的协同合作，实现互利共赢。“重人才、重管理、重技术，优质、快捷为顾客提供满意的产品和服务”是公司的质量方针。品质和服务是公司立足于市场、赢得市场，成为最值得信赖供应商的基本保证。优质产品和快捷服务是公司基本的竞争战略，不断提升产品品质，为客户提供优质产品与服务。

(5) 关爱员工，凝聚力量

公司践行“诚信责任 创新进取 优质高效 人本共享”的价值观，树立以人为本、协作共享的意识。公司管理政策的制定和执行立足于尊重人、培养人、激励人、成就人，鼓励员工互帮互爱，

和谐友善。在公司发展壮大的同时，关注员工的培训与共同成长，建立技术标兵、储干、工艺和品质工程师培训考核机制，制定第二第三梯队的培养建设计划，打造内部讲师队伍，利用“博敏商学院”全面覆盖培训计划，采用公司内训、外聘内训和外派学习培训相结合的方式，开展多维度、多层次的培训，营造公司良好的学习氛围，搭建良好的职业发展平台。公司建立了完善包括薪酬体系、激励机制、社会保险、公积金等在内的薪酬与福利制度，严格按照国家规定为员工购买五险一金，增设孕妇食堂爱心餐窗口，每月开展集体生日活动并举办仪式，举办“凝心聚力，筑梦成长”亲子活动；推进公司文化建设，不断丰富员工精神文化生活，开展丰富多彩的文体活动，增强公司的凝聚力，公司内设活动中心、图书室，根据生产情况不定期组织开展羽毛球、篮球、拔河比赛等集体活动，每年定期组织开展员工旅游、拓展、爬山等户外活动。公司注重关爱员工，建立并不断完善困难职工帮扶体系，帮助职工解决实际困难，增强公司凝聚力和员工向心力。

(6) 热心公益事业，积极反哺社会

“心系社会，达济天下”是博敏人共同的特性。多年来，博敏人用平凡而感人的行动诠释了“心系百姓、情系社会”的服务精神和“感恩社会、回报国家”的公益理念。每一位博敏人都热忱、努力践行着自己的使命，积极参与到回馈社会的各类公益主题活动中。公司在经营过程中，始终坚持“发展源自社会，发展归于社会”的理念，时刻不忘回馈社会，践行公益活动。其中，2012年7月至今，公司在梅州市梅江区江南育才小学设立的“博敏奖教奖学金”每年出资为奖励表现突出、成绩优秀的学生，表彰在教学科研方面取得突出贡献的老师；公司及子公司开展重阳敬老活动，传承孝道，敬老尊老；公司携手社会工作服务中心开展多次义工活动。报告期内，公司在各项公益事业中累计捐赠人民币约 10.47 万元。

(7) 保护环境，绿色制造

“遵守法律法规，控制绿色污染；实施节能降耗，实现绿色制造”是公司的环境方针。公司一直重视环境保护，并持续加强工艺技术改进，对生产过程进行有效控制，不断加大环保投入，减少资源消耗和环境污染。在此发展背景下，公司同步进行了一些在产品后处理的研发活动，旨在通过更好的技术与服务拉开与竞争者的距离，运用先进的技术，提高公司技术能力的同时实现绿色环保，积极响应了国家“节能、减排、环保”的号召。

(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

(1) 排污信息

√适用 □不适用

(1) 公司 2018 年被列入梅州市生态环境局公布的重点排污单位名单。

公司废水废气排放相关的排污信息如下：

废水：公司生产车间内产生的废水，纳管接入梅州市华禹污水处理有限公司进行达标处理。

各类废气污染物排放及执行标准

排污口名称	废气排放口							
废气排放执行标准	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 GB14554-1993《恶臭污染物排放标准》 颗粒物参照 DB44/27-2001《大气污染物排放限值》							
主要污染物名称	二氧化硫	氮氧化物	颗粒物	硫酸雾	盐酸雾	氰化氢	粉尘	VOCs
排放浓度限值 (mg/m ³)	50	200	20	30	30	0.5	120	60
排放口数量	33							
排放口位置	中心经度/中心纬度 116°09'52"/24°16'25"							

排放方式	连续排放
超标排放情况	无
设施运行情况	正常稳定运行

危险废物：危险废物中废酸收集暂存于防腐防渗处理的废酸池，其他危废暂存于防风、防雨、防晒、防渗漏的危废堆场内；所有危废委托有资质单位清运和无害化处置，不外排。

(2) 公司全资子公司深圳博敏属于深圳市人居环境委员会 2018 年公布的重点排污单位。

废水排放污染物及执行标准

排污口编号	总排口	总排口					
排放去向（受纳水体名称）	污水处理厂	污水处理厂					
废水排放执行标准	一类： GB21900-2008 表 2 标准	二类： 1、污水厂进水标准； 2、GB21900-2008 表 2 标准（总铜）。					
排污口名称	一类污染物排放口	二类污染物排放口					
主要污染物名称	总镍	PH 值	COD	总铜	氨氮	总氰化物	总磷
排放浓度限值（mg/L）	0.5	6-9	200	0.5	15	1	3
核定排放总量（吨/年）	0.046	---	18.25	0.046	1.38	0.092	0.276
实际排放总量（吨/年）	0	---	2.96	0.011	0.0367	0.00035	0.035
日废水排放量限值（吨/日）	250						
年废水排放量限值（万吨/年）	9.125						
年废水实际排放量（万吨/年）	7.634						
排放口数量	1						
排放口位置	中心经度/中心纬度 <u>113°52'16"</u> / <u>22°35'21"</u>						
排放方式	间歇性排放						
超标排放情况	无						
设施运行情况	正常稳定运行						

废气排放污染物及执行标准

排污口名称	总排口					
废气排放执行标准	GB21900-2008 表 5 标准					
主要污染物名称	氮氧化物	氟化物	氰化雾	硫酸雾	铬酸雾	氯化氢
排放浓度限值（mg/m ³ ）	200	7.0	0.5	30.0	0.05	30
排放口数量	6					
排放口位置	中心经度/中心纬度 <u>113°52'16"</u> / <u>22°35'21"</u>					
排放方式	连续排放					
超标排放情况	无					
设施运行情况	正常稳定运行					

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司主体装备已全面实现现代化、大型化和信息化，并配套相应的环保设施且同步运转。报告期内，公司定期开展废水、废气处理设施和环保设备的检查，重点强化环保设施关键部位定期

检查与维护，保证设施正常运行，保障污染物达标排放。根据《广东省环境保护厅关于开展固定污染源挥发性有机物排放重点监管企业综合整治工作指引》，公司已委托梅州晨风节能环保制定公司具有针对性 VOCs 综合整治方案，并于 2018 年 12 月 22 日组织专家组验收并通过。

深圳博敏主体装备已全面实现现代化、大型化和信息化，并配套相应的环保设施且同步运转。报告期内，深圳博敏定期开展环保设备、设施检查，重点强化环保设施关键部位定期检查与维护，保证设施正常运行，保障污染物达标排放。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司和深圳博敏现有的建设项目均编制了《环境影响评价报告书》，并已报地方环保主管部门审批，项目严格按环评报告要求进行。一直以来，公司和深圳博敏始终坚持以改善环境质量为核心，制定“遵守法律法规，控制环境污染；实施节能降耗，实现绿色制造”的环境方针，严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定。公司持有梅州市梅江区环境保护局发放的《广东省污染物排放许可证》，许可证编号为：441402-2018-000012。深圳博敏持有深圳市人居环境委员会发放的《广东省污染物排污许可证》，许可证编号为：4403012010000181。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司和深圳博敏重视环境应急预警和风险控制，建立完备的环境风险防控措施，制定公司级和各类专项的风险源应急预案，并设置应急救援机构，由公司主要领导和相关职能部门负责。报告期内，公司和深圳博敏根据已备案的《突发环境事件应急预案》（备案编号：4414002012010、440306-2016-ZD024-L）针对可能发生的环境事件分类制定应急演练计划，并组织综合事件救援演练。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，定期委托第三方检测机构对公司进行水、噪声、废气进行检测。

深圳博敏不断提升环境监测覆盖率和水平，与深圳市环境监测中心站联网实行 24 小时动态监控，实现重点污染源基本全覆盖。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司控股子江苏博敏不属于盐城市生态环境局 2018 年公布的重点排污单位。相关排污信息如下：

(1) 防治污染设施的建设和运行情况

江苏博敏按照环评要求设立完备的污染防治设施，并且运行良好，经第三方检测均没有异常。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

江苏博敏严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定。江苏博敏持有江苏省盐城市大丰区环境保护局颁发的《江苏省排放污染物许可证》，许可证编号为：3209822018000010。

(3) 突发环境事件应急预案

江苏博敏重视环境应急预警和风险控制，建立完备的环境风险防控措施，制定公司级和各类专项的风险源应急预案，并设置应急救援机构，由公司主要领导和相关职能部门负责。报告期内，江苏博敏根据已备案的《突发环境事故应急预案》（预案编号：BMDZ2017-001）针对可能发生的环境事故分类制定应急演练计划，并组织综合事故救援演练。

(4) 环境自行监测方案

江苏博敏不断提升环境监测覆盖率和水平，与盐城市市环境监测中心站联网实行 24 小时动态监控，实现重点污染源基本全覆盖。

(5) 其他应当公开的环境信息

江苏博敏于 2018 年第四季度提出了按照《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准建设废水站的计划，预计 2019 年竣工投入运营。

公司其他子公司亦不属于环境保护部门公司的重点排污单位，报告期内，公司及子公司在日常生产经营中遵守环保相关法律法规的规定。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	111,250,000	66.48	48,107,613			-111,250,000	-63,142,387	48,107,613	22.33
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	111,250,000	66.48	48,107,613			-111,250,000	-63,142,387	48,107,613	22.33
其中：境内非国有法人持股			38,987,687				38,987,687	38,987,687	18.10
境内自然人持股	111,250,000	66.48	9,119,926			-111,250,000	-102,130,074	9,119,926	4.23
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	56,100,000	33.52				111,250,000	111,250,000	167,350,000	77.67
1、人民币普通股	56,100,000	33.52				111,250,000	111,250,000	167,350,000	77.67
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	167,350,000	100.00	48,107,613			0	48,107,613	215,457,613	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年7月27日，公司收到中国证监会核发的《关于核准博敏电子股份有限公司向共青城浩翔投资管理合伙企业(有限合伙)等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2018)1182号)，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事项获得中国证监会核准。2018年8月2日，君天恒讯依法就本次发行股份及支付现金购买资产过户事宜履行工商变更登记手续，并领取了深圳市市场监督管理局换发的《营业执照》，公司依法取得君天恒讯100%股权。2018年8月9日，公司本次发行的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，公司新增股份数量为48,107,613股，股份总量变更为215,457,613股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1354号文《关于核准博敏电子股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2015年12月9日在上海证券交易所上市，公司首次公开发行人民币普通股股票(A股)4,185万股，每股面值1.00元，发行后总股本为16,735万股。根据公司首次公开发行前股东承诺，徐缓、谢小梅、刘燕平、谢建中4名自然人股东，锁定期为自公司股票上市之日起三十六个月，该部分限售股共计11,125万股已于2018年12月10日上市流通。详见公司于2018年12月5日在上海证券交易所刊登的《博敏电子股份有限公司首次公开发行限售股上市流通公告》(公告编号：临2018-075)。

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

单位：元 币种：人民币

财务指标	股份变动前	股份变动后
每股收益	0.75	0.69
每股净资产	13.59	10.11

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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐 缓	50,833,000	50,833,000	0	0	首发限售	2018年12月10日
谢小梅	28,270,000	28,270,000	0	0	首发限售	2018年12月10日
刘燕平	16,543,500	16,543,500	0	0	首发限售	2018年12月10日
谢建中	15,603,500	15,603,500	0	0	首发限售	2018年12月10日
共青城浩翔	0	0	30,514,010	30,514,010	发行股份购买资产	2019年8月9日
共青城源翔	0	0	2,849,977	2,849,977	发行股份购买资产	2021年8月9日

陈 羲	0	0	4,559,963	4,559,963	发行股份购买资产	2021年8月9日
汪 琦	0	0	4,559,963	4,559,963	发行股份购买资产	2021年8月9日
宏祥柒号	0	0	3,989,968	3,989,968	发行股份购买资产	2019年8月9日
建融壹号	0	0	1,633,732	1,633,732	发行股份购买资产	2019年8月9日
合计	111,250,000	111,250,000	48,107,613	48,107,613	/	/

说明：共青城浩翔自公司股票上市之日起 12 个月且业绩承诺期内分批解除限售，共青城源翔自公司股票上市之日起 36 个月且业绩承诺期内分批解除限售。

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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2018年8月9日	21.93 元	48,107,613	2018年8月9日	48,107,613	

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

2018 年 7 月 27 日，公司收到中国证监会核发的《关于核准博敏电子股份有限公司向共青城浩翔投资管理合伙企业(有限合伙)等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2018)1182 号)，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事项获得中国证监会核准。2018 年 8 月 2 日，君天恒讯依法就本次发行股份及支付现金购买资产过户事宜履行工商变更登记手续，并领取了深圳市市场监督管理局换发的《营业执照》，公司依法取得君天恒讯 100% 股权。2018 年 8 月 9 日，公司本次发行的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，公司新增股份数量为 48,107,613 股，股份总量变更为 215,457,613 股。

(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

公司发行股份购买君天恒讯 100% 股权事项完成后，公司总股本由 167,350,000 股变更为 215,457,613 股，其中本次发行的新增股份 48,107,613 股为限售股。

期初公司资产总额为 23.66 亿元，负债总额为 13.75 亿元，资产负债率为 58.13 %；期末公司资产总额为 38.27 亿元，负债总额为 15.54 亿元，资产负债率为 40.60%。

(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)	18,666
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	17,973
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	
徐 缓	0	50,833,000	23.59	0	质押	39,500,000	境内自然人
共青城浩翔投资管理 合伙企业(有限合伙)	30,514,010	30,514,010	14.16	30,514,010	无	0	其他
谢小梅	0	28,270,000	13.12	0	质押	16,850,000	境外自然人
刘燕平	0	16,543,500	7.68	0	质押	11,400,000	境内自然人
谢建中	0	15,603,500	7.24	0	质押	15,600,000	境内自然人
陈 羲	4,559,963	4,559,963	2.12	4,559,963	质押	4,500,000	境内自然人
汪 琦	4,559,963	4,559,963	2.12	4,559,963	无	0	境内自然人
高建芳	-906,100	4,093,900	1.90	0	无	0	境内自然人
深圳市福鹏资产管理 有限公司—宁波梅山 保税港区福鹏宏祥柒 号股权投资管理中心 (有限合伙)	3,989,968	3,989,968	1.85	3,989,968	无	0	其他
共青城源翔投资管理 合伙企业(有限合伙)	2,849,977	2,849,977	1.32	2,849,977	无	0	其他
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				
徐 缓	50,833,000	人民币普通股	50,833,000				
谢小梅	28,270,000	人民币普通股	28,270,000				
刘燕平	16,543,500	人民币普通股	16,543,500				
谢建中	15,603,500	人民币普通股	15,603,500				
高建芳	4,093,900	人民币普通股	4,093,900				
马智勇	1,099,300	人民币普通股	1,099,300				
朱 玲	569,461	人民币普通股	569,461				
马奉其	530,891	人民币普通股	530,891				
郑晓辉	291,833	人民币普通股	291,833				
甘 炜	248,470	人民币普通股	248,470				

