



**景嘉微**  
JINGJIA MICRO

**长沙景嘉微电子股份有限公司**

**2017 年半年度报告**

**公告编号：2017-056**

**2017 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曾万辉、主管会计工作负责人罗竞成及会计机构负责人(会计主管人员)李柏贤声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、客户集中度较高的风险

公司主要业务集中在中航工业等少数客户，存在客户集中度高的风险。公司已经与主要客户建立了战略合作伙伴关系，并不断开发新产品，开拓新客户。但是若公司在新业务领域开拓、新产品研发等方面拓展不利，或公司与中航工业下属单位的合作发生重大变化等情形，将会影响公司的正常经营和盈利能力。

### 2、应收账款金额较大风险

随着业务规模的扩大，公司应收账款金额增加较快且周转率较低，公司的应收账款占总资产的比例较高，虽然绝大部分应收账款的账龄在 1 年以内，且应收货款集中在财务状况良好的大型国企，客户信用良好，未曾发生过不能偿还货款的情况，根据截止到 2017 年 6 月 30 日应收账款的情况来看，较上年末增加了 56.78%。报告期末应收账款总额较大，应收账款增加了公司资金占用，一定程度上影响了公司盈利质量。若国际形势、国家安全环境发生变化，导致公司主要客户经营发生困难，进而推迟付款进度或付款能力受到影响，则将给

公司的生产经营带来不利影响。

### 3、新产品未达到预期的风险

图形显控模块是公司研发最早、积淀最深，也是目前最基础产品。公司在国内率先自主研发成功 VxWorks 嵌入式操作系统下 M9、M72、M96 系列 GPU 芯片驱动程序，并在国内普及及推广基于这些 GPU 图形显示控制模块，从而奠定了公司该领域的市场地位。

2014 年公司成功研发第一代自主知识产权图形处理芯片——JM5400，并以此为起点，不断研发更为先进且适用更为广泛的一系列高性能低功耗图形处理芯片，下一款 GPU 研发工作正有序进行，因芯片规模大、设计复杂，原计划流片时间已经推迟，预计 2017 年年底前流片，同时，芯片流片仍存在一定不确定性，新产品因此面临未能达到预期的风险。为此，公司正进一步加大研发力度，验证技术的稳定性，提升公司在图形显控领域的竞争力，确保新产品的顺利开拓。

### 4、利润率下降的风险

2017 年度上半年，公司图形显控领域产品的毛利率已呈下降趋势，较 2016 年上半年下降了 5.98%。2017 年下半年，根据公司开拓市场情况的预测，图形显控领域其他种类产品的销售会增加，这些图形显控领域的产品毛利率会相对较低，而且随着公司科研新基地的投入使用，公司固定经营成本会有较大幅度的增加，也必然会导致公司整体毛利率下降。

公司整体的综合毛利率主要受到研发生产进展程度、公司产品销售结构和固定成本的变化影响。如果上述因素发生不利变化，将导致公司整体毛利率

下降，对公司盈利状况产生重大不利影响。

#### 5、自主可控 GPU 存在新进入者竞争的风险

公司在图形显控领域具有先发优势，公司与中航集团所属研究所签署了战略合作协议，成为其图形显控模块领域战略合作伙伴。但在国家持续鼓励军工发展、鼓励国产自主可控核心芯片的大背景下，出现了新的 GPU 研发单位，如果这些单位能快速推出与本公司竞争的高性能产品并进入公司所在业务领域，则本公司将面临新进入者竞争的风险。

#### 6、新基地的投入使用造成公司固定成本总额增加的风险

公司位于梅溪湖的科研生产基地预计本年内竣工并投入使用，届时生产及办公场所将搬迁至梅溪湖。如果公司的项目没有实现预期销售量的增长，新基地的产能释放没有得到有效利用，必然会导致公司固定成本的增加。影响公司的利润总额，将可能对公司经营业绩造成不利影响。

#### 7、股权激励对公司成本影响的风险

公司一直坚持“以奋斗者为本”的人才理念，重视人才建设。报告期内，公司实施股权激励计划，向公司高级管理人员、中层管理人员以及公司的核心技术（业务）骨干等 101 名激励对象授予 339.60 万股限制性股票。

预计 2017 年-2020 年限制性股票成本摊销总额约为 2,400-3,000 万元，公司以目前信息初步估计，在不考虑本激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，限制性股票费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响。因此，通过激发管理团队的积极性和凝聚力，提高经营效率，降低成本，减少本激励计划对公司带来的费用增加的不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义.....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....    | 8   |
| 第三节 公司业务概要.....         | 11  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....      | 13  |
| 第五节 重要事项.....           | 22  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 27  |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 31  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 32  |
| 第九节 公司债相关情况.....        | 34  |
| 第十节 财务报告.....           | 35  |
| 第十一节 备查文件目录.....        | 131 |

## 释义

| 释义项                | 指 | 释义内容   |
|--------------------|---|--|
| 景嘉、景嘉微、景嘉股份、公司、本公司 | 指 | 长沙景嘉微电子股份有限公司  |
| 北麦公司、北麦            | 指 | 北京麦克斯韦科技有限公司   |
| 景美公司、景美            | 指 | 长沙景美集成电路设计有限公司   |
| 景嘉合创               | 指 | 乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙）   |
| 中航工业、中航集团          | 指 | 中国航空工业集团公司   |
| 定型                 | 指 | 国家军工产品定型机构或公司客户按照规定的权限和程序，对研制、改进、改型和技术革新的军工产品进行考核，确认其达到研制总要求和规定标准的活动                               |
| FPGA               | 指 | Field Programmable Gate Array 的缩写，即现场可编程逻辑门阵列，是一种可编程逻辑器件   |
| JM5400 芯片          | 指 | JM5400 型图形芯片   |
| M9                 | 指 | Mobility Radeon 9000，ATI 公司的一款 GPU 芯片  |
| M72                | 指 | Mobility Radeon E2400，ATI 公司的一款 GPU 芯片   |
| M96                | 指 | Mobility Radeon E4690，ATI 公司的一款 GPU 芯片   |
| GPU                | 指 | Graphic Processing Unit 的缩写，即图形处理器   |
| VxWorks 操作系统       | 指 | 美国 Wind River System 公司的一个实时操作系统产品，主要用于高可靠性的计算机系统中   |
| 核高基                | 指 | "核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品"的简称。是 2006 年国务院发布的《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》中与载人航天、探月工程并列的 16 个重大科技专项之一 |
| IPO                | 指 | 首次公开发行（Initial Public Offering）  |
| 《公司法》              | 指 | 《中华人民共和国公司法》，自 2006 年 1 月 1 日起施行   |
| 《证券法》              | 指 | 《中华人民共和国证券法》，自 2006 年 1 月 1 日起施行   |
| 工信部                | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部   |
| 国防科工局              | 指 | 中华人民共和国国家国防科技工业局   |
| 证监会                | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 深交所                | 指 | 深圳证券交易所  |
| 报告期                | 指 | 2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日   |
| 元                  | 指 | 人民币元   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 景嘉微                                       | 股票代码 | 300474 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                   |      |        |
| 公司的中文名称       | 长沙景嘉微电子股份有限公司                             |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 景嘉微                                       |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Changsha Jingjia Microelectronics Co.,Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | JINGJIA MICRO                             |      |        |
| 公司的法定代表人      | 曾万辉                                       |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 廖凯                      | 石焱                      |
| 联系地址 | 湖南省长沙高新开发区麓谷麓景路 2 号     | 湖南省长沙高新开发区麓谷麓景路 2 号     |
| 电话   | 0731-82737008-8003      | 0731-82737008-8003      |
| 传真   | 0731-82737002           | 0731-82737002           |
| 电子信箱 | public@jingjiamicro.com | public@jingjiamicro.com |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。



### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                            | 本报告期             | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减  |
|----------------------------|------------------|----------------|--------------|
| 营业总收入（元）                   | 170,089,005.93   | 130,306,764.41 | 30.53%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 55,705,248.11    | 53,583,193.50  | 3.96%        |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 55,852,355.18    | 51,944,550.01  | 7.52%        |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | -30,247,222.35   | 8,021,090.03   | -477.10%     |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.21             | 0.23           | -8.70%       |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.21             | 0.23           | -8.70%       |
| 加权平均净资产收益率                 | 6.21%            | 8.67%          | -2.46%       |
|                            | 本报告期末            | 上年度末           | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                     | 1,032,877,845.57 | 946,506,832.47 | 9.13%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 925,141,572.63   | 869,436,324.52 | 6.41%        |

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目                 | 金额          | 说明 |
|--------------------|-------------|----|
| 委托他人投资或管理资产的损益     | 69,041.10   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -240,540.00 |    |
| 减：所得税影响额           | -24,391.83  |    |
| 合计                 | -147,107.07 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事高可靠电子产品的研发、生产和销售，产品主要涉及图形显控、小型专用化雷达和其他三大领域。图形显控是公司现有核心业务，也是传统优势业务，小型专用化雷达是公司未来大力发展的业务方向。

公司在图形显控领域拥有图形显控模块、图形处理芯片、加固显示器、加固存储和加固计算机等五类产品，其中图形显控模块是公司最为核心的产品。目前我国新研制的绝大多数军用飞机均使用本公司的图形显控模块，此外还有相当数量的军用飞机显控系统换代也使用了本公司产品，公司图形显控模块在军用飞机市场中占据明显的优势地位。

公司较早开始在微波射频和信号处理方面进行技术积累，并以此为基础，成功开发了多种用途雷达核心产品及微波射频组件等，在小型专用化雷达领域取得了一定的先发优势，未来上述产品定型并形成销售后将进一步促进公司业绩的增长。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产   | 重大变化说明                               |
|--------|--------------------------------------|
| 在建工程   | 期末较期初增加 53.91%，主要原因是科研生产基地工程建设支出。    |
| 应收账款   | 期末较期初增加 56.78%，主要原因是销售增长所形成的应收客户的货款。 |
| 其他应收款  | 期末较期初增加 91.93%，主要原因是应收增值税垫付款增加。      |
| 其他流动资产 | 期末较期初增加 262.22%，主要原因是在建工程形成的待抵扣进项增加。 |

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

“军民融合”已上升为国家的发展战略，军民深度融合加快了民参军的步伐，国家也在政策上、市场上给予民企更多的机会，国家正在充分利用全社会的研发及生产力量，发挥市场经济分工协作的比较优势保障国防建设。在此背景下，公司抓紧这个机遇，所依托的竞争优势主要如下：

#### (1) 制定长远发展规划与战略，建立以产出为导向的组织机构

公司根据自身特点，制定了符合自身发展的公司宗旨：以客户为中心，以奋斗者为本，务实高效，持续改进。根据公司发展战略及自身的业务发展需要，公司主动对组织架构进行调整，来适应业务的快速发展。公司分别建立了事业部、产品线、产品平台，其中成立了存储事业部、加固机事业部，设立了GPU产品线、通信产品线、雷达产品线、消费芯片产品线。公司

始终坚持以客户为中心，以奋斗者为本，搭平台、建通道，积极适应外部变化，主动引导公司产品升级，为公司总体战略目标服务。

#### （2）强大的研发能力，领先的技术优势

公司实施“预研一批、定型一批、生产一批”的滚动式产品发展战略，用定型产品的收入反哺预研产品，为公司提供源源不断创新动力的同时，也为公司后续发展储备了战略增长点，拓宽了产品线，保证了公司的长期竞争力。

公司自成立以来一直致力于高可靠军工电子产品的研究开发，目前在图形显控领域居于国内领先地位，在空中防撞雷达、主动防护雷达及弹载雷达微波射频前端等小型专用化雷达领域具有技术优势。公司在巩固原有板块、模块业务的基础上，对产品和服务进行了梳理与整合，形成系统级产品，并将进一步提升公司的盈利能力与可持续发展能力。

截至2017年6月30日，公司共申请94项专利（83项国家发明专利、11项实用新型专利），其中48项发明专利、9项实用新型专利均已授权，登记了42项软件著作权。

#### （3）加大高端研发人才引进，健全激励机制

公司大力引进高端人才，不断优化人才队伍结构比例，合理配置了研发资源，提升了研发整体水平。报告期内，公司共引进研究生及以上学历的研发人员共42人，其中博士7人，截至报告期末公司共有博士22人。公司依托核心团队，建立了强大的研发队伍，主动引进了大量的多领域系统级人才。

在人才引进、建立有效管理体系的同时，公司适时实施股权激励，激励对象共101人，有助于进一步建立、健全公司长效激励机制，充分调动公司高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

#### （4）契合市场需求，多层次、滚动式的产品发展战略

为保持公司的行业领先水平以及市场竞争优势，公司持续加大研发投入，基于公司在图形显控领域的核心技术，进一步开拓下一款图形处理芯片，以及下一代GPU的预先研究、产品开发和攻关，同时围绕核心产品和市场需求拓展系统级产品，实现多层次、滚动式的产品发展战略。

以公司在模块、整机方面的综合研发能力为基础，发挥公司人才配置优势，瞄准特定应用，推出无线图像传输数据链系统、反无人机防御系统等系统级产品。公司将进一步向产业链的高端方向发展，不断丰富和完善公司产品结构。

#### （5）全方位一体化的服务，消除客户后顾之忧

行业特性决定了公司的客户相对集中，而且客户对时间节点控制、快速反应能力和产品质量保障等要求很高，为此，公司聚焦主业，精耕细作，致力于在售前售中售后提供全方位一体化的服务。

公司以ITR流程为指导，建立了现场服务工程师、公司售后服务部、产品生命周期管理团队三级技术服务保障体系。公司从管理、流程、技术、人员、设备等方面建立快速响应机制，及时处理产品的技术或质量问题，努力缩短产品升级、返修等过程开销时间。优先确保客户在产品联试、产品使用、产品升级方面的技术需求，积极配合帮助客户解决问题。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

根据国家“军民融合”、“寓军于民”的发展战略，充分利用全社会的研发及生产力量，发挥市场经济分工协作的比较优势保障国防建设。在此背景下，公司抓紧这个机遇，制定了公司的发展目标和发展战略。2017年上半年，公司紧紧围绕董事会制定的年度经营计划开展工作，进一步落实精细化管理的措施，强化生产产能的提高，继续大力投入技术研发。2017年上半年实现营业收入17,008.90万元，较上年同期增长30.53%，主要原因是产品销售增加。公司实现净利润5,570.52万元，较上年同期增长3.96%。此外，为保障公司在行业中的领先地位，公司继续加大研发投入，研发费用同比增长56.52%。2017年上半年，公司重点开展了以下工作：

#### （1）落实IPO募投项目，加快科研基地建设投入

报告期内，公司的科研生产基地建设项目（一期）工程主体已经完工，目前正在紧张进行其他工程项目的工作。公司将按计划继续抓紧基地建设项目的工作，实现公司新产能的释放。

#### （2）加大研发投入，升级产品形态

报告期内，公司持续专注以JM5400为架构基础的产品运用，与核心客户的深度合作不断加强，提升了公司在图形显控领域的核心竞争力。公司围绕核心产品和市场需求，针对图像处理技术、精密伺服控制技术、射频微波技术、通信处理技术等开展预先研究、产品开发和技術攻关。报告期内，研发经费同比增长56.52%；截至2017年6月30日，公司共申请94项专利（83项国家发明专利、11项实用新型专利），其中48项发明专利、9项实用新型专利均已授权，登记了42项软件著作权。