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，徐缓与谢小梅系夫妻关系，谢建中与谢小梅系兄妹关系，谢建中与刘燕平系夫妻关系，其中徐缓与谢小梅为控股股东和实际控制人，公司股东徐缓、谢小梅、刘燕平、谢建中之间存在关联关系。共青城浩翔)与共青城源翔为一致行动人，共青城浩翔与共青城源翔存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东（无限售条件股东）之间是否存在关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	共青城浩翔	30,514,010	2019年8月9日	30,514,010	自公司股票上市之日起12个月且业绩承诺期内分批解除限售
2	陈羲	4,559,963	2021年8月9日	4,559,963	自公司股票上市之日起36个月内限售
3	汪琦	4,559,963	2021年8月9日	4,559,963	自公司股票上市之日起36个月内限售
4	宏祥柒号	3,989,968	2019年8月9日	3,989,968	自公司股票上市之日起12个月内限售
5	共青城源翔	2,849,977	2021年8月9日	2,849,977	自公司股票上市之日起36个月且业绩承诺期内分批解除限售
6	建融壹号	1,633,732	2019年8月9日	1,633,732	自公司股票上市之日起12个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		共青城浩翔与共青城源翔执行事务合伙人均系袁岚，共青城浩翔与共青城源翔存在关联关系；宏祥柒号与建融壹号执行事务合伙人均系深圳市福鹏资产管理有限公司，存在关联关系。			

(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

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	徐缓、谢小梅
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	徐缓为公司董事长、总经理、谢小梅为公司董事

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

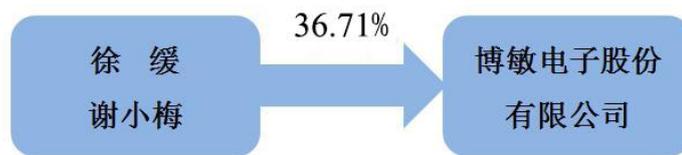
□适用 √不适用

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	徐缓、谢小梅
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	徐缓为公司董事长、总经理、谢小梅为公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

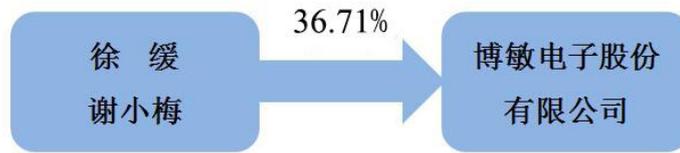
□适用 √不适用

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

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：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
共青城浩翔	袁 岚	2016年8月31日	91360405MA35KB882E	45,000,000	主要从事投资管理、资产管理、项目投资相关业务
情况说明	无				

六、股份限制减持情况说明

√适用 □不适用

具体内容详见本报告“第五节 二、（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”所述。

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
徐 缓	董事长、总经理	男	53	2011-7-23	2020-6-23	50,833,000	50,833,000	0		85.93	否
谢小梅	董事	女	54	2011-7-23	2020-6-23	28,270,000	28,270,000	0		64.73	否
刘燕平	常务副总经理	女	52	2011-7-23	2020-6-23	16,543,500	16,543,500	0		52.89	否
	副董事长			2014-2-20	2020-6-23						
谢建中	董事	男	60	2011-7-23	2020-6-23	15,603,500	15,603,500	0		15.68	否
刘远程	财务总监	男	46	2011-7-23	2020-6-23	170,000	170,000	0		64.12	否
	董事			2012-6-28	2020-6-23						
韩志伟	副总经理	男	42	2011-7-23	2020-6-23	140,000	140,000	0		88.81	否
	董事			2017-6-23	2020-6-23						
袁 岚	董事	女	41	2018-11-12	2020-6-23	0	0	0		20.00	否
曾 辉	独立董事	男	63	2013-5-18	2019-6-23	0	0	0		10.00	否
徐 驰	独立董事	男	54	2014-4-18	2020-6-23	0	0	0		10.00	否
张荣武	独立董事	男	44	2017-6-23	2020-6-23	0	0	0		10.00	否
洪 芳	独立董事	女	38	2018-11-12	2020-6-23	0	0	0		1.25	否
信 峰	监事会主席	男	38	2017-6-23	2020-6-23	0	0	0		37.23	否
张仙华	职工代表监事	男	47	2017-6-23	2020-6-23	0	0	0		9.52	否
宋志福	监事	男	40	2017-6-23	2020-6-23	900	900	0		12.25	否
黄晓丹	董事会秘书	女	31	2017-6-23	2020-6-23	0	0	0		29.24	否
王 强	副总经理	男	36	2017-6-23	2020-6-23	40,000	40,000	0		65.08	否
覃 新	副总经理	男	40	2017-6-23	2020-6-23	90,000	90,000	0		35.75	否

合计	/	/	/	/	/	111,690,900	111,690,900	0	/	612.48	/
----	---	---	---	---	---	-------------	-------------	---	---	--------	---

姓名	主要工作经历
徐 缓	工商管理学硕士，高级工程师，曾任深圳博敏董事，博敏有限董事兼总经理，鹏威有限公司执行董事，政协第六届梅州市委员会委员。现任本公司董事长兼总经理，深圳博敏总经理，江苏博敏执行董事兼经理。广东省电路板行业协会副会长，深圳市线路板行业协会（SPCA）副会长，梅州市印制电路行业协会名誉会长，中国电子电路行业协会（CPCA）副理事长，广东省客家商会常务理事。
谢小梅	工商管理学硕士，曾任博敏有限董事，深圳博敏监事，鹏威有限公司董事。现任本公司董事，深圳博敏执行董事。
刘燕平	大专学历，曾任博敏有限常务副总经理，本公司董事会秘书，梅县中顺实业发展有限公司监事，梅州市印制电路行业协会第一届会长。现任本公司副董事长、常务副总经理，博敏投资执行董事兼经理、梅县客家文化城房地产开发有限公司董事，广东久泰投资有限公司执行董事，梅州市菁丰创业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，广东好山水环保科技有限公司监事，社会职务包括：梅州市工商业联合会（总商会）第七届副主席。
谢建中	工商管理学硕士，曾任梅县大新实业发展有限公司执行董事兼经理，博敏有限董事，梅县中顺实业发展有限公司执行董事兼经理，江苏博敏副总经理。现任本公司董事，深圳博敏监事，梅县客家文化城房地产开发有限公司副董事长，广东久泰投资有限公司经理。
刘远程	大专学历，会计师，曾任强华印刷电机集团鸿云地产公司财务总监，博敏有限财务总监。现任本公司董事、财务总监、投资副总裁，深圳博敏和江苏博敏财务总监。
韩志伟	本科学历，高级技师、工程师，曾任深圳博敏工程部技术员、工程部经理，博敏有限副总经理，本公司副总经理。现任本公司董事、副总经理、制造副总裁。社会职务包括：梅州市印制电路行业协会第二届副会长，梅州市质量协会第八届理事会副会长。
袁 岚	工商管理硕士，曾任南京斯威特集团有限公司、南京通华芯微电子有限公司市场部经理。现任本公司董事、君天恒讯董事长，共青城浩翔、共青城源翔执行事务合伙人，深圳市九龙科技实业有限公司、深圳市浩源科技有限公司、深圳市鼎泰浩华科技有限公司执行董事、总经理。
曾 辉	工学硕士，教授，曾任武汉理工大学助教、讲师、副教授、硕士生导师。现任本公司独立董事，广东嘉应学院教授以及广东省电工电子基础实验示范中心主任。
徐 驰	高级工商管理硕士，律师。曾担任广东信德盛律师事务所律师、合伙人、主任。现任本公司独立董事，广东信德盛律师事务所合伙人/主任，通力盛德（广州）咨询有限公司董事长，广晟有色金属股份有限公司和山西侯马农村商业银行股份有限公司独立董事，广州市思伟达科技有限公司董事，深圳市米兔网络科技股份有限公司和广东方纬科技有限公司监事。
张荣武	博士研究生，教授，曾任湖南大学副教授，广东财经大学教授、校学术委员会委员、会计学院教授委员会主任委员、会计系主任。现任本公司独立董事，广州大学会计学教授、硕士生导师，龙正环保股份有限公司独立董事，兼任中国会计学会财务成本分会理事，国家社科基金同行评议专家、教育部人文社会科学专家库专家、广东省财政厅综合性专家库专家、广东省高校教师专业技术资格评审高评委会评委、广东省技工院校正高级教师专业技术职称评委会评委、广州市财政会计学会常务理事。
洪 芳	大学本科学历，政工师。曾任上海《印制电路信息》杂志社编辑部编辑、责任编辑、副主编，中国电子电路行业协会秘书处办公室副主任、主任、党支部书记、秘书长助理。现任本公司独立董事，中国电子电路行业协会（CPCA）秘书处副秘书长，兼任上海印制电路行业

	协会秘书处秘书长，上海《印制电路信息》杂志社副社长。
信 峰	大专学历，曾任深圳全成信电子科技有限公司厂务部经理，博敏有限人力资源部经理，本公司人力资源部经理。现任本公司人力行政部高级经理。
张仙华	大专学历，曾任俊杰（惠州）电子有限公司生产部工程师，博敏有限行政部专员。现任本公司行政部对外事务负责人。
宋志福	大专学历，曾任深圳博敏行政部司机。现任本公司人力行政中心行政专员。
黄晓丹	本科学历，曾任博敏有限行政部企划专员、总经办秘书兼证券法务部经理助理、本公司第二届监事会监事、证券事务代表。现任本公司董事会秘书。
王 强	本科学历，印制电路行业技师。曾任深圳博敏工程部经理、生产部经理、研发部经理、技术中心主任。现任本公司副总经理，深圳博敏执行总经理。
覃 新	本科学历，高级技师，曾任梅州市志浩电子科技有限公司工程部经理，博敏有限工程部经理，本公司工程部经理、第二届监事会职工代表监事。现任本公司副总经理，江苏博敏副总经理。

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
袁 岚	共青城浩翔	执行事务合伙人	2016-8	
	共青城源翔	执行事务合伙人	2017-10	
在股东单位任职情况的说明	除上表所列任职情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在在其他股东单位任职情况。			

(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
徐 缓	深圳博敏	总经理	1999-4-12	
	江苏博敏	执行董事、经理	2011-6-8	

	中国电子电路行业协会	副理事长	2011-9	
	广东省电路板行业协会	副会长	2014-7	
	深圳市线路板行业协会	副会长	2008-12	
	梅州市印制电路行业协会	名誉会长	2011-4-9	
	广东省客家商会	常务理事	2013-1	
谢小梅	深圳博敏	执行董事	2005-7-8	
刘燕平	博敏投资	执行董事、经理	2016-8	2019-8
	梅县客家文化城房地产开发有限公司	董事	2014-6-17	
	广东久泰投资有限公司	执行董事	2017-11	2020-11
	梅州市菁丰创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018-8	
	广东好山水环保科技有限公司	监事	2017-4	
	梅州市工商业联合会（总商会）	副主席	2016-11	
谢建中	深圳博敏	监事	2005-7-8	
	梅县客家文化城房地产开发有限公司	副董事长	2013-11-28	
	广东久泰投资有限公司	经理	2017-11	2020-11
刘远程	深圳博敏	财务总监	2017-1-1	
	江苏博敏	财务总监	2011-6-8	
韩志伟	梅州市质量协会理事会	副会长	2015-1	2019-1
	梅州市印制电路行业协会	副会长	2016-1	
袁 岚	君天恒讯	董事长	2007-5	
	深圳市九龙科技实业有限公司	执行董事、总经理	2016-12	
	深圳市浩源科技有限公司	执行董事、总经理	2012-2	
	深圳市鼎泰浩华科技有限公司	执行董事、总经理	2017-10	2020-10
曾 辉	广东嘉应学院	教授	2002-12	
	广东省电工电子基础实验示范中心	教学主任	2006-11-16	
徐 驰	广东信德盛律师事务所	合伙人/主任	1996-6-20	
	通力盛德（广州）咨询有限公司	董事长	2013-10	
	广晟有色金属股份有限公司	独立董事	2016-11	
	山西侯马农村商业银行股份有限公司	独立董事	2016-6	
	广州市思伟达科技有限公司	董事	2015-12	
	深圳市米兔网络科技股份有限公司	监事	2016-5	

	广东方纬科技有限公司	监事	2015-5	
张荣武	广州大学	教授、硕士生导师	2017-4	
	龙正环保股份有限公司	独立董事	2018-1	
	中国会计学会财务成本分会	理事	2014-10	
	国家社科基金同行评议专家数据库	专家	2016-1	
	教育部人文社会科学专家库	专家	2014-11	
	广东省财政厅综合性专家库	专家	2010-3	
	广东省高校教师专业技术资格评审高评委会	评委	2014-8	
	广东省技工院校正高级教师专业技术职称评委会	评委	2015-10	
	广州市财政会计学会	常务理事	2017-9	2020-3
洪芳	中国电子电路行业协会（CPCA）	副秘书长	2015-3	2022-12
	上海印制电路行业协会	秘书长	2014-12	
	上海《印制电路信息》杂志社	副社长	2016-10	
王强	深圳博敏	执行总经理	2017-1	
覃新	江苏博敏	副总经理	2016-11	
在其他单位任职情况的说明	除上表所列兼职情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他兼职情况。			

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、监事的薪酬（或津贴）由股东大会审议通过，高级管理人员的报酬由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事的薪酬（或津贴）方案按照董事会、股东大会审议通过的标准作为依据，高级管理人员的报酬方案以薪酬与考核委员会、董事会通过的标准为依据，同时结合各自所在岗位的职责、个人绩效考核和公司盈利状况等情况制定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事（独立董事除外）、监事和高级管理人员的薪酬按月支付，年终奖依据绩效考核情况和公司经营业绩确定金额，独立董事津贴按季度发放。公司独立董事每年可领取 10 万元（税前）津贴，按季度发放；监事每人额外领取 2000 元/月津贴，按月发放。
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	612.48 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
袁 岚	董事	选举	董事会增选董事
洪 芳	独立董事	选举	董事会增选董事

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

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	2,551
主要子公司在职员工的数量	1,168
在职员工的数量合计	3,719
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,870
销售人员	68
技术人员	471
财务人员	41
行政人员	174
后勤人员	95
合计	3,719
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	4
硕士	16
本科	222
大专	649
中专	640
高中	562
初中及以下	1,626
合计	3,719

(二) 薪酬政策

适用 不适用

人才是公司的基石,解决人才问题,关键在于制度创新。薪酬制度作为公司最核心的管理制度之一,公司一直给予高度重视。公司每年对薪酬制度进行一次评审,严格遵照国家有关劳动人事管理政策和公司有关规章制度,除了为每位员工缴纳社会保险及住房公积金之外,针对各层级人员薪酬水平进行行业分析,保证基本的竞争力,对关键岗位的薪酬制度进行优化,以达到充分调动各级员工的工作主动性与创新性的目的,规范员工职级的评定、晋升等工作流程,不断完善公司福利待遇,力争实现公司与员工效益最大化,保障公司健康良性发展。

(三) 培训计划

适用 不适用

为配合公司的发展目标,提升人力绩效和员工素质,增强员工对本职工作的能力与对公司文化的了解,并有计划地充实其知识技能,发挥其潜在能力,结合公司战略发展目标,以业绩为导向,建立完善的全员学习机制,通过内部培训与外派学习培训相结合,合理地根据各岗位员工及专业水平制定系统完善的培训计划并有效实施,让公司每位员工不断适应日新月异激烈竞争的市场环境,拓宽员工视野,培养员工创新精神及服务意识。同时为尽快让新入职员工融入到企业文化氛围中,公司制定了为期两天的新入职员工培训体系,每月开展员工座谈会,有效提升新员工对岗位的适应性和操作性,树立安全生产意识和品质意识,大大降低了安全事故发生的概率。

为充分发挥对人才成长的导向和激励作用，公司制定《新员工转正考核制度》及《员工评定、晋升管理制度》，对员工的综合能力（任职要求、个人工作业绩、跨部门沟通及配合度）进行综合考评，鼓励先进、提携落后，建立员工职业生涯与公司发展相统一的晋升体系，与公司培训计划紧密结合，促进专业技术人才队伍建设，提升公司核心竞争力，为后续公司业务创新及转型升级夯实基础。

(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》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会、上海证券交易所相关法律法规及通知的要求开展公司治理工作，公司已形成了以股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理机构，各尽其职、恪尽职守、规范运作、不断完善公司治理结构，健全公司内部控制制度，进一步加强信息披露工作，切实维护了公司和全体股东的利益。公司治理的主要情况如下：

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等要求召集、召开股东大会，审议股东大会职权范围内的事项，维护公司股东的合法权益。报告期内，公司共召开了3次股东大会，召开的股东大会采用了网络投票与现场投票相结合的方式，公司聘请了律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、表决程序、出席人身份进行确认与见证，并出具了法律意见书，保证了股东大会的合法有效，平等并保障股东能够充分行使各自的权利。

2、董事与董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》和《公司独立董事工作制度》的规定增选董事，董事会人数及成员构成符合法律法规和《公司章程》的规定要求。公司全体董事以诚信、勤勉、尽责的态度，依据自己的专业知识和能力对董事会审议的议案作出独立、客观、公正的判断，为公司科学决策提供了有力支持，依法行使权利并履行义务。独立董事均严格遵守《公司独立董事工作制度》，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责，对公司重大事项享有足够的知情权并对重大事项均能发表独立意见。公司董事会下设战略与发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会根据《实施细则》开展工作，各司其职，有效运作。

3、监事与监事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，公司监事会人数及成员构成符合有关法律法规的要求，公司监事均能严格按照《公司章程》和《公司监事会议事规则》认真履行职责，本着向全体股东负责的态度，对公司生产经营、财务状况及董事和高级管理人员履行职责等方面进行监督，列席公司召开的董事会和参加股东大会，参与了公司重大事项的决策，对公司定期报告进行审核并发表意见，切实维护公司和全体股东合法权益。

4、控股股东与公司

公司具有独立、完整的业务及自主经营能力，控股股东能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在业

务、人员、资产、机构、财务等方面严格保持独立性，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，未发生过大股东占用公司资金和资产的情形。

5、关于相关利益者

公司本着公开、公平、公正的原则，充分尊重和维护职工、客户、供应商、银行及其他债权人等利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作，共同推动公司稳定、持续、健康发展。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司信息披露管理制度》等规定履行相关职责，真实、准确、完整、及时地披露有关公司信息，认真接待股东来访和电话咨询，公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站为公司信息披露媒体和网站，保证公司信息披露的公开、公平、公正，确保所有股东平等机会获取信息。

7、内幕信息知情人登记管理

报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》有关规定，加强内幕信息保密工作，认真履行内幕信息知情人登记和保密义务，做好有关定期报告、重大事项等内幕信息知情人的登记、报备等各项工作，有效维护信息披露的公开、公平、公正。报告期，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。

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
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 22 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2018 年 2 月 23 日
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2018 年 4 月 18 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 11 月 12 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2018 年 11 月 13 日

股东大会情况说明

适用 不适用

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 出席股东大会的次数
		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	
徐 缓	否	12	12	0	0	0	否	3
谢小梅	否	12	12	0	0	0	否	1
刘燕平	否	12	12	0	0	0	否	2
谢建中	否	12	12	0	0	0	否	2
刘远程	否	12	12	1	0	0	否	3
韩志伟	否	12	12	0	0	0	否	3

袁 岚	否	2	2	1	0	0	否	0
曾 辉	是	12	12	11	0	0	否	1
徐 驰	是	12	12	10	0	0	否	2
张荣武	是	12	12	10	0	0	否	2
洪 芳	是	2	2	2	0	0	否	0

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	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	11

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(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

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

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司高级管理人员的薪酬方案，并对薪酬制度的执行进行监督。公司建立了合理的绩效评价体系和“责、权、利”相结合的激励约束机制，根据公司年初下达的经营目标和计划制定高级管理人员考核指标，年末根据公司年度业绩指标完成情况、管理者履职情况、管理能力等对相关人员进行综合考核，确定其年度报酬。通过考评机制的建立与实施，有效地引导高级管理人员高效履职，勤勉尽责，确保公司高效运转和业绩达标。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司于 2019 年 3 月 28 日在上海证券交易所网站披露的《2018 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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计并出具了标准审计报告，该报告全文详见公司 2019 年 3 月 28 日在上海证券交易所网站披露的《2018 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

审 计 报 告

天健审〔2019〕3-72 号

博敏电子股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了博敏电子股份有限公司（以下简称博敏电子公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日资产负债表及合并资产负债表，2018 年度合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表，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，公允反映了博敏电子公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的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，我们独立于博敏电子公司，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、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。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见第十一节/五/28、七/52 及十六/6 营业收入及营业成本。

博敏电子公司 2018 年度财务报表所示营业收入项目金额为人民币 1,949,051,830.67 元，主要来自于电路板设计及销售、电子元器件的定制开发和销售。

根据博敏电子公司与客户的销售合同约定，内销收入在客户收到货物后，与本公司确认商品数量及结算金额时点实现风险报酬的转移，公司根据客户对账单确认销售收入的实现，外销收入在发出商品后，以客户确认的型号和数量向海关申报出口，按照海关确认的报关单出口日期确认销售收入的实现。

由于营业收入是博敏电子公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制运行的有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，检查包括销售合同、订单、销售发票、发货单、验收单、对账单等；对于外销收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、销售发票等支持性文件；

(4) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并分析波动原因；

(5) 结合应收账款函证，针对主要客户以及期末应收账款余额较大的客户，询证 2018 年 12 月 31 日的应收账款余额及 2018 年度销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、发货单、对账单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认。

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(二) 应收账款坏账准备

1. 事项描述

相关信息披露详见第十一节/五/11 及七/4。

截至 2018 年 12 月 31 日，博敏电子公司财务报表所示应收账款账面余额为人民币 521,729,515.27 元，坏账准备为人民币 16,737,081.87 元，账面价值为人民币 504,992,433.40 元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录、担保物价值等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄、资产类型、行业分布、担保物类型、逾期状态等依据划分组合，与该等组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制运行的有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(4) 对于单独进行减值测试的应收账款，获取并检查管理层对未来现金流量现值的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价

管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据的准确性和完整性（包括对于以账龄为信用风险特征的应收账款组合，以抽样方式检查应收账款账龄的准确性）以及对计提坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(三) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见第十一节/七/22。

2018 年博敏电子公司非同一控制下合并深圳市君天恒讯科技有限公司，形成商誉 1,030,455,350.63 元。

博敏电子公司管理层(以下简称管理层)于年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合相关的资产组进行减值测试，相关资产组的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 评价管理层在减值测试中使用方法的适当性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(3) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与行业状况相符；

(4) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(5) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(6) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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。

五、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，管理层负责评估博敏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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

博敏电子公司治理层（以下简称治理层）负责监督博敏电子公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对博敏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博敏电子公司不能持续经营。

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

(六) 就博敏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）。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一九年三月二十六日

二、 财务报表

合并资产负债表
2018 年 12 月 31 日

编制单位：博敏电子股份有限公司

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	307,856,393.27	157,979,691.43
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七/4	667,761,467.10	603,431,849.23
其中：应收票据		162,769,033.70	205,225,717.96
应收账款		504,992,433.40	398,206,131.27
预付款项	七/5	6,871,534.38	1,932,974.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七/6	50,561,427.40	33,955,731.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七/7	344,113,382.20	319,664,303.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七/10	58,412,557.35	54,427,294.47
流动资产合计		1,435,576,761.70	1,171,391,845.37
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七/11		30,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七/16	1,083,689,833.09	986,666,482.34
在建工程	七/17	89,060,189.53	87,667,483.89
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七/20	39,753,090.87	29,099,917.28
开发支出			
商誉	七/22	1,030,455,350.63	
长期待摊费用	七/23	18,808,039.00	7,576,533.84
递延所得税资产	七/24	39,945,138.16	29,003,795.14
其他非流动资产	七/25	90,180,882.25	24,145,472.31
非流动资产合计		2,391,892,523.53	1,194,159,684.80
资产总计		3,827,469,285.23	2,365,551,530.17

流动负债：			
短期借款	七/26	398,000,000.00	319,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七/29	864,326,165.49	895,349,859.74
预收款项	七/30	6,272,155.49	3,843,872.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七/31	33,115,109.52	32,116,711.57
应交税费	七/32	14,780,938.41	7,234,865.61
其他应付款	七/33	125,035,244.59	5,828,041.86
其中：应付利息			
应付股利			
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	七/35	100,000.00	4,366,512.79
其他流动负债			
流动负债合计		1,441,629,613.50	1,268,439,864.48
非流动负债：			
长期借款	七/37	49,650,000.00	49,750,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七/39		10,153,996.93
长期应付职工薪酬	七/40	4,250,796.69	
预计负债			
递延收益	七/42	46,080,678.34	46,844,851.35
递延所得税负债	七/24	12,174,533.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计		112,156,008.32	106,748,848.28
负债合计		1,553,785,621.82	1,375,188,712.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七/44	225,027,345.00	167,350,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七/46	1,456,214,903.11	344,272,011.65
减：库存股			
其他综合收益	七/48	7,135.43	-826.82
专项储备			
盈余公积	七/50	55,223,259.39	48,476,584.53

一般风险准备			
未分配利润	七/51	537,211,020.48	430,265,048.05
归属于母公司所有者权益合计		2,273,683,663.41	990,362,817.41
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		2,273,683,663.41	990,362,817.41
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,827,469,285.23	2,365,551,530.17

法定代表人：徐缓

主管会计工作负责人：刘远程

会计机构负责人：覃小双

母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：博敏电子股份有限公司

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	十七/1	220,541,303.35	126,087,983.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七/2	466,490,870.27	387,457,623.39
其中：应收票据		138,457,083.87	150,253,785.37
应收账款		328,033,786.40	237,203,838.02
预付款项		2,241,480.52	365,156.58
其他应收款		178,315,005.54	223,772,762.65
其中：应收利息			
应收股利			
存货		234,740,190.7	217,344,897.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,974,258.98	1,440,066.58
流动资产合计		1,113,303,109.36	956,468,489.88
非流动资产：			
可供出售金融资产			30,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七/3	1,627,839,489.70	377,839,489.70
投资性房地产			
固定资产		517,124,256.02	459,559,279.18
在建工程		9,063,631.71	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,723,029.03	3,605,990.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,829,162.63	
递延所得税资产		11,947,186.10	6,685,734.19
其他非流动资产		86,883,110.50	19,419,273.32
非流动资产合计		2,263,409,865.69	897,109,767.32

资产总计		3,376,712,975.05	1,853,578,257.20
流动负债：			
短期借款		215,000,000.00	165,000,000.00
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			
应付票据及应付账款		638,658,626.22	619,526,059.74
预收款项		3,052,069.91	2,920,090.18
应付职工薪酬		23,391,689.04	23,464,360.75
应交税费		1,334,401.40	4,561,268.77
其他应付款		224,951,755.11	3,785,826.34
其中：应付利息			
应付股利			
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		1,106,388,541.68	819,257,605.78
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			
预计负债			
递延收益		10,739,794.29	12,210,053.21
递延所得税负债		11,432,155.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,171,950.11	12,210,053.21
负债合计		1,128,560,491.79	831,467,658.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		225,027,345.00	167,350,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,500,346,144.40	388,403,252.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		55,223,259.39	48,476,584.53
未分配利润		467,555,734.47	417,880,760.74
所有者权益（或股东权益）合计		2,248,152,483.26	1,022,110,598.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,376,712,975.05	1,853,578,257.20

法定代表人：徐缓

主管会计工作负责人：刘远程

会计机构负责人：覃小双

合并利润表
2018 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		1,949,051,830.67	1,759,879,480.77
其中:营业收入	七/52	1,949,051,830.67	1,759,879,480.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,830,917,167.35	1,699,539,439.12
其中:营业成本	七/52	1,583,080,640.37	1,451,311,913.68
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	七/53	10,898,090.95	12,205,413.56
销售费用	七/54	40,136,978.61	45,714,138.43
管理费用	七/55	90,229,413.91	66,596,701.91
研发费用	七/56	93,957,874.64	81,956,786.63
财务费用	七/57	26,221,531.22	24,734,241.21
其中:利息费用		24,292,619.17	22,210,492.47
利息收入		1,555,137.57	653,354.53
资产减值损失	七/58	-13,607,362.35	17,020,243.70
加:其他收益	七/59	13,817,365.76	12,838,798.21
投资收益(损失以“-”号填列)	七/60	3,522,418.94	240,109.19
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七/62	-968,197.45	-3,276,711.77
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		134,506,250.57	70,142,237.28
加:营业外收入	七/63	113,336.72	1,523,923.31
减:营业外支出	七/64	558,245.72	904,708.12
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		134,061,341.57	70,761,452.47
减:所得税费用	七/65	9,323,594.28	5,520,719.04
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		124,737,747.29	65,240,733.43
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以		124,737,747.29	65,240,733.43

“—”号填列)			
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司股东的净利润		124,737,747.29	65,240,733.43
六、其他综合收益的税后净额		7,962.25	-826.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		7,962.25	-826.82
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		7,962.25	-826.82
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		7,962.25	-826.82
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		124,745,709.54	65,239,906.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		124,745,709.54	65,239,906.61
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.68	0.39
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.68	0.39

定代表人：徐缓

主管会计工作负责人：刘远程

会计机构负责人：覃小双

母公司利润表
2018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	1,528,550,047.63	1,581,883,928.05
减：营业成本	十七/4	1,286,597,555.16	1,315,794,951.95
税金及附加		6,850,246.98	8,756,546.83
销售费用		33,796,436.30	34,902,986.01
管理费用		63,208,894.34	41,056,884.15
研发费用		57,632,504.34	53,264,102.32

财务费用		17,689,168.51	13,843,364.36
其中：利息费用		16,056,771.33	11,495,532.95
利息收入		694,651.52	527,637.02
资产减值损失		-908,600.92	9,161,439.45
加：其他收益		6,034,558.92	6,020,655.55
投资收益（损失以“－”号填列）	十七/5	3,200,896.32	239,365.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-672,646.23	-3,503,915.48
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		72,246,651.93	107,859,758.41
加：营业外收入		1,116.20	554,928.26
减：营业外支出		174,681.20	500,578.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		72,073,086.93	107,914,108.60
减：所得税费用		4,606,338.34	12,595,472.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		67,466,748.59	95,318,636.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		67,466,748.59	95,318,636.09
（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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		67,466,748.59	95,318,636.09
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：徐缓

主管会计工作负责人：刘远程

会计机构负责人：覃小双

合并现金流量表

2018 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		1,682,045,711.60	1,353,350,091.53
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		4,050,743.25	10,184,094.50
收到其他与经营活动有关的现金	七/67	16,483,298.06	34,702,178.36
经营活动现金流入小计		1,702,579,752.91	1,398,236,364.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,084,431,499.32	805,888,953.68
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		301,963,779.29	276,017,036.99
支付的各项税费		68,230,553.64	73,516,263.60
支付其他与经营活动有关的现金	七/67	74,301,416.50	67,278,840.89
经营活动现金流出小计		1,528,927,248.75	1,222,701,095.16
经营活动产生的现金流量净额		173,652,504.16	175,535,269.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,300,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,386,966.89	240,109.19
处置固定资产、无形资产和其		6,739,716.10	2,080,215.26

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	七/67	271,530,739.89	
投资活动现金流入小计		282,957,422.88	2,320,324.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,670,478.54	151,288,941.57
投资支付的现金			
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		27,648,071.62	
支付其他与投资活动有关的现金	七/67	232,600,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		418,918,550.16	181,288,941.57
投资活动产生的现金流量净额		-135,961,127.28	-178,968,617.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		103,815,836.46	
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		567,600,000.00	548,182,705.07
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七/67		9,700,000.00
筹资活动现金流入小计		671,415,836.46	557,882,705.07
偿还债务支付的现金		526,666,512.79	461,261,829.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,192,682.32	26,022,446.69
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	七/67	12,449,000.00	14,271,554.81
筹资活动现金流出小计		572,308,195.11	501,555,831.09
筹资活动产生的现金流量净额		99,107,641.35	56,326,873.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-311,547.29	789,462.06
五、现金及现金等价物净增加额		136,487,470.94	53,682,988.15
加：期初现金及现金等价物余额		113,130,238.52	59,447,250.37
六、期末现金及现金等价物余额		249,617,709.46	113,130,238.52