在系统级产品领域，公司在巩固原有板块、模块业务的基础上，对产品和技術进行了梳理和整合，形成系统级产品。其中无线图像传输数据链系统，通过无线信号传输实时视频图像和其他数据信息，可用于飞行器、舰船、地面车辆或单兵之间共享视频和数据，可实现无人机、无人车、无人艇的实时操控。反无人机防御系统，通过雷达、光电等多种探测手段协同应用，多元传感器融合技术，完成对目标的自动搜索、跟踪、识别和锁定，采用通信干扰、导航干扰等“软杀伤”技术，拦截和瘫痪非法目标，彻底消除威胁。公司综合各学科的能力和經驗，通过不断提升探索系统级产品的研制能力，满足客户多样性的需求，增强公司的长期竞争力。

在民用产品领域，公司继续探索在芯片层次实现军民融合式发展，在音频芯片、短距离通信芯片、TYPE C芯片等领域开展产品开发及推广服务，占领一定市场份额。

#### （3）顺应外部环境变化，主动调整公司组织架构

公司根据自身的业务发展需要，坚持以客户为中心，以产出为导向，主动对公司业务板块、组织架构进行了调整，今年上半年建立了事业部、产品线、产品平台，其中成立存储事业部、加固机事业部，并设立了GPU产品线、通信产品线、雷达产品线、消费芯片产品线。依托公司研发共性支撑、大供应链、业务支撑、市场销售及区域组织等共性大平台运作，积极适应外部的变化，通过组织架构调整，主动引导公司产品升级，进一步健全激励机制，促进公司战略升级。

#### （4）实施股权激励计划，加强公司凝聚力

公司一直坚持“以奋斗者为本”的人才理念，重视人才建设，为不断加强公司内部凝聚力，报告期内公司实施了股权激励计划。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》等有关规定以及公司2017年第一次临时股东大会、第二届董事会第二十二次会议决议，最终向公司高级管理人员、中层管理人员以及公司的核心技术（业务）骨干等101名激励对象授予339.60万股限制性股票。该股权激励计划的实施，有利于提高员工的积极性，有利于增强团队的凝聚力，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

#### （5）优化公司治理，全面提高管理水平

报告期内，公司采取了一系列的措施全面提升管理水平：①对各部门、各岗位的职责权限进行了系统梳理和优化，提高公司整体运营效率，便于各系统业务的统筹管理；②全面贯彻实施精细化管理，完善绩效考核和目标责任管理工作，加强部门间协作，提升公司总体执行能力；③加强企业管理信息化建设，通过启动OA系统等项目的建设，全面加强信息化的融合，提升管理信息化水平。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减      | 变动原因   |
|---------------|----------------|----------------|-----------|--|
| 营业收入          | 170,089,005.93 | 130,306,764.41 | 30.53%    | 主要原因是公司图形显控领域和小型专用化雷达领域产品销售增长所致。                       |
| 营业成本          | 38,846,112.12  | 24,263,174.33  | 60.10%    | 主要原因是公司销售产品结构变化所致。                                     |
| 销售费用          | 8,056,916.19   | 7,261,893.05   | 10.95%    |  |
| 管理费用          | 51,132,090.69  | 34,455,509.25  | 48.40%    | 主要原因是公司研发费用投入增加所致。                                     |
| 财务费用          | -2,504,323.39  | -109,398.24    | 2,189.18% | 主要原因是公司募投资金产生的利息收入所致。                                  |
| 所得税费用         | 10,327,153.40  | 8,347,456.80   | 23.72%    |  |
| 研发投入          | 31,006,403.78  | 19,809,707.24  | 56.52%    | 为保障公司在行业中的领先地位，公司继续加大研发投入，尤其是人员工资增加和引进高技术人才导致公司研发费用增加。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -30,247,222.35 | 8,021,090.03   | -477.10%  | 主要原因是销售货款回收缓慢，导致经营现金流入减少所致。                            |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -59,097,023.92 | -50,659,979.16 | -16.65%   |  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |                | 306,125,995.94 | -100.00%  | 主要原因是公司报告期内没有筹资活动所致。                                   |
| 现金及现金等价物净增加额  | -89,344,246.27 | 263,487,106.81 | -133.91%  | 主要原因是公司报告期内销售收到的现金流减少和没有筹资活动所致。                        |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

|              | 营业收入           | 营业成本          | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|--------------|----------------|---------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品或服务       |                |               |        |                 |                 |                |
| 图形显控领域产<br>品 | 149,654,257.94 | 35,508,829.47 | 76.27% | 20.30%          | 60.85%          | -5.98%         |

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|      | 本报告期末          |            | 上年同期末          |        | 比重增减    | 重大变动说明            |
|------|----------------|------------|----------------|--------|---------|-------------------|
|      | 金额             | 占总资产<br>比例 | 金额             | 占总资产比例 |         |                   |
| 货币资金 | 299,699,102.99 | 29.02%     | 368,207,777.74 | 40.64% | -11.62% | 公司科研生产基地建设投入支出增加。 |
| 应收账款 | 258,798,113.36 | 25.06%     | 161,582,925.46 | 17.83% | 7.23%   | 销售增长, 销售货款回收较为缓慢。 |
| 存货   | 79,435,482.45  | 7.69%      | 71,685,956.36  | 7.91%  | -0.22%  |                   |
| 固定资产 | 9,571,781.19   | 0.93%      | 8,202,407.92   | 0.91%  | 0.02%   |                   |
| 在建工程 | 144,421,427.88 | 13.98%     | 61,545,055.64  | 6.79%  | 7.19%   | 公司科研生产基地建设投入支出增加  |

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

|  |           |
|--|-----------|
| 募集资金总额   | 39,424.03 |
| 报告期投入募集资金总额  | 3,353.99  |
| 已累计投入募集资金总额  | 28,460.73 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额  | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额  | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例  | 0.00%     |
| 募集资金总体使用情况说明   |           |
| <p>一、募集资金基本情况</p> <p>经公司 2014 年 4 月 28 日召开的股东大会通过的发行人民币普通股股票以及上市决议，以及 2016 年 3 月 1 日中国证券监督管理委员会证监许可【2016】390 号文的核准，采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公司首次公开发行普通股（A 股）3,350 万股，发行价格为每股人民币 13.64 元，募集资金总额为人民币 456,940,000.00 元，扣除发行费用人民币 62,699,707.53 元，募集资金净额为人民币 394,240,292.47 元，将用于科研生产基地建设项目（一期）、JM5400 型图形芯片研发和补充流动资金。公司募集资金投资项目所需资金 394,250,000.00 元，本次没有超募资金。以上募集资金业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具天职业字【2016】8999 号验资报告。截至 2017 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金总额为 28,460.73 万元，报告期内投入募集资金总额为 3,353.99 万元，募集资金账户余额为 11,149.09 万元。其中募集资金账户利息收入余额 185.79 万元。</p> |           |



## 二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理制度的执行和执行情况本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，公司经 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《募集资金管理办法》，该办法于 2016 年 3 月 31 日公司上市后生效。

(二) 募集资金在专项账户的存放情况截至 2017 年 6 月 30 日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

(1) 兴业银行股份有限公司长沙江滨支行 账号：368120100100337916 余额：18,229.10 元（全部为利息收入）；

(2) 上海浦东发展银行长沙左家塘支行 账号：66110155200002144 余额：0.00 元；

(3) 中国建设银行长沙麓谷科技支行 账号：43050178503600000042 余额：111,472,715.27 元（其中利息收入 1,839,678.63 元）。

(三) 募集资金三方监管情况本公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，公司与保荐机构国泰君安证券股份有限公司、募集资金专户所在银行兴业银行股份有限公司长沙江滨支行、上海浦东发展银行长沙左家塘支行、中国建设银行长沙麓谷科技支行分别签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

## 三、募集资金的使用情况：

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况详见《募集资金承诺项目情况》。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况：

本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际金额为人民币 12,032.00 万元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）就上述募集资金投资项目的预先投入情况出具了天职业字[2016]11239 号《关于长沙景嘉微电子股份有限公司募集资金投资项目预先投入自筹资金情况的鉴证报告》。公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 12,032.00 万元置换已于前期投入募投项目的自筹资金。公司独立董事、监事会对公司使用募集资金置换先期投入的事项发表了同意意见，保荐机构对公司使用募集资金置换先期投入的事项无异议。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况：

公司无闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(四) 项目实施出现募集资金结余的金额及原因

截至报告期末累计共使用募集资金 28,460.73 万元，募集资金专户尚结余 11,149.09 万元。科研生产基地建设项目（一期）项目募集资金项目专户结余的主要原因是公司科研生产基地建设项目（一期）项目未完成，科研生产基地建设项目（一期）项目预计要到 2017 年 12 月 31 日全部完工。

## 四、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，本公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理办法》的有关规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整对相关信息进行了披露，不存在募集资金管理违规情形。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部 | 募集资 | 调整后  | 本报告 | 截至期末  | 截至期   | 项目达到 | 本报告 | 截止报 | 是否达 | 项目可 |
|---------------|------------|-----|------|-----|-------|-------|------|-----|-----|-----|-----|
|               | 目)         | 金承诺 | 投资总  | 期投入 | 累计投入  | 末投资   | 预定可使 | 期实现 | 告期末 | 到预计 | 行性是 |
|               |            | 投资总 | 额(1) | 金额  | 金额(2) | 进度(3) | 用状态日 | 的效益 | 累计实 | 效益  | 否发生 |
|               |            | 额   |      |     |       |       |      |     | 现的效 |     | 重大变 |
|               |            |     |      |     |       |       |      |     |     |     |     |

|                           | 分变更)   | 额      |        |          |           | =(2)/(1) | 期           |   | 益 |     | 化  |
|---------------------------|--|--------|--------|----------|-----------|----------|-------------|---|---|-----|----|
| 承诺投资项目                    |  |        |        |          |           |          |             |   |   |     |    |
| 科研生产基地建设项目（一期）            | 否  | 23,667 | 23,667 | 3,353.99 | 12,699.70 | 53.66%   | 2017年12月31日 | 0 | 0 | 不适用 | 否  |
| JM5400型图形芯片研发             | 否  | 5,758  | 5,758  | 0        | 5,758     | 100.00%  | 2015年12月31日 | 0 | 0 | 不适用 | 否  |
| 补充流动资金                    | 否  | 10,000 | 10,000 | 0        | 10,003.03 | 100.03%  | 2016年05月12日 | 0 | 0 | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                  | --   | 39,425 | 39,425 | 3,353.99 | 28,460.73 | --       | --          | 0 | 0 | --  | -- |
| 超募资金投向                    |  |        |        |          |           |          |             |   |   |     |    |
| 无                         |  |        |        |          |           |          |             |   |   |     |    |
| 合计                        | --   | 39,425 | 39,425 | 3,353.99 | 28,460.73 | --       | --          | 0 | 0 | --  | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 公司科研生产基地建设项目（一期）项目未完成，科研生产基地建设项目（一期）项目预计要到2017年12月31日全部完工，项目建成投产后才能释放产能，产生效益。  |        |        |          |           |          |             |   |   |     |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 项目可行性未发生重大变化。  |        |        |          |           |          |             |   |   |     |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用  |        |        |          |           |          |             |   |   |     |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用  |        |        |          |           |          |             |   |   |     |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用  |        |        |          |           |          |             |   |   |     |    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 适用<br>本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际金额为人民币12,032.00万元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）就上述募集资金投资项目的预先投入情况出具了天职业字【2016】11239号《关于长沙景嘉微电子股份有限公司募集资金投资项目预先投入自筹资金情况的鉴证报告》。公司于2016年4月28日召开的第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金12,032.00万元置换已于前期投入募投项目的自筹资金。公司独立董事、监事会对公司使用募集资金置换先期投入的事项发表了同意意见，保荐机构对公司使用募集资金置换先期投入的事项无异议。 |        |        |          |           |          |             |   |   |     |    |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 不适用  |        |        |          |           |          |             |   |   |     |    |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        | 适用<br>截止2017年6月30日，科研生产基地建设项目（一期）结余募集资金金额11,147.27万元，主要原因是公司科研生产基地建设项目（一期）项目未完成，科研生产基地建设项目（一期）项目预计要  |        |        |          |           |          |             |   |   |     |    |

|                      |  |
|----------------------|--|
|                      | 到 2017 年 12 月 31 日全部完工。  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截止 2017 年 6 月 30 日，本公司募集资金专户共结余资金 11,149.09 万元，其中科研生产基地建设项目（一期）11,147.27 万元，继续用于公司科研生产基地建设项目；JM5400 型图形芯片研发和补充流动资金募集资金专户结余 18,229.10 元属于专户利息收入结存，尚未使用。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 本公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的信息披露及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规的情况。   |

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

| 受托人名称                 | 关联关系        | 是否关联交易 | 产品类型    | 委托理财金额 | 起始日期        | 终止日期        | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 是否经过规定程序 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益  | 报告期实际损益金额 |
|-----------------------|-------------|--------|---------|--------|-------------|-------------|--------|------------|----------|--------------|-------|-----------|
| 上海浦东发展银行股份有限公司长沙左家塘支行 | 无           | 否      | 保证收益型   | 3,000  | 2017年01月18日 | 2017年02月14日 | 到期收取   | 3,000      | 是        | 0            | 6.90  | 6.90      |
| 中国民生银行股份有限公司长沙分行      | 无           | 否      | 保本浮动收益型 | 4,000  | 2017年01月19日 | 2017年02月28日 | 到期收取   | 4,000      | 是        | 0            | 12.89 | 12.89     |
| 中国光大银行股份有限公司长沙分行      | 无           | 否      | 保本型     | 6,000  | 2017年01月18日 | 2017年02月18日 | 到期收取   | 6,000      | 是        | 0            | 15.10 | 15.10     |
| 合计                    |             |        |         | 13,000 | --          | --          | --     | 13,000     | --       | 0            | 34.89 | 34.89     |
| 委托理财资金来源              | 闲置自有资金      |        |         |        |             |             |        |            |          |              |       |           |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额       | 0           |        |         |        |             |             |        |            |          |              |       |           |
| 涉诉情况（如适用）             | 不适用         |        |         |        |             |             |        |            |          |              |       |           |
| 审议委托理财的董事会决议披露日       | 2016年08月22日 |        |         |        |             |             |        |            |          |              |       |           |

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 期（如有）                 |   |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有） | 2016 年 09 月 08 日                            |
| 委托理财情况及未来计划说明         | 在保障公司正常经营运作和资金需求且不影响募集资金使用计划正常进行的前提下进行委托理财。 |

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、客户集中度较高的风险

公司主要业务集中在中航工业等少数客户，存在客户集中度高的风险。公司已经与主要客户建立了战略合作伙伴关系，并不断开发新产品，开拓新客户。但是若公司在新业务领域开拓、新产品研发等方面拓展不利，或公司与中航工业下属单位的合作发生重大变化等情形，将会影响公司的正常经营和盈利能力。