法定代表人：徐缓

主管会计工作负责人：刘远程

会计机构负责人：覃小双

母公司现金流量表

2018 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		1,252,401,567.68	1,351,468,856.83
收到的税费返还		1,053,173.81	7,854,710.96
收到其他与经营活动有关的现金		161,265,114.70	4,501,169.61
经营活动现金流入小计		1,414,719,856.19	1,363,824,737.40
购买商品、接受劳务支付的现金		977,685,297.22	899,615,009.82
支付给职工以及为职工支付的现金		194,385,246.71	189,721,184.70
支付的各项税费		29,092,591.68	63,824,523.53
支付其他与经营活动有关的现金		70,704,109.13	167,437,364.61
经营活动现金流出小计		1,271,867,244.74	1,320,598,082.66
经营活动产生的现金流量净额		142,852,611.45	43,226,654.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,300,000.00	
取得投资收益收到的现金		200,896.32	239,365.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,991,707.17	798,600.00
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		252,600,000.00	5,883,044.45
投资活动现金流入小计		262,092,603.49	6,921,009.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		145,662,899.39	41,067,305.01
投资支付的现金		78,000,000.00	84,571.00
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		232,600,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		456,262,899.39	71,151,876.01
投资活动产生的现金流量净额		-194,170,295.90	-64,230,866.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		103,815,836.46	
取得借款收到的现金		360,500,000.00	270,082,705.07
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		464,315,836.46	270,082,705.07
偿还债务支付的现金		310,500,000.00	185,061,829.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,566,556.71	17,312,505.31
支付其他与筹资活动有关的			5,090,580.81

现金			
筹资活动现金流出小计		333,066,556.71	207,464,915.71
筹资活动产生的现金流量净额		131,249,279.75	62,617,789.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		336,610.94	733,130.07
五、现金及现金等价物净增加额		80,268,206.24	42,346,707.97
加：期初现金及现金等价物余额		89,523,011.97	47,176,304.00
六、期末现金及现金等价物余额		169,791,218.21	89,523,011.97

法定代表人：徐缓

主管会计工作负责人：刘远程

会计机构负责人：覃小双

合并所有者权益变动表
2018 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	167,350,000.00				344,272,011.65		-826.82		48,476,584.53		430,265,048.05		990,362,817.41
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	167,350,000.00				344,272,011.65		-826.82		48,476,584.53		430,265,048.05		990,362,817.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	57,677,345.00				1,111,942,891.46		7,962.25		6,746,674.86		106,945,972.43		1,283,320,846.00
(一) 综合收益总额							7,962.25				124,737,747.29		124,745,709.54
(二) 所有者投入和减少资本	57,677,345.00				1,111,942,891.46								1,169,620,236.46
1. 所有者投入的普通股	57,677,345.00				1,101,138,491.46								1,158,815,836.46
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				10,804,400.00							10,804,400.00
4. 其他											
(三) 利润分配								6,746,674.86	-17,791,774.86		-11,045,100.00
1. 提取盈余公积								6,746,674.86	-6,746,674.86		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-11,045,100.00		-11,045,100.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	225,027,345.00			1,456,214,903.11		7,135.43		55,223,259.39	537,211,020.48		2,273,683,663.41

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益										少

	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	数 股 东 权 益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	167,350,000.00				343,371,611.65				38,944,720.92		384,597,178.23	934,263,510.80
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	167,350,000.00				343,371,611.65				38,944,720.92		384,597,178.23	934,263,510.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					900,400.00		-826.82		9,531,863.61		45,667,869.82	56,099,306.61
（一）综合收益总额							-826.82				65,240,733.43	65,239,906.61
（二）所有者投入和减少资本					900,400.00							900,400.00
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额					900,400.00							900,400.00
4.其他												
（三）利润分配									9,531,863.61		-19,572,863.61	-10,041,000.00
1.提取盈余公积									9,531,863.61		-9,531,863.61	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-10,041,000.00	-10,041,000.00
4.其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	167,350,000.00				344,272,011.65		-826.82		48,476,584.53		430,265,048.05	990,362,817.41

法定代表人：徐缓

主管会计工作负责人：刘远程

会计机构负责人：覃小双

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	167,350,000.00				388,403,252.94				48,476,584.53	417,880,760.74	1,022,110,598.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	167,350,000.00				388,403,252.94				48,476,584.53	417,880,760.74	1,022,110,598.21

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,677,345.00				1,111,942,891.46				6,746,674.86	49,674,973.73	1,226,041,885.05
（一）综合收益总额										67,466,748.59	67,466,748.59
（二）所有者投入和减少资本	57,677,345.00				1,111,942,891.46						1,169,620,236.46
1. 所有者投入的普通股	57,677,345.00				1,101,138,491.46						1,158,815,836.46
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					10,804,400.00						10,804,400.00
4. 其他											
（三）利润分配									6,746,674.86	-17,791,774.86	-11,045,100.00
1. 提取盈余公积									6,746,674.86	-6,746,674.86	
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,045,100.00	-11,045,100.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	225,027,345.00				1,500,346,144.40				55,223,259.39	467,555,734.47	2,248,152,483.26

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	167,350,000.00				387,502,852.94				38,944,720.92	342,134,988.26	935,932,562.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	167,350,000.00				387,502,852.94				38,944,720.92	342,134,988.26	935,932,562.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					900,400.00				9,531,863.61	75,745,772.48	86,178,036.09
（一）综合收益总额										95,318,636.09	95,318,636.09
（二）所有者投入和减少资本					900,400.00						900,400.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					900,400.00						900,400.00

4. 其他											
(三) 利润分配									9,531,863.61	-19,572,863.61	-10,041,000.00
1. 提取盈余公积									9,531,863.61	-9,531,863.61	
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,041,000.00	-10,041,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	167,350,000.00				388,403,252.94				48,476,584.53	417,880,760.74	1,022,110,598.21

法定代表人：徐缓

主管会计工作负责人：刘远程

会计机构负责人：覃小双

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

博敏电子股份有限公司（以下简称公司或本公司）原梅州博敏电子有限公司（以下简称博敏有限），初始设立于 2005 年 3 月 25 日，2011 年 7 月 3 日经股东会决议，博敏有限以 2011 年 5 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，并于 2011 年 7 月 28 日在广东省梅州市工商行政管理局登记注册备案。公司总部位于广东省梅州市，现持有统一社会信用代码为 914414007730567940 的营业执照，注册资本 22,502.73 万元，股份总数 22,502.73 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 57,677,345.00 股；无限售条件的流通股份 167,350,000.00 股。公司股票已于 2015 年 12 月在上海证券交易所上市交易。

本公司属制造业行业。主要经营活动为高精密印制电路板的研发、生产和销售，主要产品为多层（含 HDI）和单/双面印制电路板的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2019 年 3 月 26 日第三届董事会第二十二次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将深圳市博敏电子有限公司（以下简称深圳博敏）、江苏博敏电子有限公司（以下简称江苏博敏）、博敏投资有限公司（以下简称博敏投资）、博敏科技（香港）有限公司（以下简称香港博敏）、深圳市君天恒讯科技有限公司（以下简称君天恒讯）及其子公司 WANTAI INTERNATIONAL TRADING LIMITED（以下简称 WANTAI）、深圳市鼎泰浩华科技有限公司（以下简称鼎泰浩华）7 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

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

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

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

入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

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

- （1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- （2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- （3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或

非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

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	占应收款项余额 10%以上(含 10%)且金额 100 万以上(含 100 万)。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，单独测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(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）	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

无风险组合主要为应收政府部门类似保证金性质的款项、应收合并范围内关联方款项，员工备用金、履约及其他保证金。

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
0 至 6 个月	0.00	0.00
7 至 9 个月	3.00	3.00
10 至 12 个月	5.00	5.00

1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	60.00	60.00
3 年以上	100.00	100.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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	有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

12. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金

融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 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
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
仪表仪器	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

(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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（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大部分 [通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（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 [90%以上（含90%）]；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 [90%以上（含90%）]；（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。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程√适用 不适用

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

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

18. 借款费用√适用 不适用**1. 借款费用资本化的确认原则**

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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
-----	---------

土地使用权	50
软件	5
专利权	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，能证明其有用性；（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该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变

量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

25. 预计负债

□适用 √不适用

26. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公

允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 收入确认的具体方法

境内销售：客户收到货物后，与本公司确认商品数量及结算金额，本公司据此确认收入。

境外销售：发出商品后，以客户确认的型号和数量向海关申报出口，按照海关确认的报关单出口日期作为收入确认的时点。

29. 政府补助

适用 不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资

产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

际利率法计算确认当期的融资费用。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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)
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表		此项会计政策变更采用追溯调整法，2017 年应收票据 205,225,717.96 元、应收账款 398,206,131.27 元变更为应收票据及应收账款 603,431,849.23 元，应付票据 292,796,609.82 元、应付账款 602,553,249.92 元变更为应付票据及应付账款 895,349,859.74 元，管理费用 148,553,488.54 元变更为管理费用 66,596,701.91 元和研发费用 81,956,786.63 元，收到其他与经营活动有关的现金 13,710,258.91 元和收到其他与投资活动有关的现金 20,991,919.45 元变更为收到其他与经营活动有关的现金 34,702,178.36 元

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司原对应收账款及其他应收款账龄分析法计提比例为 1 年以内(含,下同)为 5%,	董事会审议	2018 年 12 月 3 日	本次会计估计变更 2018 年调增应收票据及应收账款 24,558,478.23 元、

1-2 年为 20%，2-3 年为 50%，3 年以上为 100%，自 2018 年 12 月 3 日起，改为 0-6 个月（含，下同）为 0，7-9 个月为 3%，10-12 个月为 5%，1-2 年为 20%，2-3 年为 60%，3 年以上 100%。			其他应收款 734,426.27 元，调减递延所得税资产 3,768,628.31 元，调增未分配利润 21,524,276.19 元，调减资产减值损失 25,292,904.5 元，调增所得税费用 3,768,628.31 元、净利润 21,524,276.19 元。
本公司原无风险组合为应收政府部门类似保证金性质的款项、应收合并范围内关联方款项，自 2018 年 12 月 4 起，无风险组合变更为应收政府部门类似保证金性质的款项、应收合并范围内关联方款项、员工备用金、履约及其他保证金。	董事会审议	2018 年 12 月 3 日	

其他说明

无

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	17%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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	15%
深圳博敏	15%
江苏博敏	15%
君天恒讯	15%
香港博敏	16.5%
WANTAI	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司 2016 年 11 月 30 日获批为高新技术企业，证书编号 GR201644001391，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按 15% 的所得税税率征收企业所得税。本公司 2018 年度所得税适用 15% 的优惠税率。

君天恒讯公司 2015 年 11 月 2 日获批为高新技术企业，证书编号 GR201544201380，有效期三年，君天恒讯公司被认定为高新技术企业。2018 年 10 月 16 日，君天恒讯公司取得经复核通过的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201844200436，有效期为三年），君天恒讯公司 2018 年度所得税适用 15% 的优惠税率。

3. 其他

√适用 □不适用

本公司主要生产和销售线路板产品，销售商品 2018 年 1-4 月适用增值税税率为 17%，5-12 月适用增值税税率为 16%。出口销售业务属于转厂贸易出口和进料加工贸易出口的，适用“免税”税收政策；属于一般贸易出口的，适用“免抵退”税收政策，报告期内 2018 年 1-7 月出口产品的退税率主要为 17%，8-12 月出口产品的退税率为 16%。

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	20,277.98	36,192.38
银行存款	249,597,431.48	113,094,046.14
其他货币资金	58,238,683.81	44,849,452.91
合计	307,856,393.27	157,979,691.43
其中：存放在境外的款项总额	16,278,501.98	

其他说明

截至 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金中 694,880.30 元为本公司向银行申请开具信用证所存入的保证金存款，57,543,803.51 元为本公司向银行申请开具应付票据所存入的保证金存款。

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、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	162,769,033.70	205,225,717.96
应收账款	504,992,433.40	398,206,131.27

合计	667,761,467.10	603,431,849.23
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	150,363,633.01	198,662,937.53
商业承兑票据	12,405,400.69	6,562,780.43
合计	162,769,033.70	205,225,717.96

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	64,261,162.72
商业承兑票据	
合计	64,261,162.72

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	493,925,064.33	
商业承兑票据		
合计	493,925,064.33	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(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

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	516370519.47	98.97	11,378,086.07	2.2	504,992,433.40	426,421,792.37	99.01	28,215,661.10	6.62	398,206,131.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,358,995.80	1.03	5,358,995.80	100.00		4,282,230.01	0.99	4,282,230.01	100.00	
合计	521,729,515.27	/	16,737,081.87	/	504,992,433.40	430,704,022.38	/	32,497,891.11	/	398,206,131.27

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			
0 至 6 个月	490,593,686.77		
7 至 9 个月	5,993,120.42	179,793.61	3.00
10 至 12 个月	4,879,047.70	243,952.39	5.00
1 年以内小计	501,465,854.89	423,746.00	
1 至 2 年	4,482,563.01	896,512.60	20.00
2 至 3 年	910,685.24	546,411.14	60.00
3 年以上	9,511,416.33	9,511,416.33	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	516,370,519.47	11,378,086.07	2.20

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 20,874,524.12 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	73,032.76

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

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	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	67,780,427.19	12.99	
第二名	40,061,882.98	7.68	
第三名	31,803,548.01	6.10	
第四名	28,764,089.58	5.51	
第五名	25,193,162.63	4.83	
小计	193,603,110.39	37.11	

(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

5、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	6,871,534.38	100.00	1,932,974.92	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	6,871,534.38	100.00	1,932,974.92	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	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	1,715,800.00	24.97
第二名	854,917.21	12.44
第三名	823,320.72	11.98
第四名	597,535.00	8.70

第五名	512,624.66	7.46
小计	4,504,197.59	65.55

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	50,561,427.40	33,955,731.91
合计	50,561,427.40	33,955,731.91

其他说明：

适用 不适用

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

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

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	51,457,747.40	100.00	896,320.00	1.74	50,561,427.40	35,163,370.62	100.00	1,207,638.71	3.43	33,955,731.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	51,457,747.40	/	896,320.00	/	50,561,427.40	35,163,370.62	/	1,207,638.71	/	33,955,731.91

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

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			
0 至 6 个月	2,810,925.46		
7 至 9 个月	29,704,000.00	891,120.00	3.00
10 至 12 个月	80,000.01	4,000.00	5.00
1 年以内小计	32,594,925.47	895,120.00	
1 至 2 年			
2 至 3 年	2,000.00	1,200.00	60.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	32,596,925.47	896,320.00	2.75

确定该组合依据的说明：

无

组合中，无风险组合明细情况

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金	17,087,929.00		
员工借款	1,772,892.93		
小 计	18,860,821.93		

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). 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
保证金、押金	17,087,929.00	32,777,136.01
员工款项	1,772,892.93	1,136,801.04
股权转让款	29,700,000.00	
其他往来	2,896,925.47	1,249,433.57

合计	51,457,747.40	35,163,370.62
----	---------------	---------------

(3). 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 1,191,713.64 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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
第一名	股权转让款	29,700,000.00	7-9 个月	57.72	891,000.00
第二名	押金保证金	6,800,000.00	1-2 年、2-3 年及 3 年以上	13.21	
第三名	押金保证金	3,535,920.00	1-2 年	6.87	
第四名	押金保证金	3,400,480.00	1-2 年	6.61	
第五名	其他往来	1,918,976.60	0-6 个月	3.73	
合计	/	45,355,376.60	/	88.14	891,000.00