因此，公司一方面加强与重点客户的沟通了解，持续提升产品品质和研发效率，更好的满足客户的需求变化；另一方面，公司也积极开发和拓展新产品，拓展新的重点客户和产品市场，努力降低公司客户相对集中的风险。

## 2、应收账款金额较大风险

随着业务规模的扩大，公司应收账款金额增加较快且周转率较低，公司的应收账款占总资产的比例较高，虽然绝大部分应收账款的账龄在1年以内，且应收货款集中在财务状况良好的大型国企，客户信用良好，未曾发生过不能偿还货款的情况，根据截止到2017年6月30日应收账款的情况来看，较上年末增加了56.78%。报告期末应收账款总额较大，应收账款增加了公司资金占用，一定程度上影响了公司盈利质量。若国际形势、国家安全环境发生变化，导致公司主要客户经营发生困难，进而推迟付款进度或付款能力受到影响，则将给公司的生产经营带来不利影响。

为了控制应收账款风险，公司制定并运行了一套有效的应收账款管理制度。公司通过加强内部控制、绩效考核和建立应收账款风险管控等措施，对应收账款按照账龄进行风险监控，及时督促市场部销售人员积极和客户联系，收回货款。

## 3、新产品未达到预期的风险

图形显控模块是公司研发最早、积淀最深，也是目前最基础产品。公司在国内率先自主研发成功VxWorks嵌入式操作系统下M9、M72、M96系列—GPU芯片驱动程序，并在国内普及及推广基于这些GPU图形显示控制模块，从而奠定了公司该领域的市场地位。

2014年公司成功研发第一代自主知识产权图形处理芯片——JM5400，并以此为起点，不断研发更为先进且适用更为广泛的一系列高性能低功耗图形处理芯片，下一款GPU研发工作正有序进行，因芯片规模大、设计复杂，原计划流片时间已经推迟，预计2017年年底前流片，同时，芯片流片仍存在一定不确定性，新产品因此面临未能达到预期的风险。为此，公司正进一步加大研发力度，验证技术的稳定性，提升公司在图形显控领域的竞争力，确保新产品的顺利开拓。

## 4、利润率下降的风险

2017年度上半年，公司图形显控领域产品的毛利率已呈下降趋势，较2016年上半年下降了5.98%。2017年下半年，根据公司开拓市场情况的预测，图形显控领域其他种类产品的销售会增加，这些图形显控领域的产品毛利率会相对较低，而且随着公司科研新基地的投入使用，公司固定经营成本会有较大幅度的增加，也必然会导致公司整体毛利率下降。

公司整体的综合毛利率主要受到研发生产进展程度、公司产品销售结构和固定成本的变化影响。如果上述因素发生不利变化，将导致公司整体毛利率下降，对公司盈利状况产生重大不利影响。

公司一方面加强对新产品的研发管理，推进新产品的研发进度，加快新产品的推出，提升公司在图形显控领域和小型专业化雷达领域的市场份额；另一方面，公司积极加快研发基地建设投入，实现公司产能的释放。

## 5、自主可控GPU存在新进入者竞争的风险

公司在图形显控领域具有先发优势，公司与中航集团所属研究所签署了战略合作协议，成为其图形显控模块领域战略合作伙伴。但在国家持续鼓励军工发展、鼓励国产自主可控核心芯片的大背景下，出现了新的GPU研发单位，如果这些单位能快速推出与本公司竞争的高性能产品并进入公司所在业务领域，则本公司将面临新进入者竞争的风险。

## 6、新基地的投入使用造成公司固定成本总额增加的风险

公司位于梅溪湖的科研生产基地预计本年内竣工并投入使用，届时生产及办公场所将搬迁至梅溪湖。如果公司的项目没有实现预期销售量的增长，新基地的产能释放没有得到有效利用，必然会导致公司固定成本的增加。影响公司的利润总额，将可能对公司经营业绩造成不利影响。

## 7、股权激励对公司成本影响的风险

公司一直坚持“以奋斗者为本”的人才理念，重视人才建设。报告期内，公司实施股权激励计划，向公司高级管理人员、中层管理人员以及公司的核心技术（业务）骨干等101名激励对象授予339.60万股限制性股票。

预计2017年-2020年限制性股票成本摊销总额约为2,400万元-3,000万元，公司以目前信息初步估计，在不考虑本激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，限制性股票费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响。因此，通过激发管理团队的积极性和凝聚力，提高经营效率，降低成本，减少本激励计划对公司带来的费用增加的不利影响。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                     |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--------------------------|
| 2016 年度股东大会     | 年度股东大会 | 66.49%  | 2017 年 04 月 19 日 | 2017 年 04 月 19 日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 64.63%  | 2017 年 06 月 06 日 | 2017 年 06 月 06 日 | http://www.cninfo.com.cn |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 一、限制性股票激励计划概述

2017年6月6日，公司召开了2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈长沙景嘉微电子股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，其主要内容如下：

#### （一）激励对象的范围

本激励计划首次授予的激励对象共计105人，包括：

- 1、公司高级管理人员；
- 2、公司中层管理人员；
- 3、核心技术（业务）骨干。

本激励计划涉及的激励对象不包括独立董事、监事及单独或合计持有公司5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。所有激励对象必须在公司授予限制性股票时于公司任职并签署劳动合同。

预留授予部分的激励对象由本计划经股东大会审议通过后12个月内确定，经董事会提出、独立董事及监事会发表明确意

见、律师发表专业意见并出具法律意见书后，公司在指定网站按要求及时准确披露当期激励对象相关信息。超过12个月未明确激励对象的，预留权益失效。预留激励对象的确定标准参照首次授予的标准确定。

## （二）激励计划的股票来源

本激励计划股票来源为公司向激励对象定向发行公司A股普通股。

## （三）激励计划标的股票的数量

本激励计划拟授予的限制性股票数量为400万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额26,700.00万股的1.50%。其中首次授予350.50万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额26,700.00万股的1.31%；预留49.50万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额26,700.00万股的0.19%，预留部分占本次授予权益总额的12.38%。本激励计划中任何一名激励对象所获授限制性股票数量未超过本激励计划提交股东大会审议之前公司股本总额的1%。

在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，由于4名激励对象放弃认购其全部获授的限制性股票，1名激励对象放弃认购其部分获授的限制性股票，最终激励对象为101名，限制性股票总数量为339.60万股。

## （四）限制性股票的授予价格

首次授予部分限制性股票的授予价格为每股17.26元。

## 二、已履行的相关审批程序

1、2017年5月20日，公司分别召开了第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于<长沙景嘉微电子股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<长沙景嘉微电子股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对此发表同意的独立意见，监事会对激励对象名单进行了核查。

2、2017年6月6日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于<长沙景嘉微电子股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<长沙景嘉微电子股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

3、2017年6月14日，公司分别召开了第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2017年6月15日作为激励计划的首次授予日，公司独立董事对此发表了独立意见。

4、在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，由于4名激励对象放弃认购其全部获授的限制性股票，1名激励对象放弃认购其部分获授的限制性股票，激励对象从105名调整为101名，限制性股票总数量由350.50万股调整为339.60万股。

5、2017年7月26日，公司2017年限制性股票激励计划授予登记完成，并在中国证监会指定创业板信息披露网站公告了《关于2017年限制性股票激励计划授予完成的公告》，并于2017年7月26日上市。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。



### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司第二届董事会第十九次会议，会议审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》，决定对公司全资子公司北麦公司进行增资，增资金额为2,000万元，相关公告已经在巨潮资讯网进行披露，披露日期为2017年3月30日。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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  | 200,000,000 | 74.91%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 200,000,000 | 74.91%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 200,000,000 | 74.91%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 200,000,000 | 74.91%  |
| 其中：境内法人持股  | 10,000,000  | 3.75%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 10,000,000  | 3.75%   |
| 境内自然人持股    | 190,000,000 | 71.16%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 190,000,000 | 71.16%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 67,000,000  | 25.09%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 67,000,000  | 25.09%  |
| 1、人民币普通股   | 67,000,000  | 25.09%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 67,000,000  | 25.09%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 267,000,000 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 267,000,000 | 100.00% |

股份变动的理由

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

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

## 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                                      |         | 26,543 | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8） |                    | 0                    |                      |         |            |
|---|---------|--------|----------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况                      |         |        |                                  |                    |                      |                      |         |            |
| 股东名称  | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持<br>股数量                     | 报告期内<br>增减变动<br>情况 | 持有有限售<br>条件的股份<br>数量 | 持有无限<br>售条件的<br>股份数量 | 质押或冻结情况 |            |
|   |         |        |                                  |                    |                      |                      | 股份状态    | 数量         |
| 喻丽丽   | 境内自然人   | 40.50% | 108,130,000                      |                    | 108,130,000          |                      | 质押      | 24,500,000 |
| 曾万辉   | 境内自然人   | 6.83%  | 18,244,000                       |                    | 18,244,000           |                      | 质押      | 12,225,000 |
| 饶先宏   | 境内自然人   | 6.25%  | 16,700,000                       |                    | 16,700,000           |                      | 质押      | 1,524,000  |
| 胡亚华   | 境内自然人   | 6.25%  | 16,700,000                       |                    | 16,700,000           |                      | 质押      | 2,400,000  |
| 乌鲁木齐景嘉合<br>创股权投资合伙<br>企业（有限合伙）                | 境内非国有法人 | 3.75%  | 10,000,000                       |                    | 10,000,000           |                      |         |            |
| 刘亚杰   | 境内自然人   | 2.81%  | 7,514,000                        |                    | 7,514,000            |                      |         |            |
| 曹建明   | 境内自然人   | 1.25%  | 3,340,000                        |                    | 3,340,000            |                      | 质押      | 1,874,000  |
| 余圣发   | 境内自然人   | 1.25%  | 3,340,000                        |                    | 3,340,000            |                      | 质押      | 1,284,000  |
| 陈宝民   | 境内自然人   | 1.25%  | 3,340,000                        |                    | 3,340,000            |                      | 质押      | 2,267,400  |
| 谢成鸿   | 境内自然人   | 1.25%  | 3,340,000                        |                    | 3,340,000            |                      | 质押      | 3,340,000  |
| 陈怒兴   | 境内自然人   | 1.13%  | 3,006,000                        |                    | 3,006,000            |                      | 质押      | 1,000,000  |
| 路军  | 境内自然人   | 1.13%  | 3,006,000                        |                    | 3,006,000            |                      | 质押      | 1,980,000  |
| 中国建设银行股<br>份有限公司－富<br>国中证军工指数<br>分级证券投资基<br>金 | 境内非国有法人 | 0.73%  | 1,958,528                        | -138,708           |                      | 1,958,528            |         |            |
| 陈菊莲   | 境内自然人   | 0.63%  | 1,670,000                        |                    | 1,670,000            |                      |         |            |
| 田立松   | 境内自然人   | 0.63%  | 1,670,000                        |                    | 1,670,000            |                      | 质押      | 360,000    |
| 招商证券股份有                                       | 境内非国有法人 | 0.46%  | 1,230,834                        | 54,718             |                      | 1,230,834            |         |            |

| 限公司—前海开源中航军工指数分级证券投资基金                                   |   |        |           |  |  |  |  |  |
|--|---|--------|-----------|--|--|--|--|--|
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)                  | 不适用   |        |           |  |  |  |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 喻丽丽和曾万辉为夫妻关系,喻丽丽为乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业(有限合伙)的普通合伙人,曾万辉、饶先宏、胡亚华为乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业(有限合伙)的有限合伙人,喻丽丽、曾万辉、饶先宏、胡亚华、乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业(有限合伙)存在关联关系。除此之外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市收购管理办法》规定的一致行动人。  |        |           |  |  |  |  |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |   |        |           |  |  |  |  |  |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |           |  |  |  |  |  |
|  |   | 股份种类   | 数量        |  |  |  |  |  |
| 中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金                            | 1,958,528   | 人民币普通股 | 1,958,528 |  |  |  |  |  |
| 招商证券股份有限公司—前海开源中航军工指数分级证券投资基金                            | 1,230,834   | 人民币普通股 | 1,230,834 |  |  |  |  |  |
| 张滢琳  | 1,074,143   | 人民币普通股 | 1,074,143 |  |  |  |  |  |
| 潘文卿  | 642,700   | 人民币普通股 | 642,700   |  |  |  |  |  |
| 杨亦军  | 610,000   | 人民币普通股 | 610,000   |  |  |  |  |  |
| 肖勇   | 530,000   | 人民币普通股 | 530,000   |  |  |  |  |  |
| 顾政   | 395,000   | 人民币普通股 | 395,000   |  |  |  |  |  |
| 吴限香  | 324,643   | 人民币普通股 | 324,643   |  |  |  |  |  |
| 宋务民  | 320,000   | 人民币普通股 | 320,000   |  |  |  |  |  |
| 中国农业银行股份有限公司—申万菱信中证军工指数分级证券投资基金                          | 299,668   | 人民币普通股 | 299,668   |  |  |  |  |  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述前 10 名无限售流通股股东之间未知是否存在关联关系或一致行动人关系;其与前 10 名股东中的公司内部股东之间不存在关联关系或一致行动人关系,与公司外部股东之间未知是否存在关联关系或一致行动人关系。   |        |           |  |  |  |  |  |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)                                | (1) 公司股东张滢琳除通过普通证券账户持有公司股票 57,300 股外,还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,016,843 股,实际合计持有公司股票 1,074,143 股;(2) 公司股东潘文卿除通过普通证券账户持有公司股票 0 股外,还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 642,700 股,实际合计持有公司股票 642,700 股;(3) 公司股东杨亦军除通过普通证券账户持有公司股票 90,000 股外,还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券 |        |           |  |  |  |  |  |

|  |   |
|--|---|
|  | 账户持有公司股票 520,000 股，实际合计持有公司股票 610,000 股；(4) 公司股东顾政除通过普通证券账户持有公司股票 55,000 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 340,000 股，实际合计持有公司股票 395,000 股。 |
|--|---|