(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

7、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	42,408,432.64	1,404,443.66	41,003,988.98	63,893,801.80	987,311.76	62,906,490.04
在产品	63,815,254.82		63,815,254.82	77,015,861.18		77,015,861.18
库存商品	129,994,326.73	5,819,464.20	124,174,862.53	65,842,440.97	6,247,629.07	59,594,811.90

周转材料				9,600.72		9,600.72
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	121,735,358.77	6,616,082.90	115,119,275.87	125,199,115.34	5,061,575.77	120,137,539.57
合计	357,953,372.96	13,839,990.76	344,113,382.20	331,960,820.01	12,296,516.60	319,664,303.41

(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	转回或转销	其他	
原材料	987,311.76	1,034,582.36		617,450.46		1,404,443.66
在产品						
库存商品	6,247,629.07	5,792,088.12	292,120.43	6,512,373.42		5,819,464.20
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						
发出商品	5,061,575.77	1,894,104.81		339,597.68		6,616,082.90
合计	12,296,516.60	8,720,775.29	292,120.43	7,469,421.56		13,839,990.76

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明：

存货可变现净值主要依据预估的售价或是市价扣减相关费用后进行确认，本期转回或转销的存货跌价准备系因销售或领用所致。

(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

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

10、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
理财产品	1,328,993.10	
待抵扣进项税/预交税金	57,083,564.25	54,427,294.47
合计	58,412,557.35	54,427,294.47

其他说明

无

11、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：				30,000,000.00		30,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的				30,000,000.00		30,000,000.00
合计				30,000,000.00		30,000,000.00

(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		
中天引控科技股份有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00							
合计	30,000,000.00		30,000,000.00						/	

(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

12、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

13、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

14、长期股权投资

□适用 √不适用

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,083,689,833.09	986,666,482.34
固定资产清理		
合计	1,083,689,833.09	986,666,482.34

其他说明：

□适用 √不适用

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	房屋及建筑物	机器设备	仪器仪表	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	299,174,621.99	1,109,349,259.15	9,881,496.04	7,200,874.08	27,775,424.22	1,453,381,675.48
2. 本期增加金额	7,086,106.87	216,666,465.37	831,593.23	2,559,390.56	2,507,863.14	229,651,419.17
(1) 购置	3,222,387.56	16,306,208.69	487,358.07	625,856.77	1,938,812.30	22,580,623.39
(2) 在建工程转入	2,089,641.64	199,920,910.61	344,235.16		442,412.08	202,797,199.49
(3) 企业合并增加	1,774,077.67	439,346.07		1,933,533.79	126,638.76	4,273,596.29
3. 本期减少金额		25,057,270.25	42,564.10	430,927.41	131,438.02	25,662,199.78
(1) 处置或报废		25,057,270.25	42,564.10	430,927.41	131,438.02	25,662,199.78
4. 期末余额	306,260,728.86	1,300,958,454.27	10,670,525.17	9,329,337.23	30,151,849.34	1,657,370,894.87
二、累计折旧						
1. 期初余额	46,040,732.22	392,868,152.71	5,789,448.43	5,317,550.43	13,933,549.75	463,949,433.54
2. 本期增加金额	9,788,599.38	113,470,333.72	1,371,238.00	1,464,692.32	4,006,460.95	130,101,324.37
(1) 计提	9,423,829.50	110,996,441.13	1,371,238.00	634,153.86	3,962,554.56	126,388,217.05
(2) 企业合并增加	364,769.88	93,815.01		830,538.46	43,906.39	1,333,029.74
(3) 其他		2,380,077.58				2,380,077.58
3. 本期减少金额		21,173,786.42	40,435.89	405,069.44	121,671.44	21,740,963.19
(1) 处置或报废		21,173,786.42	40,435.89	405,069.44	121,671.44	21,740,963.19
4. 期末余额	55,829,331.60	485,164,700.01	7,120,250.54	6,377,173.31	17,818,339.26	572,309,794.72
三、减值准备						

1. 期初余额		2,765,759.60				2,765,759.60
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		1,394,492.54				1,394,492.54
(1) 处置或报废		1,394,492.54				1,394,492.54
4. 期末余额		1,371,267.06				1,371,267.06
四、账面价值						
1. 期末账面价值	250,431,397.26	814,422,487.20	3,550,274.63	2,952,163.92	12,333,510.08	1,083,689,833.09
2. 期初账面价值	253,133,889.77	713,715,346.84	4,092,047.61	1,883,323.65	13,841,874.47	986,666,482.34

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	4,973,308.76	2,581,915.28	1,345,630.78	1,045,762.70	
合计	4,973,308.76	2,581,915.28	1,345,630.78	1,045,762.70	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中闽苑 2 套/中洲华府 3 套	1,308,340.78	购买的是公租房，无法办理产权证
研发大楼	43,325,338.80	正在办理
小计	44,633,679.58	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	89,060,189.53	87,667,483.89
工程物资		
合计	89,060,189.53	87,667,483.89

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√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
工程项目	89,060,189.53		89,060,189.53	87,667,483.89		87,667,483.89
合计	89,060,189.53		89,060,189.53	87,667,483.89		87,667,483.89

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
江苏博敏高端印刷线路板项目工程	620,244,200.00	83,770,022.58	63,704,989.62	69,437,448.40		78,037,563.80	1.06	99.22	8,808,031.45			2017年度开始为自有资金
新设备安装工程		3,897,461.31	131,712,803.66	128,242,919.72	46,000.00	7,321,345.25						自有
合计	620,244,200.00	87,667,483.89	195,417,793.28	197,680,368.12	46,000.00	85,358,909.05	/	/	8,808,031.45		/	/

(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

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

18、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

19、油气资产

□适用 √不适用

20、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	30,032,233.60	30,000.00		10,025,747.33	40,087,980.93
2. 本期增加金额		14,495,993.38		1,344,560.65	15,840,554.03
(1) 购置				1,130,885.44	1,130,885.44
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		14,495,993.38		213,675.21	14,709,668.59
3. 本期减少金额				390,720.50	390,720.50
(1) 处置				390,720.50	390,720.50
4. 期末余额	30,032,233.60	14,525,993.38		10,979,587.48	55,537,814.46
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,817,892.50	16,000.00		7,154,171.15	10,988,063.65
2. 本期增加金额	600,644.76	2,905,198.68		1,401,520.67	4,907,364.11
(1) 计提	600,644.76	6,000.00		1,280,419.69	1,887,064.45
(2) 本期合并增加		2,899,198.68		121,100.98	3,020,299.66
3. 本期减少金额				110,704.17	110,704.17
(1) 处置				110,704.17	110,704.17
4. 期末余额	4,418,537.26	2,921,198.68		8,444,987.65	15,784,723.59
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	25,613,696.34	11,604,794.70		2,534,599.83	39,753,090.87
2. 期初账面 价值	26,214,341.10	14,000.00		2,871,576.18	29,099,917.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(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

21、开发支出

适用 不适用

22、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		
君天恒讯公司		1,030,455,350.63				1,030,455,350.63
合计		1,030,455,350.63				1,030,455,350.63

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合的构成	君天恒讯公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	1,324,556.66
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至君天恒讯公司资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,031,779,907.29
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）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 13.25%，预测期以后的现金流量保持稳定。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、采购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。

根据公司聘请的中通诚资产评估有限公司出具的《评估报告》（中通评报字（2019）12055 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 131,735.86 万元，账面价值为 103,177.99 万元，高于账面价值 28,557.87 万元，商誉并未出现减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

君天恒讯公司 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润（计提超额业绩奖励之前）9850.16 万元，超过承诺数 9,000.00 万元，完成本年预测盈利的 1.09 倍。

其他说明

□适用 √不适用

23、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
租入固定资产改良	7,576,533.84	14,461,014.65	3,229,509.49		18,808,039.00
合计	7,576,533.84	14,461,014.65	3,229,509.49		18,808,039.00

其他说明：

无

24、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

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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	30,577,072.63	4,586,560.90	44,794,407.71	6,719,161.16
内部交易未实现利润	2,585,946.87	387,892.03	11,422,712.78	1,713,406.92
可抵扣亏损	182,806,426.58	27,420,963.98	90,296,662.40	13,544,499.36
递延收益	46,080,678.34	6,912,101.75	46,844,851.35	7,026,727.70
超额业绩奖励	4,250,796.67	637,619.50		
合计	266,300,921.09	39,945,138.16	193,358,634.24	29,003,795.14

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产税前抵扣差异	81,163,555.27	12,174,533.29		
合计	81,163,555.27	12,174,533.29		

(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		
可抵扣亏损	41,419.40	24,774.76
资产减值准备	2,267,587.06	3,973,398.31
合计	2,309,006.46	3,998,173.07

子公司博敏投资以及香港博敏由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认递延所得税资产；本期其他应收款坏账准备及固定资产减值准备不确认递延所得税资产。

(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
2021 年	5,206.92	5,206.92	
2022 年	19,567.84	19,567.84	
2023 年	16,644.64		
合计	41,419.40	24,774.76	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购买长期资产款项	90,180,882.25	24,045,472.31
融资租赁保证金		100,000.00

合计	90,180,882.25	24,145,472.31
----	---------------	---------------

其他说明：

无

26、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	160,000,000.00	50,000,000.00
信用借款		54,700,000.00
抵押、保证借款	238,000,000.00	215,000,000.00
合计	398,000,000.00	319,700,000.00

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

27、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

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	322,605,974.41	292,796,609.82
应付账款	541,720,191.08	602,553,249.92
合计	864,326,165.49	895,349,859.74

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	46,648,823.07	28,303,561.17
银行承兑汇票	275,957,151.34	264,493,048.65
合计	322,605,974.41	292,796,609.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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
材料款	413,541,956.80	492,794,287.41
设备款	118,273,422.11	78,371,586.55
工程款	4,469,302.56	6,104,038.13
运费	1,883,639.61	3,348,593.85
其他	3,551,870.00	21,934,743.98
合计	541,720,191.08	602,553,249.92

(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

30、预收款项

(1). 预收账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,272,155.49	3,843,872.91
合计	6,272,155.49	3,843,872.91

(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

31、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	32,116,711.57	285,163,566.81	284,165,168.86	33,115,109.52
二、离职后福利-设定提存计划		17,540,378.64	17,540,378.64	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,116,711.57	302,703,945.45	301,705,547.50	33,115,109.52

(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	31,905,384.79	250,991,646.11	250,003,061.61	32,893,969.29
二、职工福利费		16,208,242.02	16,208,242.02	
三、社会保险费		11,118,882.79	11,118,882.79	
其中：医疗保险费		8,472,035.63	8,472,035.63	
工伤保险费		1,038,116.36	1,038,116.36	
生育保险费		648,879.80	648,879.80	
其他		959,851.00	959,851.00	
四、住房公积金		3,742,599.71	3,742,599.71	
五、工会经费和职工教育经费	211,326.78	3,102,196.18	3,092,382.73	221,140.23
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	32,116,711.57	285,163,566.81	284,165,168.86	33,115,109.52

(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		17,301,543.37	17,301,543.37	
2、失业保险费		238,835.27	238,835.27	
3、企业年金缴费				
合计		17,540,378.64	17,540,378.64	

其他说明：

□适用 √不适用

32、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	3,675,434.86	4,766,582.60
消费税		

营业税		
企业所得税	9,267,409.46	289,407.99
个人所得税	361,638.88	619,870.67
城市维护建设税	423,367.77	505,413.48
教育费附加及地方教育费附加	302,405.56	361,009.64
土地使用税	155,115.00	155,115.00
房产税	414,719.55	
其他	180,847.33	537,466.23
合计	14,780,938.41	7,234,865.61

其他说明：

无

33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	125,035,244.59	5,828,041.86
合计	125,035,244.59	5,828,041.86

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

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
信用卡透支消费	2,000,000.00	2,000,000.00
保证金、押金	868,000.00	58,000.00
员工款项	1,050,116.31	421,756.81
预提费用	2,854,343.00	2,400,356.35

股权收购款	117,000,000.00	
其他往来	1,262,785.28	947,928.70
合计	125,035,244.59	5,828,041.86

(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

34、持有待售负债

适用 不适用

35、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	100,000.00	4,366,512.79
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	100,000.00	4,366,512.79

其他说明:

无

36、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

37、长期借款

(1). 长期借款分类

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		
信用借款		
抵押、保证借款	49,650,000.00	49,750,000.00
合计	49,650,000.00	49,750,000.00

长期借款分类的说明:

截至 2018 年 12 月 31 日，长期借款余额为 49,750,000.00 元，其中 100,000.00 元将于未来一年内到期，将其转入一年内到期的非流动负债核算。该笔借款系江苏博敏向大丰农商行借入，由江苏博敏提供土地抵押，并由本公司、深圳博敏提供连带责任保证担保，抵押资产价值详见附注七、70。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

38、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

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		10,153,996.93
专项应付款		
合计		10153996.93

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁费	12,449,000.00	
未确认融资费用	-2,295,003.07	
合计	10,153,996.93	

其他说明：

无

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

40、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、设定受益计划	4,250,796.69	
合计	4,250,796.69	

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√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、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本	4,250,796.69	
1. 当期服务成本	4,250,796.69	
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		

2. 已支付的福利		
五、期末余额	4,250,796.69	

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

42、递延收益

递延收益情况

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	形成原因
政府补助	46,844,851.35	6,182,000.00	6,946,173.01	46,080,678.34	尚在受益期
合计	46,844,851.35	6,182,000.00	6,946,173.01	46,080,678.34	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江苏博敏电子信息产业园建设项目 1)	16,934,432.59			1,058,402.04		15,876,030.55	与资产相关
高端印制电路板智能生产车间项目 2)	1,912,871.28			273,267.36		1,639,603.92	与资产相关
2016 年度市级战略性新兴产业发展专项资金项目-高端印制电路板项	2,270,545.89			67,591.32		2,202,954.57	与资产相关

目 3)							
刚挠结合 HDI 高端印制板的研发及产业化 4)	3,533,333.15			800,000.04		2,733,333.11	与资产相关
2012 年省部产学研结合重大专项项目资金补助 5)	705,000.00			141,000.00		564,000.00	与资产相关
高频高速电路板和通信终端产品研发及产业化项目 6)	1,063,375.00			141,000.00		922,375.00	与资产相关
2012 年度深圳市产业技术进步资金企业技术中心建设资助 7)	1,800,000.00			300,000.00		1,500,000.00	与资产相关
汽车电子用高密度智能控制印制电路关键技术及产业化项目 8)	324,000.00			36,000.00		288,000.00	与资产相关
移动通信用高频高密度任意层互连印制电路关键技术及产业化项目 9)	1,057,500.00			120,000.00		937,500.00	与资产相关
通信用高频高速电路板技术改造项目 10)	891,666.67			99,999.96		791,666.71	与资产相关
先进印制电路关键技术研发及产业化项目 11)	350,300.00	1,200,000.00		1,028,494.74		521,805.26	综合相关
挠性和刚挠结合印制板及其 SMT 生产技术改造项目 12)	3,614,878.39	512,000.00		726,430.84		3,400,447.55	与资产相关
广东省知识产权局复合智能电子用刚挠 HDI 印制电路关键技术及产业化项目 13)	100,000.00			13,333.34		86,666.66	与资产相关
智能工控用印制电路板技术改造项目 14)	570,000.00			76,000.00		494,000.00	与资产相关
经济贸易和信息化委员会	473,617.00			155,617.01		317,999.99	与资产相关