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

本期董事、监事和高级管理人员持股数量未发生变化，因人员任职情况发生变化，变化后的情况如下表：

单位：股

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持<br>股份数量<br>(股) | 本期减持<br>股份数量<br>(股) | 期末持股数<br>(股) | 期初被授予<br>的限制性股<br>票数量(股) | 本期被授予<br>的限制性股<br>票数量(股) | 期末被授予<br>的限制性股<br>票数量(股) |
|-----|---------|------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 曾万辉 | 董事长、总经理 | 现任   | 18,244,000   | 0                   | 0                   | 18,244,000   | 0                        | 0                        | 0                        |
| 喻丽丽 | 副董事长    | 现任   | 108,130,000  | 0                   | 0                   | 108,130,000  | 0                        | 0                        | 0                        |
| 饶先宏 | 董事      | 现任   | 16,700,000   | 0                   | 0                   | 16,700,000   | 0                        | 0                        | 0                        |
| 田立松 | 董事      | 现任   | 1,670,000    | 0                   | 0                   | 1,670,000    | 0                        | 0                        | 0                        |
| 匡青松 | 独立董事    | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 张玲  | 独立董事    | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 余小游 | 独立董事    | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 刘敬  | 监事会主席   | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 韩淑云 | 监事      | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 陈怒兴 | 职工监事    | 现任   | 3,006,000    | 0                   | 0                   | 3,006,000    | 0                        | 0                        | 0                        |
| 胡亚华 | 副总经理    | 现任   | 16,700,000   | 0                   | 0                   | 16,700,000   | 0                        | 0                        | 0                        |
| 余圣发 | 常务副总经理  | 现任   | 3,340,000    | 0                   | 0                   | 3,340,000    | 0                        | 0                        | 0                        |
| 罗竞成 | 财务总监    | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 廖凯  | 董事会秘书   | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 谢新洲 | 独立董事    | 离任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 王艳春 | 独立董事    | 离任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 罗莉  | 职工监事    | 离任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 合计  | --      | --   | 167,790,000  | 0                   | 0                   | 167,790,000  | 0                        | 0                        | 0                        |

### 二、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 | 类型  | 日期          | 原因     |
|-----|-------|-----|-------------|--------|
| 罗莉  | 职工监事  | 离任  | 2017年03月17日 | 个人原因   |
| 陈怒兴 | 职工监事  | 被选举 | 2017年03月17日 | 补选职工监事 |
| 谢新洲 | 独立董事  | 离任  | 2017年04月19日 | 个人原因   |
| 王艳春 | 独立董事  | 离任  | 2017年04月19日 | 个人原因   |
| 余小游 | 独立董事  | 被选举 | 2017年04月19日 | 增补独立董事 |
| 张玲  | 独立董事  | 被选举 | 2017年04月19日 | 增补独立董事 |

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：长沙景嘉微电子股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 299,699,102.99 | 389,043,349.26 |
| 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                   | 101,286,410.00 | 99,647,510.00  |
| 应收账款                   | 258,798,113.36 | 165,066,748.59 |
| 预付款项                   | 12,176,389.25  | 10,341,754.47  |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 32,821,040.49  | 17,100,821.14  |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 79,435,482.45  | 71,366,804.12  |

|                        |                  |                |
|------------------------|------------------|----------------|
| 划分为持有待售的资产             |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                |
| 其他流动资产                 | 3,049,782.38     | 841,974.13     |
| 流动资产合计                 | 787,266,320.92   | 753,408,961.71 |
| 非流动资产：                 |                  |                |
| 发放贷款及垫款                |                  |                |
| 可供出售金融资产               |                  |                |
| 持有至到期投资                |                  |                |
| 长期应收款                  |                  |                |
| 长期股权投资                 |                  |                |
| 投资性房地产                 |                  |                |
| 固定资产                   | 9,571,781.19     | 9,335,090.00   |
| 在建工程                   | 144,421,427.88   | 93,836,760.61  |
| 工程物资                   |                  |                |
| 固定资产清理                 |                  |                |
| 生产性生物资产                |                  |                |
| 油气资产                   |                  |                |
| 无形资产                   | 64,231,040.55    | 64,210,757.20  |
| 开发支出                   |                  |                |
| 商誉                     |                  |                |
| 长期待摊费用                 | 4,520,115.72     | 3,789,354.82   |
| 递延所得税资产                | 6,091,260.71     | 6,666,177.37   |
| 其他非流动资产                | 16,775,898.60    | 15,259,730.76  |
| 非流动资产合计                | 245,611,524.65   | 193,097,870.76 |
| 资产总计                   | 1,032,877,845.57 | 946,506,832.47 |
| 流动负债：                  |                  |                |
| 短期借款                   |                  |                |
| 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                   | 2,399,000.00     | 4,440,000.00   |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 40,932,076.73  | 15,717,694.83  |
| 预收款项        | 359,375.21     | 2,423,459.33   |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 11,677,530.26  | 18,128,930.17  |
| 应交税费        | 22,655,180.72  | 11,661,289.82  |
| 应付利息        |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 2,371,061.40   | 1,686,104.15   |
| 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     |                |                |
| 划分为持有待售的负债  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      | 2,000,000.00   | 2,000,000.00   |
| 流动负债合计      | 82,394,224.32  | 56,057,478.30  |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 专项应付款       | 8,770,000.00   | 7,540,000.00   |
| 预计负债        | 16,572,048.62  | 13,473,029.65  |
| 递延收益        |                |                |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 25,342,048.62  | 21,013,029.65  |
| 负债合计        | 107,736,272.94 | 77,070,507.95  |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 267,000,000.00 | 267,000,000.00 |
| 其他权益工具      |                |                |

|               |                  |                |
|---------------|------------------|----------------|
| 其中：优先股        |                  |                |
| 永续债           |                  |                |
| 资本公积          | 230,748,060.73   | 230,748,060.73 |
| 减：库存股         |                  |                |
| 其他综合收益        |                  |                |
| 专项储备          |                  |                |
| 盈余公积          | 62,232,606.18    | 62,232,606.18  |
| 一般风险准备        |                  |                |
| 未分配利润         | 365,160,905.72   | 309,455,657.61 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 925,141,572.63   | 869,436,324.52 |
| 少数股东权益        |                  |                |
| 所有者权益合计       | 925,141,572.63   | 869,436,324.52 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,032,877,845.57 | 946,506,832.47 |

法定代表人：曾万辉

主管会计工作负责人：罗竞成

会计机构负责人：李柏贤

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 273,694,080.08 | 375,308,988.80 |
| 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                   | 101,286,410.00 | 99,647,510.00  |
| 应收账款                   | 241,581,283.15 | 159,183,039.19 |
| 预付款项                   | 6,901,905.45   | 2,764,581.17   |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 32,597,562.74  | 16,999,802.02  |
| 存货                     | 63,928,504.28  | 68,821,459.71  |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 | 2,683,494.12   | 841,974.13     |
| 流动资产合计                 | 722,673,239.82 | 723,567,355.02 |

|                        |                  |                |
|------------------------|------------------|----------------|
| 非流动资产：                 |                  |                |
| 可供出售金融资产               |                  |                |
| 持有至到期投资                |                  |                |
| 长期应收款                  |                  |                |
| 长期股权投资                 | 73,886,789.78    | 53,886,789.78  |
| 投资性房地产                 |                  |                |
| 固定资产                   | 5,771,751.52     | 5,124,304.90   |
| 在建工程                   | 144,421,427.88   | 93,836,760.61  |
| 工程物资                   |                  |                |
| 固定资产清理                 |                  |                |
| 生产性生物资产                |                  |                |
| 油气资产                   |                  |                |
| 无形资产                   | 64,224,172.12    | 64,198,803.47  |
| 开发支出                   |                  |                |
| 商誉                     |                  |                |
| 长期待摊费用                 | 23,300.40        | 73,083.48      |
| 递延所得税资产                | 5,094,624.57     | 3,881,598.15   |
| 其他非流动资产                | 16,775,898.60    | 15,263,252.16  |
| 非流动资产合计                | 310,197,964.87   | 236,264,592.55 |
| 资产总计                   | 1,032,871,204.69 | 959,831,947.57 |
| 流动负债：                  |                  |                |
| 短期借款                   |                  |                |
| 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                   | 2,399,000.00     | 4,440,000.00   |
| 应付账款                   | 44,944,397.78    | 27,068,169.71  |
| 预收款项                   | 270,000.00       | 2,332,800.00   |
| 应付职工薪酬                 | 8,949,091.62     | 14,465,998.80  |
| 应交税费                   | 17,383,273.43    | 8,931,455.44   |
| 应付利息                   |                  |                |
| 应付股利                   |                  |                |
| 其他应付款                  | 3,177,526.07     | 1,670,162.13   |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                |
| 其他流动负债      | 2,000,000.00     | 2,000,000.00   |
| 流动负债合计      | 79,123,288.90    | 60,908,586.08  |
| 非流动负债：      |                  |                |
| 长期借款        |                  |                |
| 应付债券        |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                |
| 永续债         |                  |                |
| 长期应付款       |                  |                |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                |
| 专项应付款       | 8,770,000.00     | 7,540,000.00   |
| 预计负债        | 14,510,889.43    | 12,461,316.10  |
| 递延收益        |                  |                |
| 递延所得税负债     |                  |                |
| 其他非流动负债     |                  |                |
| 非流动负债合计     | 23,280,889.43    | 20,001,316.10  |
| 负债合计        | 102,404,178.33   | 80,909,902.18  |
| 所有者权益：      |                  |                |
| 股本          | 267,000,000.00   | 267,000,000.00 |
| 其他权益工具      |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                |
| 永续债         |                  |                |
| 资本公积        | 237,734,850.51   | 237,734,850.51 |
| 减：库存股       |                  |                |
| 其他综合收益      |                  |                |
| 专项储备        |                  |                |
| 盈余公积        | 61,232,579.22    | 61,232,579.22  |
| 未分配利润       | 364,499,596.63   | 312,954,615.66 |
| 所有者权益合计     | 930,467,026.36   | 878,922,045.39 |
| 负债和所有者权益总计  | 1,032,871,204.69 | 959,831,947.57 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|



|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 170,089,005.93 | 130,306,764.41 |
| 其中：营业收入               | 170,089,005.93 | 130,306,764.41 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 103,863,494.06 | 71,463,689.30  |
| 其中：营业成本               | 38,846,112.12  | 24,263,174.33  |
| 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                 | 2,620,452.20   | 2,203,105.27   |
| 销售费用                  | 8,056,916.19   | 7,261,893.05   |
| 管理费用                  | 51,132,090.69  | 34,455,509.25  |
| 财务费用                  | -2,504,323.39  | -109,398.24    |
| 资产减值损失                | 5,712,246.25   | 3,389,405.64   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 69,041.10      | 132,520.55     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                |                |
| 其他收益                  |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 66,294,552.97  | 58,975,595.66  |
| 加：营业外收入               | 29,660.00      | 2,955,124.44   |
| 其中：非流动资产处置利得          |                |                |
| 减：营业外支出               | 291,811.46     | 69.80          |
| 其中：非流动资产处置损失          |                |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 66,032,401.51  | 61,930,650.30  |
| 减：所得税费用               | 10,327,153.40  | 8,347,456.80   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 55,705,248.11  | 53,583,193.50  |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 55,705,248.11  | 53,583,193.50  |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 少数股东损益                             |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |               |               |
| 6.其他                               |               |               |
| 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                           | 55,705,248.11 | 53,583,193.50 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 55,705,248.11 | 53,583,193.50 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |               |               |
| 八、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.21          | 0.23          |
| （二）稀释每股收益                          | 0.21          | 0.23          |

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

法定代表人：曾万辉

主管会计工作负责人：罗竞成

会计机构负责人：李柏贤

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                                 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                             | 158,410,211.83 | 128,793,298.12 |
| 减：营业成本                             | 53,174,065.32  | 21,475,282.43  |
| 税金及附加                              | 2,114,494.63   | 2,191,836.14   |
| 销售费用                               | 7,808,386.51   | 7,151,274.66   |
| 管理费用                               | 34,076,314.26  | 27,626,903.80  |
| 财务费用                               | -2,495,911.74  | -103,989.06    |
| 资产减值损失                             | 6,037,269.39   | 3,399,741.98   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）              |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                    | 69,041.10      | 95,123.29      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |                |                |
| 其他收益                               |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | 57,764,634.56  | 67,147,371.46  |
| 加：营业外收入                            | 16,330.00      | 2,954,794.44   |
| 其中：非流动资产处置利得                       |                |                |
| 减：营业外支出                            | 291,611.46     |                |
| 其中：非流动资产处置损失                       |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 57,489,353.10  | 70,102,165.90  |
| 减：所得税费用                            | 5,944,372.13   | 10,186,162.18  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 51,544,980.97  | 59,916,003.72  |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |                |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额            |               |               |
| 6.其他                    |               |               |
| 六、综合收益总额                | 51,544,980.97 | 59,916,003.72 |
| 七、每股收益：                 |               |               |
| （一）基本每股收益               |               |               |
| （二）稀释每股收益               |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 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               | 78,291,506.51 | 117,622,305.23 |
| 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                      |               | 5,892,801.08   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 5,356,216.03  | 3,407,858.34   |
| 经营活动现金流入小计                   | 83,647,722.54 | 126,922,964.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 34,524,634.35 | 29,432,255.30  |
| 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           | 45,493,636.63  | 31,020,860.75  |
| 支付的各项税费                   | 20,031,351.51  | 36,526,476.04  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 13,845,322.40  | 21,922,282.53  |
| 经营活动现金流出小计                | 113,894,944.89 | 118,901,874.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -30,247,222.35 | 8,021,090.03   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 69,041.10      | 132,520.55     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 30,000,000.00  | 45,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                | 30,069,041.10  | 45,132,520.55  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 59,166,065.02  | 7,292,499.71   |
| 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       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 30,000,000.00  | 88,500,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                | 89,166,065.02  | 95,792,499.71  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -59,097,023.92 | -50,659,979.16 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                | 408,020,000.00 |
| 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                 |                |                |
| 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          |                | 408,020,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           |                | 87,350,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |                | 764,296.53     |
| 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      |                | 13,779,707.53  |
| 筹资活动现金流出小计          |                | 101,894,004.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |                | 306,125,995.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -89,344,246.27 | 263,487,106.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 389,043,349.26 | 104,720,670.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 299,699,102.99 | 368,207,777.74 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 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            | 69,281,117.23  | 115,039,810.37 |
| 收到的税费返还                   |                | 5,892,801.08   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 5,261,342.80   | 3,553,405.38   |
| 经营活动现金流入小计                | 74,542,460.03  | 124,486,016.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 34,830,649.26  | 20,739,031.56  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 35,021,410.14  | 23,285,024.72  |
| 支付的各项税费                   | 16,267,287.94  | 35,150,672.73  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 12,501,347.75  | 21,683,419.20  |
| 经营活动现金流出小计                | 98,620,695.09  | 100,858,148.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -24,078,235.06 | 23,627,868.62  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 69,041.10      | 95,123.29      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |

|                         |                 |                |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 30,000,000.00   | 40,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计              | 30,069,041.10   | 40,095,123.29  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 57,605,714.76   | 6,979,993.38   |
| 投资支付的现金                 | 20,000,000.00   | 18,000,000.00  |
| 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          | 30,000,000.00   | 80,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计              | 107,605,714.76  | 104,979,993.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -77,536,673.66  | -64,884,870.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                 |                |
| 吸收投资收到的现金               |                 | 408,020,000.00 |
| 取得借款收到的现金               |                 |                |
| 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              |                 | 408,020,000.00 |
| 偿还债务支付的现金               |                 | 87,350,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       |                 | 764,296.53     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |                 | 13,779,707.53  |
| 筹资活动现金流出小计              |                 | 101,894,004.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额           |                 | 306,125,995.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                 |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -101,614,908.72 | 264,868,994.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 375,308,988.80  | 89,537,757.66  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 273,694,080.08  | 354,406,752.13 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期          |    |     |
|----|-------------|----|-----|
|    | 归属于母公司所有者权益 | 少数 | 所有者 |
|    |             |    |     |