2016 年产业转型升级专项陈微波 15)							
深圳市宝安区经济促进局技术改造款 16)	178,723.40			58,723.41		119,999.99	与资产相关
深圳发展和改革委员会循环经济及节能减排专项资金 17)	2,430,523.73			298,888.74		2,131,634.99	与资产相关
深圳市经济贸易和信息化委员会胡芸战略性新兴产业专项资金 18)	1,246,909.10			230,909.09		1,016,000.01	与资产相关
2016 年下半年污染防治资金和农村环境整治补助资金项目 19)	44,583.33			5,000.04		39,583.29	与资产相关
2016 年度工业企业技改设备补助资金) 20)	2,201,997.17			239,499.96		1,962,497.21	与资产相关
2017 年度江苏省工业企业技术改造综合奖补资金 21)	449,077.73			50,000.04		399,077.69	与资产相关
2017 年上半年污染防治资金 22)	44,583.32			5,000.04		39,583.28	与资产相关
2017 年度市工业和信息化转型升级专项资金 23)	4,617,359.85			500,000.04		4,117,359.81	与资产相关
福永街道办事处安监办安装用电动态监控系统补助款	29,573.75			6,015.00		23,558.75	与资产相关
工业和信息化转型升级专项资金 24)		4,470,000.00		515,000.00		3,955,000.00	与资产相关
小 计	46,844,851.35	6,182,000.00		6,946,173.01		46,080,678.34	

其他说明:

√适用 □不适用

1) 据江苏省大丰经济开发区管理委员会大开管[2011]34 号文件及大开管[2012]26 号文件,江苏博敏分别于 2011 年 12 月 29 日收到政府补助 14,500,000.00 元、于 2012 年 5 月 22 日收到政

府补助 6,668,040.75 元。该笔款项用于江苏博敏电子信息产业园建设项目，于江苏博敏正式投产当月在相关资产预计可使用年限内平均摊销。该笔款项于 2014 年 1 月开始摊销，摊销年限二十年。

2) 根据江苏省财政局、江苏省经济和信息化委员会文件《关于下达 2016 年省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸[2016]73 号），江苏博敏与 2016 年 8 月 15 日收到政府补助 2,300,000.00 元。该笔款项用于高端印制电路板用于生产车间项目、端印制电路板智能生产车间项目的设备采购支出，相关设备于 2014 年 12 月达到预计可使用状态，该笔款项从 2016 年 8 月份开始摊销，在设备剩余使用年限 101 个月来进行摊销。

3) 根据盐城市财政局、盐城市发展和改革委员会文件《关于下达 2016 年度市级战略性新兴产业发展专项资金预算指标的通知》（盐财工贸[2016]52 号），江苏博敏于 2017 年 1 月 17 日收到政府补助 2,500,000 元。该笔款项用于新建车间厂房和高端印制电路板智能生产车间项目的设备采购支出，并于相关设备分别达到预定可使用状态时开始摊销，相关厂房于 2014 年 5 月达到预计可使用状态，该笔款项从厂房达到预定可使用状态时摊销。

4) 根据梅州市财政局文件《关于下达第二批省战略性新兴产业发展专项资金（高端新型电子信息）项目资金预算指标的通知》（梅市财工[2011]160 号），基于刚挠结合 HDI 高端印刷板的研发及产业化项目，本公司于 2011 年 12 月 24 日收到梅州市财政局下拨的第二批省战略性新兴产业发展专项资金（高端新型电子信息）8,000,000.00 元。该笔专项补助资金用于项目的设备采购支出，相关设备于 2012 年 5 月达到预计可使用状态，故该笔专项款于 2012 年 6 月开始摊销，摊销期限 10 年。

5) 根据广东省财政厅、广东省科学技术厅文件《关于下达 2012 年度省部产学研结合重大专项项目资金的通知》（粤财教【2012】391 号），基于高频高速电路板和通信终端产品研发及产业化项目，本公司于 2012 年 12 月 27 日收到梅州市财政局下拨的 2012 年省部产学研结合重大专项项目资金 3,000,000.00 元，其中 1,590,000.00 元需支付给其他项目合作方。该笔专项项目资金用于项目的设备采购支出，相关设备于 2012 年 12 月达到预计可使用状态，故该笔专项款于 2013 年 1 月开始摊销。

6) 根据广东省财政厅、广东省科学技术厅文件《关于下达 2012 年度省部产学研结合重大专项项目资金的通知》（粤财教【2012】391 号），本公司于 2015 年 4 月 20 日收到梅州市财政局下拨的 2012 年省部产学研结合重大专项项目资金 1,500,000.00 元，其中 795,000.00 元需支付给其他项目合作方。该笔款项用于高频高速电路板和通信终端产品研发及产业化项目的设备采购支出，相关设备于 2015 年 3 月达到预计可使用状态，该笔款项从 2015 年 4 月份开始摊销，摊销年限 10 年。

本公司于 2015 年 11 月 25 日收到梅州市财政局下拨的 2012 年省部产学研结合重大专项项目资金 1,500,000.00 元，其中 795,000.00 元需支付给其他项目合作方。该笔专项项目资金用于项目的设备采购支出，相关设备于 2015 年 3 月达到预计可使用状态，该笔款项从 2015 年 11 月份开始摊销，摊销年限 10 年。

7) 根据深圳市经济贸易和信息化委员会和深圳市财政委员会《市经贸信息委关于下达 2012 年度深圳市产业技术进步资金企业技术中心建设资助计划的通知》（深经贸信息计财字【2013】39 号），深圳博敏于 2013 年 9 月 15 日收到政府补助专款 3,000,000.00 元，用于技术中心的建设。该项与资产相关的政府补助按照资产的折旧期间进行摊销，该笔款项于 2014 年 1 月开始摊销，摊销年限 10 年。

8) 根据梅州市财政局文件《关于安排 2015 年度省协同创新与平台环境建设专项资金的通知》（梅市财教[2015]59 号），基于汽车电子用高密度智能控制印制电路关键技术及产业化项目，本公司于 2015 年 12 月 31 日收到梅州市财政局下拨的 2015 年度省应用型科技研发专项项目资金 1,000,000.00 元，其中购置研发设备经费为 360,000.00 元，该笔专项项目资金用于项目的设备

采购支出，相关设备在 2016 年 12 月达到预计可使用状态，该笔款项从 2017 年 1 月份开始摊销，摊销年限 10 年。

9) 根据广东省科学技术厅文件《关于下达 2015 年度省应用型科技研发专项项目计划的通知》（粤科规财[2015]187 号），基于移动通信用高频高密度任意层互连印制电路关键技术及产业化项目，本公司于 2015 年 12 月 30 日收到梅州市财政局下拨的 2015 年度省应用型科技研发专项项目资金 3,000,000.00 元，其中：1,800,000.00 元为相关费用支出，于 2015 年确认营业外收入 1,800,000.00 元；剩余 1,200,000.00 元用于项目的设备采购支出。相关设备于 2016 年 4 月达到预计可使用状态，故该笔款项从 2016 年 5 月份开始摊销，摊销年限 10 年，另一台相关设备，于 2015 年 12 月达到预计可使用状态，故该笔款项从 2016 年 1 月份开始摊销，摊销年限 10 年。

10) 根据梅州市经济和信息化局文件《关于下达梅州市 2016 年省级工业与信息化发展专项资金（企业转型省级方向）设备更新专题项目计划的通知》（梅市经信[2016]232 号），基于通信用高频高速电路板技术改造项目，本公司于 2016 年 12 月 2 日收到梅州市财政局下拨的政府补助 1,000,000.00 元，该笔专项项目资金用于项目的设备采购支出，相关设备于 2015 年 3 月达到预计可使用状态，该笔款项从 2016 年 12 月份开始摊销，摊销年限 10 年。

11) 根据梅州市财政局文件《关于安排 2016 年扬帆计划专项资金的通知》（梅市财教[2016]11 号），基于先进印制电路关键技术研发及产业化项目，2016 年本公司收到政府补助 600,000.00 元，2017 年 12 月收到 1,200,000.00 元。该笔专项项目资金用于项目的采购支出。其中 1,428,000.00 元为相关费用支出，于 2016 年确认营业外收入 246,044.45 元，于 2017 年确认其他收益 1,181,955.55 元；剩余 372,000.00 元用于项目的设备采购支出，相关设备于 2017 年 5 月达到预计可使用状态，剩余款项从 2017 年 6 月份开始摊销，摊销年限 10 年。

本公司于 2018 年 8 月收到补助 800,000.00 元，2018 年 10 月收到补助 400,000.00 元。该笔专项项目资金用于项目的采购支出。其中 952,033.33 元为相关费用支出，于 2018 年确认其他收益 952,033.33 元；剩余 237,966.67 元用于项目的设备采购支出，相关设备于 2017 年 5 月达到预计可使用状态，剩余款项从 2017 年 6 月份开始摊销，摊销年限 10 年。

12) 根据梅州市财政局文件《关于下达梅州市 2016 年省级工业与信息化发展专项资金（企业技术改造方向-事后奖补专题）项目计划的通知》（梅市经信[2016]257 号），基于挠性和刚挠结合印制板及其 SMT 生产技术改造项目，2017 年本公司收到政府补助 2,320,000.00 元。根据梅州市财政局文件《关于下达梅州市 2017 年省级工业与信息化专项资金（支持企业技术改造）事后奖补（普惠性）项目计划（第一批）的通知》（梅市经信[2017]166 号），基于挠性和刚挠结合印制板及其 SMT 生产技术改造项目，2017 年本公司收到政府补助 2,875,000.00 元。以上两笔一共 5,195,000.00 元。2 笔专项项目资金用于项目的设备采购支出，相关设备一台于 2014 年 6 月达到预计可使用状态，相关款项从 2014 年 7 月份开始摊销，摊销年限 10 年。另一台相关设备，于 2015 年 3 月达到预计可使用状态，故相关款项从 2015 年 4 月份开始摊销，摊销年限 10 年。

2018 年本公司收到政府补助 512,000.00 元。项目资金用于项目的设备采购支出，相关设备一台于 2014 年 6 月达到预计可使用状态，相关款项从 2014 年 7 月份开始摊销，摊销年限 10 年。另一台相关设备，于 2015 年 3 月达到预计可使用状态，故相关款项从 2015 年 4 月份开始摊销，摊销年限 10 年。

13) 根据《广东省专利技术实施计划项目委托合同》（粤知合同[2017]21 号），基于复合智能电子用刚挠 HDI 印制电路关键技术及产业化项目，2017 年本公司收到政府补助 100,000.00 元。该笔专项项目资金用于项目的设备采购支出，相关设备一台于 2017 年 8 月达到预计可使用状态，相关款项从 2017 年 9 月份开始摊销，摊销年限 10 年。

14) 根据梅州市财政局文件《关于下达梅州市 2017 年工业振兴行动专项资金设备更新和机器人及智能装备应用专题项目计划的通知》（梅市经信[2017]167 号），基于智能工控用印制电路板技术改造项目，2017 年本公司收到政府补助 570,000.00 元。该笔专项项目资金用于项目的设

备采购支出,相关设备尚未达到预计可使用状态相关设备一台于 2017 年 8 月达到预计可使用状态相关款项从 2017 年 9 月份开始摊销,摊销年限 10 年。

15) 根据深府(2014)97 号和深财规(2014)21 号文件,深圳博敏于 2017 年 3 月 29 日收到深圳市经济贸易和信息化委员会的拨款。项目名称为经济贸易和信息化委员会 2016 年产业转型升级专项陈微波,该笔款项于 2017 年 3 月开始摊销,摊销年限 94 个月。

16) 根据宝安区贯彻落实《关于支持企业提升竞争力的若干措施》的实施方案的文件,深圳博敏于 2017 年 3 月 30 日收到深圳市宝安区经济促进局的拨款。项目名称为深圳市宝安区经济促进局技术改造款,该笔款项于 2017 年 3 月开始摊销,摊销年限 94 个月。

17) 深圳博敏于 2017 年 6 月 30 日收到深圳市宝安区经济促进局的拨款。项目名称为深圳发展和改革委员会循环经济与节能减排专项资金,该笔款项于 2017 年 6 月开始摊销,摊销年限 118 个月。

18) 根据深发改(2017)1246 号文件,深圳博敏于 2017 年 11 月 27 日收到深圳市宝安区经济促进局的拨款。项目名称为深圳市经济贸易和信息化委员会胡芸战略新兴产业专项资金,该笔款项于 2017 年 11 月开始摊销,摊销年限 110 个月。

19) 根据盐城市大丰区财政局、盐城市大丰区环境保护局文件《关于下达 2016 年下半年污染防治资金和农村环境整治补助资金的通知》(大环发[2017]9 号),江苏博敏于 2017 年 1 月 25 日收到政府补助 50,000.00 元。该笔款项用于废气和中央集尘设备采购支出,并于相关设备达到预定可使用状态时开始摊销。

20) 根据盐城市大丰区经济和信息化委员会、盐城市大丰区财政局、盐城市大丰区审计局文件《关于下达 2016 年工业企业技改补助资金考核情况的请示》(大经信[2017]29 号),江苏博敏于 2017 年 6 月 15 日收到政府补助 2,395,000.00 元。该笔款项用于高端印制电路板智能生产车间项目的设备采购支出,并于相关设备达到预定可使用状态时开始摊销。

21) 根据盐城市财政局、盐城市商务局的补助文件(盐财工贸[2017]18 号),江苏博敏于 2017 年 8 月 25 日收到政府补助 500,000.00 元。该笔款项用于工业企业技术改造相关的设备支出,并于相关设备达到预定可使用状态时开始摊销。

22) 根据盐城市大丰区财政局、盐城市大丰区环境保护局文件《关于下达 2016 年下半年污染防治资金和农村环境整治补助资金的通知》(大财建(2017)8 号 大环发(2017)99 号),江苏博敏于 2017 年 1 月 25 日收到政府补助 50,000.00 元。该笔款项用于废气和中央集尘设备采购支出,并于相关设备达到预定可使用状态时开始摊销。

23) 根据盐城市财政局、盐城市发展和改革委员会文件《关于下达 2016 年度市级战略性新兴产业发展专项资金预算指标的通知》(盐财工贸[2017]40 号),江苏博敏于 2017 年 1 月 17 日收到政府补助 5,000,000 元。该笔款项用于高端印制电路板智能生产车间智能化提升项目的设备采购支出,并于相关设备达到预定可使用状态时开始摊销。

24) 据盐城市财政局和盐城市经济和信息化委员会[2018]38 号文件,江苏博敏于 2018 年 12 月 27 日收到工业和信息化转型升级专项资金 4,470,000.00 元,该笔款项用于高端印制电路板车间智能化提升项目的设备采购支出,并于相关设备达到预定可使用状态时开始摊销。

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、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	167,350,000.00	57,677,345.00				57,677,345.00	225,027,345.00

其他说明：

根据公司第三届董事会第九次会议决议和 2017 年年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准博敏电子股份有限公司向共青城浩翔投资管理合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2018〕1182 号）核准，公司申请通过向共青城浩翔投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区福鹏宏祥柒号股权投资管理中心（有限合伙）、共青城源翔投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城建融壹号投资管理合伙企业（有限合伙）、汪琦、陈羲共 6 位投资者定向增发人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币 48,107,613.00 元，变更后的注册资本为人民币 215,457,613.00 元。本次增资经天健会计师事务所审验，并出具验资报告（天健验字〔2018〕3-44 号）。本次增资，计入实收资本人民币 48,107,613.00 元，计入资本公积（股本溢价）1,001,204,387.00 元；2018 年 12 月 29 日公司申请通过向俞正福、杨宝林、吴根春定向增发人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币 9,569,732.00 元，变更后的注册资本为人民币 225,027,345.00 元。本次增资经天健会计师事务所审验，并出具验资报告（天健验字〔2018〕3-75 号），本次增资，计入实收资本人民币 9,569,732.00 元，计入资本公积（股本溢价）99,934,104.46 元。

45、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

46、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）	343,371,611.65	1,101,138,491.46		1,444,510,103.11
其他资本公积	900,400.00	10,804,400.00		11,704,800.00
合计	344,272,011.65	1,111,942,891.46		1,456,214,903.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 资本溢价变动情况详见附注十一节、五、44 之说明。

2) 其他资本公积增加系公司实施股权激励计划于在等待期内取得的应计入本期的服务支出，相关股权激励计划详见附注十股份支付相关说明。

47、 库存股

适用 不适用

48、 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、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-826.82	7,962.25			7,962.25		7,135.43
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
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	-826.82	7,962.25			7,962.25		7,135.43
其他综合收益合计	-826.82	7,962.25			7,962.25		7,135.43

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

49、专项储备

□适用 √不适用

50、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	48,476,584.53	6,746,674.86		55,223,259.39
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,476,584.53	6,746,674.86		55,223,259.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据母公司净利润的 10%计提法定盈余公积。

51、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	430,265,048.05	384,597,178.23
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	430,265,048.05	384,597,178.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,737,747.29	65,240,733.43
减：提取法定盈余公积	6,746,674.86	9,531,863.61
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,045,100.00	10,041,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	537,211,020.48	430,265,048.05

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。

52、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,861,292,319.69	1,534,442,926.21	1,695,630,906.86	1,422,205,749.57
其他业务	87,759,510.98	48,637,714.16	64,248,573.91	29,106,164.11
合计	1,949,051,830.67	1,583,080,640.37	1,759,879,480.77	1,451,311,913.68

53、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		1,292.32
城市维护建设税	3,683,931.84	4,664,009.48
教育费附加	1,578,827.94	1,998,887.04
资源税		
房产税	2,364,408.74	2,056,712.09
土地使用税	685,278.00	728,490.00
车船使用税	19,485.16	21,615.32
印花税	1,477,832.30	1,401,859.02
地方教育费附加	1,052,551.94	1,332,548.29
环境保护税	35,775.03	
合计	10,898,090.95	12,205,413.56

其他说明：

无

54、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
工资及福利费	13,343,910.94	13,912,142.92
货运费	12,251,192.60	11,094,485.90
业务招待费	4,291,317.92	4,294,576.04
广告及市场推广费	5,905,807.96	5,362,987.60
出口费用	532,765.60	394,588.06
差旅费及汽车费	2,484,808.12	3,685,501.90
其他	1,327,175.47	6,969,856.01
合计	40,136,978.61	45,714,138.43

其他说明：

无

55、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
工资及福利费	46,334,797.40	34,045,081.43
社保及公积金	2,536,645.03	2,260,361.85
折旧及摊销	9,169,921.23	7,122,693.08
办公费	4,127,559.45	3,169,036.79
差旅费	2,103,472.22	2,445,909.17
咨询费	7,685,298.83	7,756,954.87
低值易耗品	1,134,810.76	1,640,795.16
水电、租赁费	3,739,516.58	2,788,487.90
股权激励费	10,804,400.00	
其他	2,592,992.41	5,367,381.66
合计	90,229,413.91	66,596,701.91

其他说明：

无

56、研发费用

√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
工资及社保福利费	42,370,055.14	38,025,786.74
物料消耗	39,960,321.25	29,269,857.83
折旧及摊销	10,044,185.74	10,744,929.61
其他	1,583,312.51	3,916,212.45
合计	93,957,874.64	81,956,786.63

其他说明：

无

57、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
利息支出	24,292,619.17	22,210,492.47
减：利息收入	-1,260,725.22	-653,354.53
汇兑损益	-1,053,624.57	1,892,464.92
其他	4,243,261.84	1,284,638.35
合计	26,221,531.22	24,734,241.21

其他说明：

无

58、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	-22,089,398.13	3,332,767.05

二、存货跌价损失	8,482,035.78	10,921,717.05
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		2,765,759.60
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		
十四、其他		
合计	-13,607,362.35	17,020,243.70

其他说明：

无

59、其他收益

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
与资产相关的政府补助	6,946,173.01	5,650,371.75
与收益相关的政府补助	6,871,192.75	7,188,426.46
合计	13,817,365.76	12,838,798.21

其他说明：

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

60、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		
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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	3,000,000.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品利息收入	522,418.94	240,109.19
合计	3,522,418.94	240,109.19

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

适用 不适用

62、资产处置收益

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
固定资产处置收益	-968,197.45	-3,276,711.77
合计	-968,197.45	-3,276,711.77

其他说明：

无

63、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			
罚没及违约金收入	3,116.20	614,054.97	3,116.20
无需支付款项		779,109.86	
其他	110,220.52	130,758.48	110,220.52
合计	113,336.72	1,523,923.31	113,336.72

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

64、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	54,745.00	500,798.00	54,745.00
非流动资产毁损报废损失	77,937.67	106,964.08	77,937.67
滞纳金支出		12,720.39	
其他	425,563.05	284,225.65	125,563.05
合计	558,245.72	904,708.12	258,245.72

其他说明：

无

65、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	7,464,064.90	13,504,073.86
递延所得税费用	1,859,529.38	-7,983,354.82
合计	9,323,594.28	5,520,719.04

(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	134,061,341.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,109,201.24
子公司适用不同税率的影响	748,363.38
调整以前期间所得税的影响	-1,970,692.27

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	784,376.57
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	342,634.76
研发加计扣除的影响	-10,690,289.39
所得税费用	9,323,594.28

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期发生额					本期所得税前发生额
		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	
将重分类进损益的其他综合收益	-826.82	7,962.25			7,962.25		7,135.43
其中：外币财务报表折算差额	-826.82	7,962.25			7,962.25		7,135.43
其他综合收益合计	-826.82	7,962.25			7,962.25		7,135.43

67、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
收到保证金、押金等往来款	810,000.00	5,640,935.56
利息收入	1,260,725.22	653,354.53
政府补助	13,053,192.75	28,180,345.91
其他	1,359,380.09	227,542.36
合计	16,483,298.06	34,702,178.36

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
支付保证金、押金等	288,522.99	7,057,615.56
付现管理费用、销售费用	69,289,323.62	58,138,842.94
银行手续费	4,243,261.84	1,284,638.35
捐赠支出	54,745.00	500,798.00
其他	425,563.05	296,946.04
合计	74,301,416.50	67,278,840.89

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
收回重组保证金	20,000,000.00	
赎回理财产品收到的现金	251,530,739.89	
合计	271,530,739.89	

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付重组保证金		30,000,000.00
购买理财产品支付的现金	232,600,000.00	
合计	232,600,000.00	30,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
有追索权的债权保理所取得的借款		9,700,000.00
合计		9,700,000.00

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
融资租赁租金	12,449,000.00	14,271,554.81
合计	12,449,000.00	14,271,554.81

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68、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	124,737,747.29	65,240,733.43
加：资产减值准备	-13,607,362.35	17,020,243.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,388,217.05	103,984,922.10
无形资产摊销	1,887,064.45	2,145,957.91
长期待摊费用摊销	3,229,509.49	1,538,549.17
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）	968,197.45	3,276,711.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	77,937.67	106,964.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,292,619.17	20,142,877.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,522,418.94	-240,109.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,315,003.91	-7,983,354.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	12,174,533.29	
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,162,418.51	-93,223,604.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,601,948.77	-270,107,046.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-105,023,406.24	332,732,024.61
其他	10,804,400.00	900,400.00
经营活动产生的现金流量净额	173,652,504.16	175,535,269.23
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		12,948,717.95
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	249,617,709.46	113,130,238.52
减：现金的期初余额	113,130,238.52	59,447,250.37
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	136,487,470.94	53,682,988.15

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	78,000,000.00
其中：君天恒讯公司	78,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	50,351,928.38
其中：君天恒讯公司	50,351,928.38
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	27,648,071.62

其他说明：

无

(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	249,617,709.46	113,130,238.52
其中：库存现金	20,277.98	36,192.38
可随时用于支付的银行存款	249,597,431.48	113,094,046.14
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	249,617,709.46	113,130,238.52
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

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	453,481,202.72	529,869,051.60
其中：支付货款	373,285,964.16	459,606,757.38
支付固定资产等长期资产购置款	80,195,238.56	70,262,294.22

69、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

70、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,238,683.81	票据及信用证保证金
应收票据	64,261,162.72	票据质押
存货		
固定资产	351,683,608.63	短期借款抵押
无形资产	24,628,262.93	长期借款抵押
合计	498,811,718.09	/

其他说明：

无

71、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			
其中：美元	3,021,737.80	6.8632	20,738,790.87
欧元			
港币	203,716.49	0.8762	178,496.39
人民币			
人民币			
应收账款			
应收票据及应收账款			
其中：美元	26,243,523.86	6.8632	180,114,552.96
欧元	12,762.08	7.8473	100,147.87
港币	3,278,984.70	0.8762	2,873,046.40
人民币			

人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付票据及应付账款			
美元	4,882,235.00	6.8632	33,507,755.25
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

君天恒讯公司之子公司 WANTAI 注册地、实际经营地为香港，鉴于其客户及供应商均以美元计价结算，WANTAI 以美元为记账本位币。除 WANTAI、香港博敏以外，本公司无其他境外经营实体。

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	21,168,040.75	江苏博敏电子信息产业园建设项目	1,058,402.04
与资产相关	2,300,000.00	高端印制电路板智能生产车间项目	273,267.36
与资产相关	2,500,000.00	2016 年度市级战略性新兴产业发展专项资金项目-高端印制电路板项目	67,591.32
与资产相关	8,000,000.00	刚挠结合 HDI 高端印制板的研发及产业化	800,000.04
与资产相关	1,410,000.00	2012 年省部产学研结合重大专项项目资金补助	141,000.00
与资产相关	1,410,000.00	高频高速电路板和通信终端产品研发及产业化项目	141,000.00

与资产相关	3,000,000.00	2012 年度深圳市产业技术进步资金企业技术中心建设资助	300,000.00
与资产相关	1,000,000.00	汽车电子用高密度智能控制印制电路关键技术及产业化项目	36,000.00
与资产相关	3,000,000.00	移动通信用高频高密度任意层互连印制电路关键技术及产业化项目	120,000.00
与资产相关	1,000,000.00	通信用高频高速电路板技术改造项目	99,999.96
综合与资产相关	3,000,000.00	先进印制电路关键技术研发及产业化项目	1,028,494.74
与资产相关	5,707,000.00	挠性和刚挠结合印制板及其 SMT 生产技术改造项目	726,430.84
与资产相关	100,000.00	广东省知识产权局复合智能电子用刚挠 HDI 印制电路关键技术及产业化项目	13,333.34
与资产相关	570,000.00	智能工控用印制电路板技术改造项目	76,000.00
与资产相关	530,000.00	经济贸易和信息化委员会 2016 年产业转型升级专项陈微波	155,617.01
与资产相关	200,000.00	深圳市宝安区经济促进局技术改造款	58,723.41
与资产相关	2,583,800.00	深圳发展和改革委员会循环经济节能减排专项资金	298,888.74
与资产相关	1,270,000.00	深圳市经济贸易和信息化委员会胡芸战略新兴产业专项资金	230,909.09
与资产相关	50,000.00	2016 年下半年污染防治资金和农村环境整治补助资金项目	5,000.04
与资产相关	2,395,000.00	2016 年度工业企业技改设备补助资金	239,499.96
与资产相关	500,000.00	2017 年度江苏省工业企业技术改造综合奖补资金	50,000.04
与资产相关	50,000.00	2017 年上半年污染防治资金	5,000.04
与资产相关	5,000,000.00	2017 年度市工业和信息化转型升级专项资金	500,000.04
与资产相关	30,075.00	福永街道办事处安监办安装用电动态监控系统补助款	6,015.00

与资产相关	4,470,000.00	工业和信息化转型升级专项资金	515,000.00
与收益相关	27,700.00	梅州市科技局专利资助	27,700.00
与收益相关	1,618,600.00	2017 年度省企业研究开发省级财政补助资金	1,618,600.00
与收益相关	76,000.00	2018 年促进经济发展专项资金	76,000.00
与收益相关	80,000.00	知识产权资助	80,000.00
与收益相关	50,000.00	财政局科学技术奖	50,000.00
与收益相关	1,000,000.00	广东省政府质量奖	1,000,000.00
与收益相关	307,900.00	盐城市聚力创新奖励	307,900.00
与收益相关	420,000.00	盐城市大丰区直办资金-行财科企业研发奖励	420,000.00
与收益相关	30,000.00	微型盲孔印制电路板	30,000.00
与收益相关	27,200.00	知识产权	27,200.00
与收益相关	10,200.00	知识产权	10,200.00
与收益相关	100,000.00	“616”领军人才项目	100,000.00
与收益相关	11,000.00	关于组织申报 2017 年知识产权创造与运用（专利资助）专项资金的通知	11,000.00
与收益相关	100,000.00	关于发放盐城市 2016 年度第一批科技创新券的通知	100,000.00
与收益相关	26,200.00	2018 年上半年中第一批中小开项目	26,200.00
与收益相关	280,000.00	技术改造综合奖补	280,000.00
与收益相关	97,300.00	商贸发展专项资金第一批	97,300.00
与收益相关	964,800.00	盐城市大丰区国库集中支付中心盐城市大丰区直办资金-工贸科 2018 商务发展第一批	964,800.00
与收益相关	117,623.80	个税返还收入	117,623.80
与收益相关	6,906.96	科创委补助	6,906.96
与收益相关	47,290.00	深圳市中小企业服务署 2018 年度企业国内市场开拓项目资助技术补贴款	47,290.00
与收益相关	118,471.99	深圳市社会保险基金管理局社保费稳岗补贴	118,471.99
与收益相关	14,000.00	市场和市场监督管理委员会提升企业竞争力国内专利年费奖励	14,000.00
与收益相关	1,190,000.00	深圳市科技创新委员	1,190,000.00

		会第二批资助企业项目资金	
与收益相关	150,000.00	深圳市经济贸易和信息化委员会何珊军民融合专项资金补贴款	150,000.00
合计	78,115,108.50		13,817,365.76

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

74、其他

□适用 √不适用

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
君天恒讯公司	2018年8月2日	1,250,000,000.00	100.00	收购	2018年8月2日	取得证券会核发批文并完成工商变更手续	161,867,055.56	47,062,590.09

其他说明：

2018年6月13日，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事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2018年第28次工作会议审核获得无条件通过，并于2018年7月27日收到证监会核发的批文（证监许可〔2018〕1182号）。2018年8月2日，君天恒讯公司依法就本次发行股份及支付现金购买资产过户事宜履行工商变更登记手续并成为公司全资子公司。

(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	君天恒讯公司
--现金	195,000,000.00
--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	1,055,000,000.00
--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	1,250,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	219,544,649.37
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	1,030,455,350.63

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据公司与共青城浩翔投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称浩翔投资)、共青城源翔投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称源翔投资)、宁波梅山保税港区福鹏宏祥柒号股权投资管理中心(有限合伙)、共青城建融壹号投资管理合伙企业(有限合伙)、汪琦及陈羲签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》，公司与浩翔投资及源翔投资签署的《盈利预测补偿协议》的约定，浩翔投资、源翔投资作为业绩补偿义务人承诺：君天恒讯2018年度、2019年度、2020年度经审计扣除非经常性损益及使用配套募集资金投资(包括期间资金的存款、理财等收益)所产生的损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币9,000万元、11,250万元、14,063万元。如果实际净利润低于上述承诺净利润，交易对方将按照《盈利预测补偿协议》的规定对本公司进行补偿。

如果君天恒讯公司2018年度至2020年度累计实现的净利润超过《盈利预测补偿协议》约定的承诺净利润，按照累计实现净利润超出累计承诺净利润总和部分金额的50%作为奖励对价以现金形式奖励给届时仍于标的公司任职的高级管理人员、核心技术人员及其他核心员工，具体奖励人员与奖励比例届时由标的公司管理层在此范围内提名，并经上市公司认可后具体确定，奖励资金来源于标的公司实现的超额净利润。上述超额业绩奖励金额不应超过本次发行股票作价金额的20%，即不超过21,100.00万。