|                       | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          | 股东<br>权益 | 权益合<br>计       |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----------|----------------|
|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |                |          |               |                |                |          |                |
| 一、上年期末余额              | 267,000,000.00 |         |         |    | 230,748,060.73 |           |                |          | 62,232,606.18 |                | 309,455,657.61 |          | 869,436,324.52 |
| 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              | 267,000,000.00 |         |         |    | 230,748,060.73 |           |                |          | 62,232,606.18 |                | 309,455,657.61 |          | 869,436,324.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |         |         |    |                |           |                |          |               |                | 55,705,248.11  |          | 55,705,248.11  |
| （一）综合收益总额             |                |         |         |    |                |           |                |          |               |                | 55,705,248.11  |          | 55,705,248.11  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |         |         |    |                |           |                |          |               |                |                |          |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |         |         |    |                |           |                |          |               |                |                |          |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |         |         |    |                |           |                |          |               |                |                |          |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |         |         |    |                |           |                |          |               |                |                |          |                |
| 4. 其他                 |                |         |         |    |                |           |                |          |               |                |                |          |                |
| （三）利润分配               |                |         |         |    |                |           |                |          |               |                |                |          |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |         |         |    |                |           |                |          |               |                |                |          |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |         |         |    |                |           |                |          |               |                |                |          |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |         |         |    |                |           |                |          |               |                |                |          |                |
| 4. 其他                 |                |         |         |    |                |           |                |          |               |                |                |          |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |         |         |    |                |           |                |          |               |                |                |          |                |



|                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额         | 267,000,000.00 |  |  |  | 230,748,060.73 |  |  |  | 62,232,606.18 |  | 365,160,905.72 |  | 925,141,572.63 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |                |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 一、上年期末余额              | 100,000,000.00 |        |    |  | 3,507,768.26   |       |        |      | 45,233,227.46 |        | 245,198,528.82 |        | 393,939,524.54 |
| 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              | 100,000,000.00 |        |    |  | 3,507,768.26   |       |        |      | 45,233,227.46 |        | 245,198,528.82 |        | 393,939,524.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 167,000,000.00 |        |    |  | 227,240,292.47 |       |        |      | 16,999,378.72 |        | 64,257,128.79  |        | 475,496,799.98 |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 105,286,507.51 |        | 105,286,507.51 |
| （二）所有者投入              | 33,500,0       |        |    |  | 360,740        |       |        |      |               |        |                |        | 394,240        |

|                   |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |  |                |
|-------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 和减少资本             | 00.00          |  |  |  | ,292.47         |  |  |               |  |                |  | ,292.47        |
| 1. 股东投入的普通股       | 33,500,000.00  |  |  |  | 360,740,292.47  |  |  |               |  |                |  | 394,240,292.47 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |  |                |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |  |                |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                 |  |  | 16,999,378.72 |  | -41,029,378.72 |  | -24,030,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                 |  |  | 16,999,378.72 |  | -16,999,378.72 |  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                 |  |  |               |  | -24,030,000.00 |  | -24,030,000.00 |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转     | 133,500,000.00 |  |  |  | -133,500,000.00 |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 133,500,000.00 |  |  |  | -133,500,000.00 |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |  |                |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |  |                |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |  |                |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额          | 267,000,000.00 |  |  |  | 230,748,060.73  |  |  | 62,232,606.18 |  | 309,455,657.61 |  | 869,436,324.52 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 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              | 267,000,000.00 |        |     |    | 237,734,850.51 |       |        |      | 61,232,579.22 | 312,954,615.66 | 878,922,045.39 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 267,000,000.00 |        |     |    | 237,734,850.51 |       |        |      | 61,232,579.22 | 312,954,615.66 | 878,922,045.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 51,544,980.97  | 51,544,980.97  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 51,544,980.97  | 51,544,980.97  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |

|             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
|-------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 资本（或股本）     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| （五）专项储备     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| （六）其他       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额    | 267,000,000.00 |  |  |  | 237,734,850.51 |  |  |  | 61,232,579.22 | 364,499,596.63 | 930,467,026.36 |

上年金额

单位：元

| 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              | 100,000,000.00 |        |     |    | 10,494,558.04  |       |        |      | 44,233,200.50 | 240,654,802.89 | 395,382,561.43 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 100,000,000.00 |        |     |    | 10,494,558.04  |       |        |      | 44,233,200.50 | 240,654,802.89 | 395,382,561.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 167,000,000.00 |        |     |    | 227,240,292.47 |       |        |      | 16,999,378.72 | 72,299,812.77  | 483,539,483.96 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 113,329,191.49 | 113,329,191.49 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 33,500,000.00  |        |     |    | 360,740,292.47 |       |        |      |               |                | 394,240,292.47 |
| 1. 股东投入的普通股           | 33,500,000.00  |        |     |    | 360,740,292.47 |       |        |      |               |                | 394,240,292.47 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |

|                  |                |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                 |
|------------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|----------------|-----------------|
| 4. 其他            |                |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                 |
| (三) 利润分配         |                |  |  |  |  |  |  |  | 16,999,378.72 | -41,029,378.72 | -24,030,000.00  |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |  |  |  |  | 16,999,378.72 | -16,999,378.72 |                 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |  |  |  |  |               | -24,030,000.00 | -24,030,000.00  |
| 3. 其他            |                |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                 |
| (四) 所有者权益内部结转    | 133,500,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |               |                | -133,500,000.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 133,500,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |               |                | -133,500,000.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                 |
| 4. 其他            |                |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                 |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                 |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                 |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                 |
| (六) 其他           |                |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                 |
| 四、本期期末余额         | 267,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |  | 61,232,579.22 | 312,954,615.66 | 878,922,045.39  |

### 三、公司基本情况

#### （一）概况

长沙景嘉微电子股份有限公司成立于2012年4月26日，由成立于2006年4月5日的长沙景嘉微电子有限公司整体变更设立。截至2017年6月30日，公司注册资本为26,700万元，注册地址及总部地址为湖南省长沙高新开发区麓谷麓景路2号，法定代表人曾万辉。

#### （二）公司的行业性质及主要经营活动

公司的行业性质：高可靠电子行业。

主要经营活动：公司的主营业务为高可靠电子产品的研发、生产和销售，主要产品为图形显控、小型专用化雷达领域的核心模块及系统级产品。公司产品中，图形显控模块、加固显示器和加固存储应用于装备的显控系统；雷达核心组件及微波射频组件等主要应用于装备的雷达系统。

#### （三）财务报告批准报出日

本财务报告由本公司董事会于2017年8月28日批准报出。

合并财务报表范围的变化情况

- (1)、本年度纳入合并范围的子公司详见本附注九、1、在子公司中的权益中（1）企业集团的构成；
- (2)、本年度纳入合并范围的子公司范围未发生变化。

## 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基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编制规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

公司本报告期内及报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项及可预计的潜在风险。

## 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：

本公司及子公司主要从事图形显控、小型专用化雷达领域的核心模块及系统级产品的研发、生产和销售。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”的描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”的描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了合并及本公司2017年6月30日的财务状况及2017年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则  
处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法  
处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法  
处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）、④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。



## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款，现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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

不适用

## 10、金融工具

### 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

本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。

本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，计入公允价值变动损益；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损益。（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

本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。本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。

#### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司将期末余额 200 万元以上（含 200 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，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**

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 组合 1 | 账龄分析法    |

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） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 30.00%   | 30.00%    |
| 2—3 年        | 80.00%   | 80.00%    |
| 3 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

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**

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法   | 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例                     |

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品和发出商品、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原材料和周转材料等。

**(2) 存货的取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制,平时不定期对存货进行清查,年末对存货进行全面清查,对清查中发现的账实差异及时进行处理。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法核算。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- (1) 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
- (3) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 3、该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

### 14、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因

采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

### ③收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

### （3）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 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

### (1) 确认条件

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下列条件时予以确认：①与该项固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-----|------|
| 运输工具    | 年限平均法 | 5    | 5%  | 19%  |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5    | 5%  | 19%  |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司的融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司将符合下列一项的，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；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产的使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；④在租赁开始日，最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值[90%以上（含 90%）]；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法

在租赁开始日，本公司将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产的折旧。

## 17、在建工程

本公司在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (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资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其它借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、

投资性房地产和存货等资产。

#### (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) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用及其辅助费用扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、电脑软件等，以成本计量。

本公司无形资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

无形资产使用寿命的确定：

①来源于合同性权利或其它法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其它法定权利的期限；如果合同性权利或其它法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

②合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面情况，聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较、以及参考历史经验等，确定无形资产为本公司带来未来经济利益的期限。

③经过上述努力仍无法合理确定无形资产所带来经济利益期限的，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

无形资产减值：



本公司在资产负债表日对存在减值迹象的使用寿命有限的无形资产按单项资产进行减值测试,如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额提取减值准备,无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

本公司对使用寿命不确定的无形资产无论是否存在减值迹象,每个会计期间都进行减值测试,并按可收回金额低于账面价值的差额提取无形资产减值准备。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,重新估计其使用寿命,并按使用寿命有限的无形资产的规定处理。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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,才能确认为无形资产:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产存在产生经济利益的方式;有能力完成该无形资产的开发;有能力使用或出售该无形资产;
- ④归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获得的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用,包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金；职工失业后，可以向当地劳动及社会保障部门申请失业救济金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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。

销售商品收入按本公司与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额、于产品发出并经客户签收确认后予以确定。现金折扣于发生时确认为当期损益；销售折让于实际发生时冲减当期收入。

### (2) 提供劳务

定制软件项目和系统集成项目在劳务已经提供、项目已经完成，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与损益相关的政府补助。

本公司将与取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。递延收益分配的起点是“相关资产可供使用时”，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。递延收益分配的终点是“资产使用寿命结束或资产处置时（孰早）”。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处理当期的损益，不再予以递延。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助，公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的构建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用年限，将递延收益平均分摊转

入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与损益相关的政府补助是指资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要

性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，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。

本公司为出租人时，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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌

价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### (4) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### (5) 预计负债

本公司根据以往经营经验并结合产品售后维修、升级、服务费用支出情况，报告期内按照营业收入的2%计提产品质量保证金，作为销售费用列支。本公司每年定期复核产品质量保证金的计提比例，以决定将计入每个报告期销售费用中产品质量保证金的估计数额。如果以前的估计发生重大变化，本公司会在未来期间对销售费用中的产品质量保证金进行调整。

### (6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (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 |
|---|--|----|
| 将合并利润表及母公司利润表中与日常经营活动有关且收益有关的政府补助，从利润表中的“营业外收入”项目调整为“其他收益”项目列报。   | 经第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过，公司独立董事会就此事发表同意的独立意见。 |    |
| 将自 2017 年 6 月 12 日起将本公司与日常经营活动有关且收益有关的政府补助，从“营业外收入”项目调整至“其他收益”项目，2017 年 6 月 12 日之前发生的政府补助不予调整。比较数据不予调整。 | 经第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过，公司独立董事会就此事发表同意的独立意见。 |    |

执行修订《企业会计准则第16号—政府补助》

财政部于2017年5月10日修订了《企业会计准则第16号—政府补助》（财会[2017]15号），适用于2017年6月12日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因   | 受影响的报表项目名称和金额  |
|--|--|
| 将合并利润表及母公司利润表中与日常经营活动有关且收益有关的政府补助，从利润表中的“营业外收入”项目调整为“其他收益”项目。                                    | 其他收益   |
| 将自2017年6月12日起本公司与日常经营活动有关且收益有关的政府补助，从利润表中的“营业外收入”项目调整至“其他收益”项目，2017年6月12日之前发生的政府补助不予调整。比较数据不予调整。 | 调增合并利润表“其他收益”本期金额0.00元，调减合并利润表“营业外收入”本期金额0.00元。调增母公司利润表“其他收益”本期金额0.00元，调减母公司利润表“营业外收入”本期金额0.00元。 |

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种            | 计税依据   | 税率      |
|---------------|--|---------|
| 增值税           | 军品销售收入属于增值税免税收入，非军品硬件收入按 17% 的税率计算销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。公司软件收入按照 17% 缴纳增值税，对其实际税负超过 3% 部分享受即征即退的政策；公司研发和技术服务收入免征增值税。 | 17%     |
| 城市维护建设税       | 当期应纳的流转税税额   | 7%      |
| 企业所得税         | 应纳税所得额   | 15%、25% |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 当期应纳的流转税税额   | 5%      |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 景嘉微    | 15%   |
| 北麦     | 15%   |
| 景美     | 25%   |

## 2、税收优惠

### (1) 企业所得税

①2015年10月28日，本公司再次取得高新技术企业证书，资格有效期三年，根据企业所得税法的规定，公司2015年至2017年按应纳税所得额15%计缴企业所得税。

②本公司子公司北麦公司于2015年11月24日再次取得高新技术企业证书，资格有效期三年，根据企业所得税法的规定，北麦公司2015年至2017年按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

### (2) 增值税

①本公司军品销售收入属于增值税免税收入；公司软件开发收入按17%缴纳增值税，依据财政部、国家税务总局及海关总署的财税【2000】25号文件、财税【2011】100号和国发【2011】4号文件，本公司自行开发生产的软件产品或集成电路产品销售自2000年7月1日起按17%的法定税率征收增值税后，对其实际税负超过3%部分享受即征即退的政策；公司的研发和技术服务收入适用现代服务业6%的增值税率，根据《财政部国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的通知》，技术开发合同的书面合同经纳税人所在地省级科技主管部门认定，并报主管国家税务局备查的收入可免征增值税。

②本公司子公司北麦公司技术开发的书面合同经纳税人所在地的省级科技主管部门认定，并报主管国家税务局备查的收入可免征增值税。

## 3、其他

### (1) 个人所得税

公司员工的个人所得税由本公司代扣代缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 45,154.38      | 39,384.19      |
| 银行存款 | 299,653,948.61 | 389,003,965.07 |
| 合计   | 299,699,102.99 | 389,043,349.26 |

其他说明

- (1) 期末无使用受限的货币资金。
- (2) 期末无存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑票据 |                | 5,643,400.00  |
| 商业承兑票据 | 101,286,410.00 | 94,004,110.00 |
| 合计     | 101,286,410.00 | 99,647,510.00 |

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

#### (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

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额  |
|--------|----------|------------|
| 商业承兑票据 |          | 350,000.00 |
| 合计     |          | 350,000.00 |

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|    |           |

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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  |                |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 276,827,290.56 | 100.00% | 18,029,177.20 | 6.51% | 258,798,113.36 | 177,395,590.80 | 100.00% | 12,328,842.21 | 6.95% | 165,066,748.59 |
| 合计                   | 276,827,290.56 | 100.00% | 18,029,177.20 | 6.51% | 258,798,113.36 | 177,395,590.80 | 100.00% | 12,328,842.21 | 6.95% | 165,066,748.59 |

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

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |               |         |
| 1 年以内小计 | 266,297,066.70 | 13,314,853.34 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 7,713,000.00   | 2,313,900.00  | 30.00%  |
| 2 至 3 年 | 2,084,000.00   | 1,667,200.00  | 80.00%  |
| 3 年以上   | 733,223.86     | 733,223.86    | 100.00% |
| 合计      | 276,827,290.56 | 18,029,177.20 | 6.51%   |

确定该组合依据的说明：

已单独进行减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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：

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 5,700,334.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 账龄             | 占总额比 (%) | 坏账准备期末余额      |
|------|--------|----------------|----------------|----------|---------------|
| 第一名  | 非关联方   | 252,969,182.10 | 1年以内/1-2年/2-3年 | 91.38%   | 15,029,709.11 |
| 第二名  | 非关联方   | 12,596,023.86  | 1年以内/3年以上      | 4.55%    | 1,326,363.86  |
| 第三名  | 非关联方   | 4,030,000.00   | 1年以内/2-3年      | 1.46%    | 1,274,000.00  |
| 第四名  | 非关联方   | 2,936,200.00   | 1年以内           | 1.06%    | 146,810.00    |
| 第五名  | 非关联方   | 1,650,000.00   | 1年以内           | 0.60%    | 82,500.00     |
| 合计   |        | 274,181,405.96 |                | 99.05%   | 17,859,382.97 |

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1年以内 | 11,957,481.55 | 98.20% | 10,122,846.77 | 97.88% |
| 1至2年 | 176,372.41    | 1.45%  | 176,372.41    | 1.71%  |
| 2至3年 | 17,535.29     | 0.14%  | 17,535.29     | 0.17%  |
| 3年以上 | 25,000.00     | 0.21%  | 25,000.00     | 0.24%  |
| 合计   | 12,176,389.25 | --     | 10,341,754.47 | --     |

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

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额           | 账龄   | 占比     |
|------|--------|--------------|------|--------|
| 第一名  | 非关联方   | 1,294,000.00 | 1年以内 | 10.63% |
| 第二名  | 非关联方   | 1,107,390.00 | 1年以内 | 9.09%  |
| 第三名  | 非关联方   | 1,100,559.00 | 1年以内 | 9.04%  |
| 第四名  | 非关联方   | 734,811.68   | 1年以内 | 6.03%  |
| 第五名  | 非关联方   | 543,339.55   | 1年以内 | 4.46%  |
| 合计   |        | 4,780,100.23 |      | 39.25% |

其他说明：

无

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

## (2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|      |      |      |      |              |

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|            |      |      |

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|            |      |    |        |              |

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 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 | 32,779,777.12 | 93.50%  | 1,638,988.86 | 5.00%  | 31,140,788.26 | 17,072,827.42 | 92.27%  | 853,641.37   | 5.00%  | 16,219,186.05 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,278,008.33  | 6.50%   | 597,756.10   | 26.24% | 1,680,252.23  | 1,430,181.67  | 7.73%   | 548,546.58   | 38.36% | 881,635.09    |
| 合计                    | 35,057,785.45 | 100.00% | 2,236,744.96 | 6.38%  | 32,821,040.49 | 18,503,009.09 | 100.00% | 1,402,187.95 | 7.58%  | 17,100,821.14 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额          |              |       |                                   |
|------------|---------------|--------------|-------|-----------------------------------|
|            | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例  | 计提理由                              |
| 增值税垫付款     | 32,779,777.12 | 1,638,988.86 | 5.00% | 应收增值税代垫款，无坏账风险，按未来预计现金流折现，折现率为5%。 |
| 合计         | 32,779,777.12 | 1,638,988.86 | --    | --                                |

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

| 账龄      | 期末余额         |            |        |
|---------|--------------|------------|--------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |              |            |        |
| 1 年以内小计 | 1,614,585.59 | 80,729.28  | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 27,422.74    | 8,226.82   | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 636,000.00   | 508,800.00 | 80.00% |
| 合计      | 2,278,008.33 | 597,756.10 | 26.24% |

确定该组合依据的说明：

已单独进行减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 834,557.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税垫付款  | 32,779,777.12 | 17,072,827.42 |
| 办公楼租赁押金 | 419,598.00    | 419,598.00    |
| 保证金及其他  | 1,858,410.33  | 1,010,583.67  |
| 合计      | 35,057,785.45 | 18,503,009.09 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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     |
|---------------|---------|---------------|-------------|------------------|--------------|
| 增值税垫付款        | 增值税垫付款  | 32,779,777.12 | 1 年以内       | 93.50%           | 1,638,988.86 |
| 梅溪湖投资（长沙）有限公司 | 施工保证金   | 600,000.00    | 2-3 年       | 1.71%            | 480,000.00   |
| 长沙生产力促进中心     | 办公楼租赁押金 | 419,598.00    | 1 年以内/1-2 年 | 1.20%            | 25,966.65    |

|                  |     |               |       |        |              |
|------------------|-----|---------------|-------|--------|--------------|
| 湖南省招标有限责任公司保证金专户 | 保证金 | 219,000.00    | 1 年以内 | 0.62%  | 10,950.00    |
| 向华               | 备用金 | 75,345.70     | 1 年以内 | 0.21%  | 3,767.29     |
| 合计               | --  | 34,093,720.82 | --    | 97.24% | 2,159,672.80 |

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

不适用

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

| 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  | 23,503,382.02 |      | 23,503,382.02 | 31,508,648.16 |      | 31,508,648.16 |
| 在产品  | 28,273,686.79 |      | 28,273,686.79 | 19,656,655.39 |      | 19,656,655.39 |
| 库存商品 | 8,875,800.45  |      | 8,875,800.45  | 5,445,077.09  |      | 5,445,077.09  |
| 发出商品 | 18,782,613.19 |      | 18,782,613.19 | 14,756,423.48 |      | 14,756,423.48 |
| 合计   | 79,435,482.45 |      | 79,435,482.45 | 71,366,804.12 |      | 71,366,804.12 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

| 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 |      |

无

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

无

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|--------|

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 预缴增值税 | 3,049,782.38 | 841,974.13 |
| 合计    | 3,049,782.38 | 841,974.13 |

其他说明：



## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 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 |
|    |      |      |      |      |      |      |

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|            |          |          |  |    |

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 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 |            |        |
|       |      |      |      |    |      |      |      |    |            |        |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|            |          |          |  |    |

## (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

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|            |      |        |                |            |         |         |

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 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 |
|    |      |      |      |      |      |      |

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额 | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |
| 二、联营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 运输工具         | 电子设备及其他       | 合计            |
|------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值：    |              |               |               |
| 1.期初余额     | 3,413,926.76 | 20,954,013.62 | 24,367,940.38 |
| 2.本期增加金额   | 109,905.98   | 1,698,613.72  | 1,808,519.70  |
| (1) 购置     | 109,095.98   | 1,698,613.72  | 1,808,519.70  |
| (2) 在建工程转入 |              |               |               |
| (3) 企业合并增加 |              |               |               |
|            |              |               |               |
| 3.本期减少金额   |              |               |               |
| (1) 处置或报废  |              |               |               |
|            |              |               |               |
| 4.期末余额     | 3,523,832.74 | 22,652,627.34 | 26,176,460.08 |
| 二、累计折旧     |              |               |               |
| 1.期初余额     | 2,547,291.47 | 12,485,558.91 | 15,032,850.38 |
| 2.本期增加金额   | 124,137.16   | 1,447,691.35  | 1,571,828.51  |
| (1) 计提     | 124,137.16   | 1,447,691.35  | 1,571,828.51  |
|            |              |               |               |
| 3.本期减少金额   |              |               |               |
| (1) 处置或报废  |              |               |               |
|            |              |               |               |
| 4.期末余额     | 2,671,428.63 | 13,933,250.26 | 16,604,678.89 |
| 三、减值准备     |              |               |               |

|           |            |              |              |
|-----------|------------|--------------|--------------|
| 1.期初余额    |            |              |              |
| 2.本期增加金额  |            |              |              |
| (1) 计提    |            |              |              |
|           |            |              |              |
| 3.本期减少金额  |            |              |              |
| (1) 处置或报废 |            |              |              |
|           |            |              |              |
| 4.期末余额    |            |              |              |
| 四、账面价值    |            |              |              |
| 1.期末账面价值  | 852,404.11 | 8,719,377.08 | 9,571,781.19 |
| 2.期初账面价值  | 866,635.29 | 8,468,454.71 | 9,335,090.00 |

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

| 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          |
|--------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| 科研生产基地 | 144,421,427.88 |      | 144,421,427.88 | 93,836,760.61 |      | 93,836,760.61 |
| 合计     | 144,421,427.88 |      | 144,421,427.88 | 93,836,760.61 |      | 93,836,760.61 |

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

| 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 |
|--|----------------|---------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|--------------|--------------|----------|------|
| 在建工程<br>-MWT3<br>51 收音<br>芯片成<br>品测试<br>工装 |                |               | 81,591.03     | 81,591.03  |          | 0.00           |             |        |              |              |          |      |
| 科研生<br>产基地                                 | 196,670,000.00 | 93,836,760.61 | 50,584,667.27 |            |          | 144,421,427.88 | 73.43%      | 86.39% | 1,101,333.33 | 0.00         | 0.00%    | 募股资金 |
| 合计   | 196,670,000.00 | 93,836,760.61 | 50,666,258.30 | 81,591.03  |          | 144,421,427.88 | --          | --     | 1,101,333.33 | 0.00         | 0.00%    | --   |

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**23、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

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

| 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     | 66,129,035.00 |     |       | 4,761,840.88 | 70,890,875.88 |
| 2.本期增加金额   |               |     |       | 960,170.93   | 960,170.93    |
| (1) 购置     |               |     |       | 960,170.93   | 960,170.93    |
| (2) 内部研发   |               |     |       |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |              |               |
|            |               |     |       |              |               |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |              |               |
| (1) 处置     |               |     |       |              |               |
|            |               |     |       |              |               |
| 4.期末余额     | 66,129,035.00 |     |       | 5,722,011.81 | 71,851,046.81 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额     | 4,992,592.12  |     |       | 1,687,526.56 | 6,680,118.68  |
| 2.本期增加金额   | 659,745.78    |     |       | 280,141.80   | 939,887.58    |
| (1) 计提     | 659,745.78    |     |       | 280,141.80   | 939,887.58    |

|          |               |  |  |              |               |
|----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
|          |               |  |  |              |               |
| 3.本期减少金额 |               |  |  |              |               |
| (1) 处置   |               |  |  |              |               |
|          |               |  |  |              |               |
| 4.期末余额   | 5,652,337.90  |  |  | 1,967,668.36 | 7,620,006.26  |
| 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 | 60,476,697.10 |  |  | 3,754,343.45 | 64,231,040.55 |
| 2.期初账面价值 | 61,136,442.88 |  |  | 3,074,314.32 | 64,210,757.20 |

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额        |  |  | 本期减少金额        |  | 期末余额 |
|----|------|---------------|--|--|---------------|--|------|
|    | 0.00 | 31,006,403.78 |  |  | 31,006,403.78 |  | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 31,006,403.78 |  |  | 31,006,403.78 |  | 0.00 |

其他说明

本期公司研究开发支出在管理费用列支。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|                         |      |      |      |      |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|                         |      |      |      |      |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 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         |
|-----------------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 租入办公楼装修改<br>造支出 | 3,789,354.82 | 1,283,053.77 | 552,292.87 |        | 4,520,115.72 |
| 合计              | 3,789,354.82 | 1,283,053.77 | 552,292.87 |        | 4,520,115.72 |

其他说明

无

## 29、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

单位：元

| 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 | 20,265,922.16 | 3,043,797.49 | 13,709,131.11 | 2,055,777.80 |
| 可抵扣亏损  | 3,101,663.71  | 465,249.56   | 11,257,548.78 | 2,503,741.40 |



|      |               |              |               |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 预计负债 | 16,572,048.62 | 2,582,213.66 | 13,473,029.65 | 2,106,658.17 |
| 合计   | 39,939,634.49 | 6,091,260.71 | 38,439,709.54 | 6,666,177.37 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 |
|    |          |         |          |         |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产   | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产   |
|---------|------------|--------------|------------|--------------|
|         | 期末互抵金额     | 或负债期末余额      | 期初互抵金额     | 或负债期初余额      |
| 递延所得税资产 |            | 6,091,260.71 |            | 6,666,177.37 |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

## (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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|    |      |      |    |

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 下一款图形处理器项目投入 | 16,775,898.60 | 15,259,730.76 |
| 合计           | 16,775,898.60 | 15,259,730.76 |

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 33、衍生金融负债

 适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 2,399,000.00 | 4,440,000.00 |
| 合计     | 2,399,000.00 | 4,440,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 40,762,587.98 | 15,548,206.08 |
| 1-2 年（含 2 年） | 159,338.75    | 159,338.75    |

|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| 2-3 年（含 3 年） | 9,350.00      | 9,350.00      |
| 3 年以上        | 800.00        | 800.00        |
| 合计           | 40,932,076.73 | 15,717,694.83 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目           | 期末余额       | 期初余额         |
|--------------|------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） |            | 1,278,459.33 |
| 1-2 年（含 2 年） | 89,375.21  | 875,000.00   |
| 2-3 年（含 3 年） | 270,000.00 | 270,000.00   |
| 合计           | 359,375.21 | 2,423,459.33 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目          | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬      | 18,100,527.39 | 36,382,613.09 | 42,834,331.39 | 11,648,809.09 |
| 二、离职后福利-设定提 | 28,402.78     | 1,506,008.98  | 1,505,690.59  | 28,721.17     |

|     |               |               |               |               |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 存计划 |               |               |               |               |
| 合计  | 18,128,930.17 | 37,888,622.07 | 44,340,021.98 | 11,677,530.26 |

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,850,142.71 | 33,223,554.19 | 39,675,698.10 | 11,397,998.80 |
| 2、职工福利费       |               | 558,776.04    | 558,776.04    |               |
| 3、社会保险费       | 20,104.53     | 814,947.74    | 814,522.13    | 20,530.14     |
| 其中：医疗保险费      | 17,960.68     | 694,577.27    | 694,197.27    | 18,340.68     |
| 工伤保险费         | 714.63        | 65,008.71     | 64,993.51     | 729.83        |
| 生育保险费         | 1,429.22      | 55,361.76     | 55,331.35     | 1,459.63      |
| 4、住房公积金       |               | 782,772.12    | 782,772.12    |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 230,280.15    | 1,002,563.00  | 1,002,563.00  | 230,280.15    |
| 合计            | 18,100,527.39 | 36,382,613.09 | 42,834,331.39 | 11,648,809.09 |

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

| 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 | 27,261.32 | 1,432,656.80 | 1,432,351.28 | 27,566.84 |
| 2、失业保险费  | 1,141.46  | 73,352.18    | 73,339.31    | 1,154.33  |
| 合计       | 28,402.78 | 1,506,008.98 | 1,505,690.59 | 28,721.17 |

其他说明：

无

**38、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税     | 8,532,698.89  | 4,681,747.59 |
| 企业所得税   | 12,458,034.78 | 6,106,503.41 |
| 个人所得税   | 373,163.68    | 311,114.02   |
| 城市维护建设税 | 747,049.16    | 327,789.46   |