君天恒讯公司2018年实现的净利润超过承诺净利润，本公司根据协议计提超额业绩奖励4,250,796.69元。

大额商誉形成的主要原因：

购买方对合并成本大于购买日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。公司按照购买日取得的被购买方账面价值作为可辨认净资产公允价值，并对账面未确认的可辨认净资产进行充分辨认和合理判断。公司与君天恒讯公司的交易对价与可辨认净资产公允价值的差额103,045.54万元确认为商誉。君天恒讯公司所处行业为电子元器件行业，属于国家产业政策大

力支持的行业，所处行业发展较快，行业市场需求较大，发展前景良好。因此公司 2018 年非同一控制下收购君天恒讯形成较大的商誉。

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

	君天恒讯公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	325,711,390.08	311,955,172.89
货币资金	50,351,928.38	50,351,928.38
应收款项		
应收票据及应收款项	98,525,180.28	98,525,180.28
预付款项	621,123.16	621,123.16
存货	50,862,851.04	50,862,851.04
固定资产	2,940,566.55	1,989,143.51
无形资产	12,897,368.38	92,574.23
其他应收款	28,886,033.18	28,886,033.18
其他流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00
递延所得税资产	626,339.11	626,339.11
其他非流动资产	60,000,000.00	60,000,000.00
负债：	106,166,740.72	106,166,740.72
借款		
短期借款	33,000,000.00	33,000,000.00
应付款项	36,495,067.46	36,495,067.46
应付职工薪酬	757,301.69	757,301.69
递延所得税负债		
应交税费	25,768,894.48	25,768,894.48
其他应付款	10,145,477.09	10,145,477.09
净资产	219,544,649.36	205,788,432.17
减：少数股东权益		
取得的净资产	219,544,649.36	205,788,432.17

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

君天恒讯公司可辨认净资产公允价值是按照截至 2018 年 8 月 2 日以资产基础法的评估结果中的资产负债的公允价值为基础，考虑会计准则与评估处理相关规定确定的。

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

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

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	
深圳博敏	深圳	深圳	工业制造业	100.00		同一控制下企业合并
江苏博敏	江苏大丰	江苏大丰	工业制造业	91.67	8.33	设立
博敏投资	梅州	梅州	投资	100.00		设立
香港博敏	香港	香港	其他	100.00		设立
君天恒讯	深圳	深圳	商品销售	100.00		非同一控制下企业合并
WANTAI	香港	香港	商品销售	100.00		非同一控制下企业合并
鼎泰浩华	深圳	深圳	商品销售	100.00		非同一控制下企业合并

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：

无

(2). 重要的非全资子公司

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

(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

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 37.11%(2017 年 12 月 31 日：44.16%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	162,769,033.70				162,769,033.70
其他应收款	18,860,821.93				18,860,821.93
小 计	181,629,855.63				181,629,855.63

(续上表)

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	162,769,033.70				162,769,033.70
其他应收款	18,860,821.93				18,860,821.93
小 计	181,629,855.63				181,629,855.63

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

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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。

金融负债按剩	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年

余到期 日分类 项 目					以上
银行借 款	398,000,000.00	408,838,625.00	408,838,625.00		
应付票 据及应 付账款	864,326,165.49	864,326,165.49	864,326,165.49		
其他应 付款	125,035,244.59	125,035,244.59	125,035,244.59		
一年内 到期的 非流动 负债	100,000.00	108,950.27	108,950.27		
长期借 款	49,650,000.00	54,093,811.03		54,093,811.03	
长期应 付款					
小 计	1,437,111,410.08	1,452,402,796.38	1,398,308,985.35	54,093,811.03	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银 行 借 款	319,700,000.00	319,700,000.00	319,700,000.00		
应 付 票 据 及 应 付 账 款	895,349,859.74	895,349,859.74	895,349,859.74		
其 他 应 付 款	5,828,041.86	5,828,041.86	5,828,041.86		
一 年	4,366,512.79	4,366,512.79	4,366,512.79		

内 到 期 的 非 流 动 负 债					
长 期 借 款	49,750,000.00	49,750,000.00		200,000.00	49,550,000.00
长 期 应 付 款	10,153,996.93	10,153,996.93		10,153,996.93	
小 计	1,285,148,411.32	1,285,148,411.32	1,225,244,414.39	10,353,996.93	49,550,000.00

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

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

截至2018年12月31日，本公司银行借款以固定利率进行计息，故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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2018年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

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

企业的母公司情况的说明

公司是由自然人控股股份有限公司，股东徐缓、谢小梅作为公司的实际控制人，持有公司 35.15% 的股份。

本企业最终控制方是徐缓、谢小梅。

其他说明：

徐缓、谢小梅系夫妻关系，徐缓任本公司董事长、总经理，谢小梅任本公司董事。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本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

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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐缓	董事长、总经理
谢小梅	董事
谢建中 [注 1]	董事
刘燕平 [注 1]	副董事长、常务副总经理
韩志伟	董事、副总经理
刘远程	董事、财务总监
黄晓丹	董事会秘书
王强	副总经理
覃新	副总经理
信峰	监事会主席
宋志福	监事
张仙华	职工监事
曾辉、张荣武、徐驰	独立董事
袁岚	君天恒讯董事
韩乐权	君天恒讯总经理
韩永明	韩乐权之父亲
梅州市华泰工贸有限公司（以下简称“华泰工贸”） [注 2]	股东亲属控制的公司

其他说明

[注 1] 谢建中和刘燕平系夫妻关系，谢建中系谢小梅之兄长。

[注 2] 华泰工贸系董事谢建中之子之岳母控股的公司。自 2011 年 12 月确定婚姻关系起认定为关联方

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
华泰工贸	采购办公用品	16,813.83	9,188.43

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

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

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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐缓、谢小梅、谢建中、刘燕平	20,000,000.00	2018/2/6	2019/2/6	否
徐缓、谢小梅、谢建中、刘燕平	20,000,000.00	2018/7/10	2019/7/9	否
徐缓、谢小梅、谢建中、刘燕平	20,000,000.00	2018/11/9	2019/11/8	否
徐缓、谢小梅、谢建中、刘燕平	10,000,000.00	2018/6/15	2019/6/15	否
徐缓、谢小梅、谢建中、刘燕平	5,000,000.00	2018/3/15	2019/3/15	否
徐缓、谢小梅、谢建中、刘燕平	10,000,000.00	2018/9/21	2019/5/3	否
徐缓、谢小梅、谢建中、刘燕平	10,000,000.00	2018/11/13	2019/5/3	否
徐缓、谢小梅、谢建中、刘燕平	10,000,000.00	2018/11/23	2019/5/3	否
徐缓、谢小梅、谢建中、刘燕平	10,000,000.00	2018/12/5	2019/5/3	否
徐缓、谢小梅	20,000,000.00	2018/5/23	2019/5/23	否
徐缓、谢小梅	10,000,000.00	2018/8/1	2019/8/1	否
徐缓、谢小梅	20,000,000.00	2018/8/7	2019/8/7	否
徐缓、谢小梅	10,000,000.00	2018/11/16	2019/10/16	否
韩乐权、韩永明、袁岚	33,000,000.00	2018/8/30	2019/2/28	否

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：万元 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	600.48	579.18

(8). 其他关联交易

适用 不适用

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
应付票据及应付账款	华泰工贸	5,946.21	8,563.87

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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股权激励行权价格为 32 元/股；最后一期行权截至日为 2022 年 11 月 23 日
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

公司授予的各项权益工具处于等待期内，本期无行权的各项权益金额及失效的各项权益金额。

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔期权定价模型
------------------	---------------

可行权权益工具数量的确定依据	授予激励对象的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,704,800.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,804,400.00

其他说明

公司 2017 年 11 月 24 日召开第三届董事会第五次会议，审议通过《关于公司向 2017 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，确定 2017 年 11 月 24 日为授予日，公司共计授予股权激励数量 834 万，其中向 141 名激励对象授予 774 万份股票期权，预留部分 60 万份，股权激励价格为 32.00 元/股，股票来源于定向发行。

该激励计划自首次股权激励授予日起至激励对象获授的股权期权全部行权或注销日之日止，最长不超过 60 个月，本计划首次授予日的股权期权自本期激励计划授予日起 24 个月为行权等待期，满 24 个月后，激励对象在未来 36 个月内分三期行权。

行权期	行权时间	可行权数量占获授股票期权数量比例 (%)
第一个行权期	自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	30
第二个行权期	自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	30
第三个行权期	自首次授予日起 48 个月后的首个交易日起至首次授予日起 60 个月内的最后一个交易日止	40

预留部分授予期权行权期及各期行权时间安排为：

行权期	行权时间	可行权数量占获授股票期权数量比例 (%)
第一个行权期	自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	50
第二个行权期	自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	50

在行权期内，若达到行权条件，激励对象可对相应比例的股票期权行权。符合行权条件但未在上述行权期内全部行权的，则未行权的该部分期权由公司注销。如行权期内的任一年度公司业

绩条件未达到行权条件的，对应行权期所获授的股票期权由公司注销。如行权期内各期激励对象个人绩效考核未达标的，按照该计划激励对象对应行权期所获授的但不满足行权条件的股票期权由公司注销。

公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据本公司与出租方签订的办公场所及经营场地租赁合同，未来应付租金情况如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	5,334,070.00
1-2年	3,826,800.00
合计	9,160,870.00

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

(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	22,502,735.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	22,502,735.00

根据本公司 2019 年 3 月 26 日第三届董事会第八次会议决议，2018 年度利润分配预案为：公司拟以截至 2018 年 12 月 31 日的总股本 225,027,345 股为基数，每 10 股派现金 1.00 元(含税)，共计派发现金股利 22,502,735.00 元，该议案尚需提交公司 2018 年度股东大会审议。

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

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

(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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了七个报告分部，分别为：华东地区、华南地区、华中地区、华北地区、西南地区、海外地区及其他地区。由于每个分部需要不

同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	华东地区	华南地区	华中地区	华北地区	西南地区	海外地区	其他地区	分部间抵销	合计
收入	379,236,248.46	1,617,936,610.34	54,466,313.99	156,931,964.23	37,521,848.52	236,614,617.25	3,379,768.01	624,795,051.11	1,861,292,319.69
成本	350,764,813.93	1,410,334,150.16	48,955,772.53	137,970,837.34	35,356,270.52	182,070,742.63	2,492,145.47	633,501,806.37	1,534,442,926.21

(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、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	138,457,083.87	150,253,785.37
应收账款	328,033,786.40	237,203,838.02
合计	466,490,870.27	387,457,623.39

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	128,472,826.43	143,892,554.56
商业承兑票据	9,984,257.44	6,361,230.81
合计	138,457,083.87	150,253,785.37

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	37,426,460.92
商业承兑票据	
合计	37,426,460.92

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	299,356,875.57	
商业承兑票据		
合计	299,356,875.57	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(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

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	338,752,074.30	98.71	10,718,287.90	3.16	328,033,786.40	256,449,680.09	98.36	19,245,842.07	7.50	237,203,838.02

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,418,949.77	1.29	4,418,949.77	100.00		4,282,230.01	1.64	4,282,230.01	100.00	
合计	343,171,024.07	/	15,137,237.67	/	328,033,786.40	260,731,910.10	/	23,528,072.08	/	237,203,838.02

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			
0 至 6 个月	222,460,587.41		
7 至 9 个月	4,910,713.66	147,321.41	3.00
10 至 12 个月	2,523,358.34	126,167.92	5.00
1 年以内小计	229,894,659.41	273,489.33	
1 至 2 年	3,612,767.55	722,553.51	20.00
2 至 3 年	910,685.24	546,411.14	60.00
3 年以上	9,175,833.92	9,175,833.92	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	243,593,946.12	10,718,287.90	4.40

确定该组合依据的说明：

无

组合中，无风险组合明细情况

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方往来	95,158,128.18		
小 计	95,158,128.18		

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,317,801.65 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	73,032.76

其中重要的应收账款核销情况

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	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
第一名	93,282,234.11	27.18	
第二名	31,803,548.01	9.27	
第三名	25,193,162.63	7.34	
第四名	20,701,380.46	6.03	
第五名	13,184,756.26	3.84	
小 计	184,165,081.47	53.67	

(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

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	178,315,005.54	223,772,762.65
合计	178,315,005.54	223,772,762.65

其他说明：

适用 不适用

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

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

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	179,210,005.54	100.00	895,000.00	0.50	178,315,005.54	224,273,123.75	100.00	500,361.10	0.22	223,772,762.65

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	179,210,005.54	/	895,000.00	/	178,315,005.54	224,273,123.75	/	500,361.10	/	223,772,762.65

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

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			
0 至 6 个月	2,533,989.35		
7 至 9 个月	29,700,000.00	891,000.00	3.00
10 至 12 个月	80,000.01	4,000.00	5.00
1 年以内小计	32,313,989.36	895,000.00	
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	32,313,989.36	895,000.00	2.77

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	2,533,989.35		
7-9 个月	29,700,000.00	891,000.00	3.00
10-12 个月	80,000.01	4,000.00	5.00
小 计	32,313,989.36	895,000.00	2.77

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). 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
合并范围关联方	145,369,813.18	191,844,385.50
保证金、押金	822,729.00	30,885,726.01
员工借款	703,474.00	596,110.56
其他往来	2,613,989.36	946,901.68
股权转让款	29,700,000.00	
合计	179,210,005.54	224,273,123.75

(3). 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 394,638.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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
------	-------	------	----	----------------------	----------

第一名	关联方往来款	135,329,513.18	0-6 个月	75.51	
第二名	保证金	10,000,000.00	1-2 年	5.58	
第三名	股权转让款	29,700,000.00	7-9 个月	16.57	891,000.00
第四名	应收暂付款	1,918,976.60	0-6 个月	1.07	
第五名	保证金	560,000.00	3 年以上	0.31	
合计	/	177,508,489.78	/	99.04	891,000.00

(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	1,627,839,489.70		1,627,839,489.70	377,839,489.70		377,839,489.70
对联营、合营企业投资						
合计	1,627,839,489.70		1,627,839,489.70	377,839,489.70		377,839,489.70

(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
深圳博敏	77,304,218.70			77,304,218.70		
江苏博敏	300,450,700.00			300,450,700.00		
香港博敏	84,571.00			84,571.00		
君天恒讯		1,250,000,000.00		1,250,000,000.00		

合计	377,839,489.70	1,250,000,000.00		1,627,839,489.70		
----	----------------	------------------	--	------------------	--	--

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,426,954,090.98	1,213,121,329.97	1,477,330,639.86	1,238,435,835.92
其他业务	101,595,956.65	73,476,225.19	104,553,288.19	77,359,116.03
合计	1,528,550,047.63	1,286,597,555.16	1,581,883,928.05	1,315,794,951.95

其他说明：

无

5、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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,000,000.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	200,896.32	239,365.36
合计	3,200,896.32	239,365.36

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	-1,046,135.12	
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）	13,817,365.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	723,522.11	
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	522,418.94	
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	3,000,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-366,971.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,542,530.05	
少数股东权益影响额		
合计	14,107,670.31	

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	8.91	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.90	0.60	0.60

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

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	124,737,747.29	
非经常性损益	B	14,107,670.31	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	110,630,076.98	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	990,362,817.41	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	1,049,312,000.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	4.00	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	109,503,836.46	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	11,045,100.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8.00	
其他	股权激励增加资本公积	I1	10,804,400.00
	新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	外币报表折算差额	I2	7,962.25
	新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
报告月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E1 \times F1}{K} + \frac{E2 \times F2}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm I$	1,400,545,138.85	

	× J/K	
加权平均净资产收益率	M=A/L	8.91%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	7.90%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	124,737,747.29
非经常性损益	B	14,107,670.31
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	110,630,076.98
期初股份总数	D	167,350,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	48,107,613.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	4.00
发行新股或债转股等增加股份数	F2	9,569,732.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	183,385,871.00
基本每股收益	M=A/L	0.68
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.60

2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的2018年年度报告全文及其摘要。
备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原件。

董事长：徐缓

董事会批准报送日期：2019年3月26日

修订信息

适用 不适用