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| 教育费附加及地方教育费附加 | 544,234.21    | 234,135.34    |
| 合计            | 22,655,180.72 | 11,661,289.82 |

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目  | 期末余额         | 期初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 保证金 | 1,925,425.00 |              |
| 其他  | 445,636.40   | 1,686,104.15 |
| 合计  | 2,371,061.40 | 1,686,104.15 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 核高基重大专项分课题拨款 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计           | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**(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）**

单位：元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|               |    |      |      |      |      |      |    |      |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

| 项目               | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         | 形成原因   |
|------------------|--------------|--------------|------|--------------|--------|
| 下一款图形处理器项目       | 5,740,000.00 | 1,230,000.00 |      | 6,970,000.00 | 项目暂未验收 |
| 移动互联网短距离无线通信芯片项目 | 1,800,000.00 |              |      | 1,800,000.00 | 项目暂未验收 |
| 合计               | 7,540,000.00 | 1,230,000.00 |      | 8,770,000.00 | --     |

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因          |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 产品质量保证 | 16,572,048.62 | 13,473,029.65 | 按照营业收入的 2% 计提 |
| 合计     | 16,572,048.62 | 13,473,029.65 | --            |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司根据以往经营经验并结合产品售后维修、升级、服务费用支出情况，报告期内按照营业收入的2%计提产品质量保证金，作为销售费用列支。本公司每年定期复核产品质量保证金的计提比例，以决定将计入每个报告期销售费用中产品质量保证金的估计数额。

#### 51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |      |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|
|      |      |          |             |      |      |             |

其他说明：

#### 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：



## 53、股本

单位：元

|      | 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 | 267,000,000.00 |             |    |       |    |    | 267,000,000.00 |

其他说明：

2016年3月1日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]390号文的核准，2016年3月28日公司公开发行33,500,000.00股人民币普通股股票。公司原注册资本为人民币100,000,000.00元，根据修改后的章程，公司申请增加注册资本人民币33,500,000.00元，变更后的注册资本为人民币133,500,000.00元，公司本次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天职业字[2016]8999号验资报告。

2016年9月26日，公司以2016年6月30日的总股本133,500,000.00股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积转增股份133,500,000.00股，每股面值1元，共计增加股本133,500,000.00元，变更后的注册资本为人民币267,000,000.00元。公司本次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天职业字[2016]15414号验资报告。

## 54、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

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|               |    |      |      |      |      |      |    |      |

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 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） | 230,748,060.73 |      |      | 230,748,060.73 |
| 合计         | 230,748,060.73 |      |      | 230,748,060.73 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                    |         |          |           | 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 |      |
|    |      |           |                    |         |          |           |      |

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：

## 58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 41,821,746.46 |      |      | 41,821,746.46 |
| 任意盈余公积 | 20,410,859.72 |      |      | 20,410,859.72 |
| 合计     | 62,232,606.18 |      |      | 62,232,606.18 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 309,455,657.61 | 245,198,528.82 |
| 调整后期初未分配利润        | 309,455,657.61 | 245,198,528.82 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 55,705,248.11  | 105,286,507.51 |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 11,332,919.15  |
| 提取任意盈余公积          |                | 5,666,459.57   |
| 应付普通股股利           |                | 24,030,000.00  |
| 期末未分配利润           | 365,160,905.72 | 309,455,657.61 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 170,062,926.10 | 38,825,421.96 | 130,199,072.09 | 24,183,433.18 |
| 其他业务 | 26,079.83      | 20,690.16     | 107,692.32     | 79,741.15     |
| 合计   | 170,089,005.93 | 38,846,112.12 | 130,306,764.41 | 24,263,174.33 |

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,416,478.25 | 1,285,144.75 |
| 教育费附加   | 1,022,397.85 | 917,960.52   |
| 印花税     | 181,576.10   |              |
| 合计      | 2,620,452.20 | 2,203,105.27 |

其他说明：

根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的规定：从2016年5月1日起原在“管理费用—税金”中列报的相关税费调整计入“税金及附加”科目列报。

## 63、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 产品质量保修费 | 3,498,931.58 | 2,606,135.29 |
| 职工薪酬    | 1,982,980.28 | 1,359,497.70 |
| 业务招待费   | 1,562,962.41 | 1,858,297.23 |
| 差旅费     | 708,758.65   | 590,845.94   |
| 广告费     | 75,106.80    | 544,698.00   |
| 交通费     |              | 47,080.80    |
| 运输劳务费   | 3,484.32     | 42,700.20    |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 224,692.15   | 212,637.89   |
| 合计 | 8,056,916.19 | 7,261,893.05 |

其他说明：

其他包括办公费、会议费、租赁费等。

## 64、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 研发费      | 31,006,403.78 | 19,809,707.24 |
| 职工薪酬     | 6,347,017.35  | 6,010,161.89  |
| 租赁费      | 1,186,072.75  | 584,462.38    |
| 差旅费      | 2,192,627.49  | 1,300,787.39  |
| 折旧与摊销费   | 1,179,093.88  | 1,355,026.41  |
| 业务招待费    | 1,316,031.11  | 1,414,501.89  |
| 办公费      | 610,523.93    | 456,159.44    |
| 低值易耗品摊销  | 1,062,876.63  | 1,224,937.67  |
| 质量成本     | 46,802.00     | 36,112.31     |
| 长期待摊费用摊销 | 49,783.08     | 137,246.58    |
| 中介费      | 763,358.18    | 196,152.82    |
| 交通费      | 283,749.95    | 256,896.87    |
| 水电费      | 312,406.50    | 434,571.41    |
| 其他       | 4,775,344.06  | 1,238,784.95  |
| 合计       | 51,132,090.69 | 34,455,509.25 |

其他说明：

其他包括保险费、咨询费、装修费、工会经费、职教费、党支部费用、董事会费等。

## 65、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额       |
|--------|---------------|-------------|
| 利息支出   |               | 426,254.87  |
| 减：利息收入 | 2,525,546.09  | 553,077.66  |
| 其他     | 21,222.70     | 17,424.55   |
| 合计     | -2,504,323.39 | -109,398.24 |

其他说明：

其他主要为银行手续费支出。

## 66、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 5,712,246.25 | 3,389,405.64 |
| 合计     | 5,712,246.25 | 3,389,405.64 |

其他说明：

无

## 67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|               |       |       |

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额      |
|-------------|-----------|------------|
| 购买理财产品的投资收益 | 69,041.10 | 132,520.55 |
| 合计          | 69,041.10 | 132,520.55 |

其他说明：

无

## 69、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|           |       |       |

## 70、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|-----------|--------------|-------------------|
| 政府补助 |           | 2,948,457.13 |                   |
| 其他   | 29,660.00 | 6,667.31     | 29,660.00         |
| 合计   | 29,660.00 | 2,955,124.44 | 29,660.00         |

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

| 补助项目                  | 发放主体       | 发放原因 | 性质类型                                  | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|------------|------|---------------------------------------|------------|--------|--------|--------------|-------------|
| 软件收入退税款               | 高新区国家税务分局  | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否          | 否      | 0.00   | 1,159,728.71 | 与收益相关       |
| 长沙市二批科技计划             | 长沙市科技局     | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否          | 否      | 0.00   | 500,000.00   | 与收益相关       |
| 创新平台补助                | 长沙市科技局     | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否          | 否      | 0.00   | 500,000.00   | 与收益相关       |
| 长沙高新技术产业开发区支持企业创新发展资金 | 长沙市高新技术管委会 | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否          | 否      | 0.00   | 210,000.00   | 与收益相关       |
| 企业科研开发投入补助            | 长沙市高新技术管委会 | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否          | 否      | 0.00   | 191,000.00   | 与收益相关       |
| 高新技术企业认定              | 长沙市高新技术管委会 | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否          | 否      | 0.00   | 140,000.00   | 与收益相关       |
| 财政拨款                  | 长沙市高新技术管委会 | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否          | 否      | 0.00   | 110,000.00   | 与收益相关       |
| 长沙市失业保险管理服务局(稳岗补贴)    | 长沙市社会保障局   | 补助   | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价             | 否          | 否      | 0.00   | 110,028.42   | 与收益相关       |

|          |            |    |                     |    |    |      |              |       |
|----------|------------|----|---------------------|----|----|------|--------------|-------|
|          |            |    | 格控制职能而获得的补助         |    |    |      |              |       |
| 企业提升质量支持 | 长沙市高新技术管委会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否  | 否  | 0.00 | 27,700.00    | 与收益相关 |
| 合计       | --         | -- | --                  | -- | -- | 0.00 | 2,948,457.13 | --    |

其他说明：

无

## 71、营业外支出

单位：元

| 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 |
|------|------------|-------|---------------|
| 对外捐赠 | 270,000.00 |       | 270,000.00    |
| 其他   | 21,811.46  | 69.80 | 21,811.46     |
| 合计   | 291,811.46 | 69.80 | 291,811.46    |

其他说明：

无

## 72、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 9,459,747.93  | 10,804,065.57 |
| 递延所得税费用 | 867,405.47    | -2,456,608.77 |
| 合计      | 10,327,153.40 | 8,347,456.80  |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目               | 本期发生额         |
|------------------|---------------|
| 利润总额             | 66,032,401.51 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,904,860.23  |
| 子公司适用不同税率的影响     | 839,391.41    |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -1,284,503.71 |
| 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 | 867,405.47    |
| 所得税费用                          | 10,327,153.40 |

其他说明

### 73、其他综合收益

详见附注七、57。

### 74、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息收入   | 2,525,546.09 | 553,077.66   |
| 政府补助   | 13,000.00    | 1,788,728.42 |
| 税费返还   | 660.00       |              |
| 收回往来款等 | 1,571,009.94 | 1,066,052.26 |
| 科研试制费  | 1,230,000.00 |              |
| 违约金    | 16,000.00    |              |
| 合计     | 5,356,216.03 | 3,407,858.34 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 研发费   | 314,622.64   | 1,552,718.96 |
| 科研试制费 |              | 5,531,411.66 |
| 差旅费   | 2,901,386.14 | 1,845,485.39 |
| 业务招待费 | 2,725,177.62 | 3,272,799.12 |
| 办公费   | 688,065.10   | 456,159.44   |
| 租赁费   | 762,210.80   | 584,462.38   |
| 往来款   | 1,061,541.45 | 3,696,334.29 |
| 中介费   | 763,358.18   | 196,152.82   |
| 交通费   | 413,877.93   | 346,677.87   |



|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 公益性捐赠支出 | 270,000.00    |               |
| 其他费用    | 3,945,082.54  | 4,440,080.60  |
| 合计      | 13,845,322.40 | 21,922,282.53 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

咨询费、会议费、维修费、会议费等费用支出

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 收回理财产品本金 | 30,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 合计       | 30,000,000.00 | 45,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 购买理财产品本金 | 30,000,000.00 | 88,500,000.00 |
| 合计       | 30,000,000.00 | 88,500,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目  | 本期发生额 | 上期发生额         |
|-----|-------|---------------|
| 发行费 | 0.00  | 13,779,707.53 |
| 合计  |       | 13,779,707.53 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 75、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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                     | 55,705,248.11   | 53,583,193.50  |
| 加：资产减值准备                | 5,712,246.25    | 3,389,405.64   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,571,828.51    | 1,564,093.60   |
| 无形资产摊销                  | 939,887.58      | 884,435.63     |
| 长期待摊费用摊销                | 552,292.87      | 297,596.34     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）         |                 | 426,254.87     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）         | -69,041.10      | -132,520.55    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）    | 867,405.47      | -2,456,608.77  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）        | -724,206.57     | -8,660,523.80  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）   | -118,223,058.43 | -32,693,447.53 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）   | 23,420,174.96   | -8,180,788.90  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -30,247,222.35  | 8,021,090.03   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：   | --              | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：       | --              | --             |
| 现金的期末余额                 | 299,699,102.99  | 368,207,777.74 |
| 减：现金的期初余额               | 389,043,349.26  | 104,720,670.93 |
| 现金及现金等价物净增加额            | -89,344,246.27  | 263,487,106.81 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 299,699,102.99 | 389,043,349.26 |
| 其中：库存现金        | 45,154.38      | 39,384.19      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 299,653,948.61 | 389,003,965.07 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 299,699,102.99 | 389,043,349.26 |

其他说明：

**76、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：

无

**77、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|    |        |      |

其他说明：

**78、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|    |        |      |           |

其他说明：

(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

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 80、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 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 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|        |        |        |        |        |     |          |               |                |

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  |         |         |
|--|---------|---------|
|  |         |         |
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(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

是  否

**(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****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
|      |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

|  | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
|  |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 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

是  否

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

是  否

#### 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：

#### 6、其他

### 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

| 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 |           |
| 北京麦克斯韦科技有限公司   | 北京市   | 北京市 | 电子产品研发、生产及销售 | 100.00% |    | 同一控制下企业合并 |
| 长沙景美集成电路设计有限公司 | 长沙市   | 长沙市 | 电子产品研发及销售    | 100.00% |    | 投资设立      |

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

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|       |          |              |                |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|       |       |     |        |          |       |     |        |          |

其他说明：

无

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

### (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

无

其他说明：

无

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |
|             |       |     |      |      |    |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分 | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------|-------------|
|             |               |               |             |



|  |   |        |  |
|--|---|--------|--|
|  | 失 | 享的净利润) |  |
|--|---|--------|--|

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

### 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:

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具, 包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债, 如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

#### 1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下:

| 金融资产项目 | 2017年6月30日             |         |                       |          | 合计                    |
|--------|------------------------|---------|-----------------------|----------|-----------------------|
|        | 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 |                       |
| 货币资金   |                        |         | 299,699,102.99        |          | <u>299,699,102.99</u> |
| 应收票据   |                        |         | 101,286,410.00        |          | <u>101,286,410.00</u> |
| 应收账款   |                        |         | 276,827,290.55        |          | <u>276,827,290.55</u> |
| 其他应收款  |                        |         | 35,057,785.45         |          | <u>35,057,785.45</u>  |
| 合计     |                        |         | <u>712,870,588.99</u> |          | <u>712,870,588.99</u> |

| 金融资产项目 | 2016年12月31日 |        |         |          | 合计 |
|--------|-------------|--------|---------|----------|----|
|        | 以公允价值计量且其变动 | 持有至到期投 | 贷款和应收款项 | 可供出售金融资产 |    |

| 计入当期损益的金融资产 |                       |                       |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 货币资金        | 389,043,349.26        | <u>389,043,349.26</u> |
| 应收票据        | 99,647,510.00         | <u>99,647,510.00</u>  |
| 应收账款        | 177,395,590.80        | <u>177,395,590.80</u> |
| 其他应收款       | 18,503,009.09         | <u>18,503,009.09</u>  |
| 合计          | <u>684,589,459.15</u> | <u>684,589,459.15</u> |

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

| 金融负债项目 | 2017年6月30日             |                      | 合计                   |
|--------|------------------------|----------------------|----------------------|
|        | 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               |                      |
| 短期借款   |                        |                      |                      |
| 应付票据   |                        | 2,399,000.00         | <u>2,399,000.00</u>  |
| 应付账款   |                        | 40,932,076.73        | <u>40,932,076.73</u> |
| 其他应付款  |                        | 2,371,061.40         | <u>2,371,061.40</u>  |
| 长期借款   |                        |                      |                      |
| 合计     |                        | <u>45,702,138.13</u> | <u>45,702,138.13</u> |

| 金融负债项目 | 2016年12月31日            |                      | 合计                   |
|--------|------------------------|----------------------|----------------------|
|        | 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               |                      |
| 短期借款   |                        |                      |                      |
| 应付票据   |                        | 4,440,000.00         | <u>4,440,000.00</u>  |
| 应付账款   |                        | 15,717,694.83        | <u>15,717,694.83</u> |
| 其他应付款  |                        | 1,686,104.15         | <u>1,686,104.15</u>  |
| 长期借款   |                        |                      |                      |
| 合计     |                        | <u>21,843,798.98</u> | <u>21,843,798.98</u> |

## 2、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括应收账款、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉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、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。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。

| 金融资产项目 | 2017年6月30日     |         |      | 合计                    |
|--------|----------------|---------|------|-----------------------|
|        | 1年以内           | 1年以上至3年 | 3年以上 |                       |
| 货币资金   | 299,699,102.99 |         |      | <u>299,699,102.99</u> |

|       |                |               |            |                |
|-------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 应收票据  | 101,286,410.00 |               |            | 101,286,410.00 |
| 应收账款  | 266,297,066.69 | 9,797,000.00  | 733,223.86 | 276,827,290.55 |
| 其他应收款 | 34,394,362.71  | 663,422.74    |            | 35,057,785.45  |
| 合计    | 701,676,942.39 | 10,460,422.74 | 733,223.86 | 712,870,588.99 |

| 金融资产项目 | 2016年12月31日    |              |            |                |
|--------|----------------|--------------|------------|----------------|
|        | 1年以内           | 1年以上至3年      | 3年以上       | 合计             |
| 货币资金   | 389,043,349.26 |              |            | 389,043,349.26 |
| 应收票据   | 99,647,510.00  |              |            | 99,647,510.00  |
| 应收账款   | 169,700,366.94 | 6,962,000.00 | 733,223.86 | 177,395,590.80 |
| 其他应收款  | 17,866,859.09  | 636,150.00   |            | 18,503,009.09  |
| 合计     | 676,258,085.29 | 7,598,150.00 | 733,223.86 | 684,589,459.15 |

### 3、流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量，管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

金融负债按未折现的剩余合同义务现金流量所作的到期期限分析：

| 金融负债项目 | 2017年6月30日    |            |        |               |
|--------|---------------|------------|--------|---------------|
|        | 1年以内          | 1年以上至3年    | 3年以上   | 合计            |
| 应付票据   | 2,399,000.00  |            |        | 2,399,000.00  |
| 应付账款   | 40,762,587.98 | 168,688.75 | 800.00 | 40,932,076.73 |
| 其他应付款  | 2,303,907.56  | 67,153.84  |        | 2,371,061.40  |
| 合计     | 45,465,495.54 | 235,842.59 | 800.00 | 45,702,138.13 |

接上表：

| 金融负债项目 | 2016年12月31日   |            |        |               |
|--------|---------------|------------|--------|---------------|
|        | 1年以内          | 1年以上至3年    | 3年以上   | 合计            |
| 应付票据   | 4,440,000.00  |            |        | 4,440,000.00  |
| 应付账款   | 15,548,206.08 | 168,688.75 | 800.00 | 15,717,694.83 |
| 其他应付款  | 1,618,950.31  | 67,153.84  |        | 1,686,104.15  |
| 合计     | 21,607,156.39 | 235,842.59 | 800.00 | 21,843,798.98 |

### 4、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。

#### (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。

期末公司无借款余额，无利率风险敞口。

#### (2) 外汇风险

无。

## (3) 权益工具投资价格风险

## 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

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------|------------|------------|------------|----|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 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

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

公司股东主要为自然人股东，无上级母公司，公司实际控制人为曾万辉、喻丽丽夫妇。期末曾万辉、喻丽丽夫妇直接持有公司47.3311%的股份，并通过控制乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司3.7453%的股份。

本企业最终控制方是曾万辉、喻丽丽。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、3（1）。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称                | 其他关联方与本企业关系                |
|------------------------|----------------------------|
| 北京中房远景信息咨询有限公司         | 实际控制人控制的企业                 |
| 乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙） | 持有公司 3.75% 股份；实际控制人控制的合伙企业 |
| 西藏潇之湘在田创业投资合伙企业（有限合伙）  | 实际控制人控制的企业                 |
| 北京中娱在线网络科技有限公司         | 实际控制人参股的企业                 |
| 西藏银汐企业管理合伙企业（有限合伙）     | 实际控制人参股的企业                 |
| 和易陶瓷（上海）有限公司           | 监事韩淑云持股的企业                 |
| 株洲慎锐贸易有限责任公司           | 财务总监罗竞成的配偶及其岳父持股的企业        |

其他说明

无

## 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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 |
|---------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 喻丽丽、曾万辉 | 50,000,000.00 | 2015年05月13日 | 2016年05月13日 | 是          |
| 喻丽丽、曾万辉 | 15,000,000.00 | 2015年06月16日 | 2018年01月26日 | 否          |
| 喻丽丽、曾万辉 | 5,000,000.00  | 2015年08月20日 | 2018年04月14日 | 否          |
| 喻丽丽、曾万辉 | 15,000,000.00 | 2015年09月18日 | 2018年01月26日 | 否          |
| 喻丽丽、曾万辉 | 20,000,000.00 | 2015年11月10日 | 2018年04月30日 | 否          |
| 喻丽丽、曾万辉 | 20,000,000.00 | 2015年09月25日 | 2018年09月25日 | 否          |

关联担保情况说明

(1) 2015年5月11日，喻丽丽、曾万辉分别与中国民生银行股份有限公司长沙分行签署《最高额保证合同》（编号分别为DB1500000057587、DB1500000057588），约定为2015年5月13日至2016年5月13日期间中国民生银行股份有限公司长沙分行与本公司办理各类融资业务所发生的债权提供最高额保证，保证金额不超过人民币5,000万元。该担保事项已于2016年5月13日履行完毕。

(2) 2015年6月12日，曾万辉、喻丽丽与中国建设银行股份有限公司长沙河西支行签订了合同号为建河公保20150603-1的保证合同，为本公司2015年6月12日与该银行签订的合同号为建河公固字20150602-01的1,500.00万元固定资产贷款合同提供保证，同时约定，贷款提前到期的，保证期间至贷款提前到期日后两年止。公司于2016年1月26日提前归还该固定资产贷款，其担保期间将于2018年1月26日到期。

2015年8月20日，曾万辉、喻丽丽与中国建设银行股份有限公司长沙河西支行签订了合同号为建河公保麓谷20150817的保证合同，为本公司2015年8月17日与该银行签订的合同号为建河公麓谷流20150817-01的500.00万元贷款合同提供担保，同时约定，贷款提前到期的，保证期间至贷款提前到期日后两年止。公司于2016年4月14日提前归还该贷款，其担保期间将于2018年4月14日到期。

2015年9月18日，曾万辉、喻丽丽与中国建设银行股份有限公司长沙河西支行签订了合同号为建河公保麓谷20150914的保证合同，为本公司2015年9月18日与该银行签订的合同号为建河公麓谷固字20150914的1,500.00万元贷款合同提供担保，同时约定，贷款提前到期的，保证期间至贷款提前到期日后两年止。公司于2016年1月26日提前归还该贷款，其担保期间将于2018年1月26日到期。

2015年11月10日，曾万辉、喻丽丽与中国建设银行股份有限公司长沙河西支行签订了合同号为建河公保麓谷20151103的保证合同，为本公司2015年11月10日与该银行签订的合同号建河公麓谷固字20151103的2,000.00万元贷款合同提供担保，同时约定，贷款提前到期的，保证期间至贷款提前到期日后两年止。公司于2016年4月30日提前归还该贷款，其担保期间将于2018年4月30日到期。

(3) 2015年9月25日，喻丽丽、曾万辉分别与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签署《最高额保证合同》（编号为ZB6611201500000032），为本公司2015年9月25日至2018年9月25日向上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行不超过2,000.00万元的借款合同提供担保。

截至2017年6月30日，本公司在上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行无借款余额。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|     |        |       |       |

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,533,686.77 | 2,258,342.91 |

**(8) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|      |     |      |      |      |      |

**(2) 应付项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|      |     |        |        |

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无



## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|           |      |                  |       |

#### (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|           |      |            |

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

**(2) 其他资产置换**

无

**4、年金计划**

无

**5、终止经营**

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|    |    |    |      |       |     |                  |

其他说明

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

无

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

**(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**

本公司收入及利润绝大部分来自军品及其他相关产品的研发、生产和销售，公司董事会认为这些军品研发、市场和销售有着非常紧密的关系且有共同的风险与回报，因此公司军品经营活动被视为军品单一分部。

**(4) 其他说明**

无

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

**8、其他**

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 258,809,574.54 | 100.00% | 17,228,291.39 | 6.66% | 241,581,283.15 | 171,202,212.48 | 100.00% | 12,019,173.29 | 7.02% | 159,183,039.19 |
| 合计                   | 258,809,574.54 | 100.00% | 17,228,291.39 | 6.66% | 241,581,283.15 | 171,202,212.48 | 100.00% | 12,019,173.29 | 7.02% | 159,183,039.19 |

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

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |               |         |
| 1 年以内小计 | 247,879,350.68 | 12,393,967.53 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 8,113,000.00   | 2,433,900.00  | 30.00%  |
| 2 至 3 年 | 2,084,000.00   | 1,667,200.00  | 80.00%  |
| 3 年以上   | 733,223.86     | 733,223.86    | 100.00% |
| 合计      | 258,809,574.54 | 17,228,291.39 | 6.66%   |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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：

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 5,209,118.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 账龄             | 占总额比 (%) | 坏账准备期末余额      |
|------|--------|----------------|----------------|----------|---------------|
| 第一名  | 非关联方   | 241,210,004.74 | 1年以内/1-2年/2-3年 | 93.20%   | 14,441,750.24 |
| 第二名  | 非关联方   | 6,445,273.86   | 1年以内/3年以上      | 2.49%    | 1,018,826.36  |
| 第三名  | 非关联方   | 4,030,000.00   | 1年以内/2-3年      | 1.56%    | 1,274,000.00  |
| 第四名  | 非关联方   | 2,936,200.00   | 1年以内           | 1.13%    | 146,810.00    |
| 第五名  | 非关联方   | 1,650,000.00   | 1年以内           | 0.64%    | 82,500.00     |
| 合计   |        | 256,271,478.60 |                | 99.02%   | 16,963,886.60 |

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

| 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 | 32,779,777.12 | 93.72%  | 1,638,988.86 | 5.00%  | 31,140,788.26 | 17,072,827.42 | 92.80%  | 853,641.37   | 5.00%  | 16,219,186.05 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,042,768.59  | 6.28%   | 585,994.11   | 28.69% | 1,456,774.48  | 1,323,806.28  | 7.20%   | 543,190.31   | 41.03% | 780,615.97    |
| 合计                    | 34,822,545.71 | 100.00% | 2,224,982.97 | 6.39%  | 32,597,562.74 | 18,396,633.70 | 100.00% | 1,396,831.68 | 7.59%  | 16,999,802.02 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额          |              |       |                                   |
|------------|---------------|--------------|-------|-----------------------------------|
|            | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例  | 计提理由                              |
| 增值税垫付款     | 32,779,777.12 | 1,638,988.86 | 5.00% | 应收增值税垫付款，无坏账风险，按未来预计现金流折现，折现率为5%。 |
| 合计         | 32,779,777.12 | 1,638,988.86 | --    | --                                |

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

| 账龄      | 期末余额         |            |        |
|---------|--------------|------------|--------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |              |            |        |
| 1 年以内小计 | 1,379,345.85 | 68,967.29  | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 27,422.74    | 8,226.82   | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 636,000.00   | 508,800.00 | 80.00% |
| 合计      | 2,042,768.59 | 585,994.11 | 28.69% |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 828,151.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税垫付款  | 32,779,777.12 | 17,072,827.42 |
| 办公楼租赁押金 | 419,598.00    | 419,598.00    |
| 保证金及其他  | 1,623,170.59  | 904,208.28    |
| 合计      | 34,822,545.71 | 18,396,633.70 |

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

| 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     |
|------------------|---------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 增值税垫付款           | 增值税垫付款  | 32,779,777.12 | 1 年以内 | 94.13%           | 1,638,988.86 |
| 梅溪湖投资（长沙）有限公司    | 施工保证金   | 600,000.00    | 2-3 年 | 1.72%            | 508,800.00   |
| 长沙生产力促进中心        | 办公楼租赁押金 | 419,598.00    | 1 年以内 | 1.20%            | 20,979.90    |
| 湖南省招标有限责任公司保证金专户 | 保证金     | 219,000.00    | 1 年以内 | 0.63%            | 10,950.00    |
| 向华               | 备用金     | 75,345.70     | 1 年以内 | 0.22%            | 3,767.29     |
| 合计               | --      | 34,093,720.82 | --    | 97.90%           | 2,183,486.05 |

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 73,886,789.78 |      | 73,886,789.78 | 53,886,789.78 |      | 53,886,789.78 |
| 合计     | 73,886,789.78 |      | 73,886,789.78 | 53,886,789.78 |      | 53,886,789.78 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 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 |
|----------------|---------------|---------------|------|---------------|----------|----------|
| 北京麦克斯韦科技有限公司   | 33,886,789.78 | 20,000,000.00 |      | 53,886,789.78 |          |          |
| 长沙景美集成电路设计有限公司 | 20,000,000.00 |               |      | 20,000,000.00 |          |          |
| 合计             | 53,886,789.78 | 20,000,000.00 |      | 73,886,789.78 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
|      |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |
|      |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |



|        |
|--------|
| 一、合营企业 |
| 二、联营企业 |

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 158,410,211.83 | 53,174,065.32 | 128,685,605.81 | 21,443,403.70 |
| 其他业务 |                |               | 107,692.31     | 31,878.73     |
| 合计   | 158,410,211.83 | 53,174,065.32 | 128,793,298.12 | 21,475,282.43 |

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额     |
|-------------|-----------|-----------|
| 购买理财产品的投资收益 | 69,041.10 | 95,123.29 |
| 合计          | 69,041.10 | 95,123.29 |

## 6、其他

无

## 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

| 项目                 | 金额          | 说明 |
|--------------------|-------------|----|
| 委托他人投资或管理资产的损益     | 69,041.10   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -240,540.00 |    |
| 减：所得税影响额           | -24,391.83  |    |
| 合计                 | -147,107.07 | -- |

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

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 6.21%      | 0.21        | 0.21        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.22%      | 0.21        | 0.21        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用  不适用

(2) 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净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的2017年半年度报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。