



深圳市麦捷微电子科技  
股份有限公司

**2017 年度报告**

证券简称：麦捷科技  
证券代码：300319

二零一八年四月

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

公司负责人李文燕、主管会计工作负责人江黎明及会计机构负责人(会计主管人员)李济立声明：保证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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面前瞻性陈述，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

重大风险提示：

1、商誉减值风险：2015年8月13日，公司完成了对星源电子的重大资产重组工作，本次交易完成后，上市公司确认了5.77亿元的商誉，根据《企业会计准则》规定，由于星源电子2017年度经营业绩不达预期公司计提了3.95亿元商誉减值。在宏观经济及行业需求增速放缓的背景下，若星源电子未来经营状况继续恶化，那么本次收购标的资产所形成的商誉仍有减值风险，从而对上市公司当期损益产生不利影响。同时，公司对星源电子在物料采购、销售资源、技术创新、运营管理和企业文化等多方面的整合很关键，如何实现星源电子的长期稳健发展是公司必须克服的难题。为应对市场环境变化的不利因素，星源电子积极采取调整升级产品销售结构、加大对高毛利产品的销售力度和开拓汽

车电子、教育平板等新兴市场多种措施来规避风险。公司利用与星源电子在技术、人员、市场、资金等方面的互补性进行资源整合，力争通过发挥协同效应，保持并提高星源电子的竞争力，尽可能降低商誉减值风险。

2、行业增速放缓风险：宏观经济的好坏情况直接影响消费者对电子产品的消费热情，关系着整个电子行业的景气度及增量空间。在中国经济增速放缓、通信和消费类电子行业发展趋缓的背景下，移动智能手机、平板电脑和笔记本电脑等市场出现不同程度的增速放缓和缓慢下滑态势，加剧了移动智能终端领域的市场竞争，导致下游客户对公司产品的品质和价格都较为敏感，产品市场价格会有一定程度的下降，同时人力成本及费用逐年上升，给公司经营管理带来较大压力，公司的经营业绩会因此受到一定影响。虽然智能手机等消费类电子外在增速放缓，但行业依旧在增长，公司也将采取积极开拓 5G 物联网、人工智能、新能源汽车、无人机和 VR、AR 等新兴电子市场并加大相应新产品的销售来增加主营业务收入，通过生产线的自动化和智能化改造减少人力成本支出并提升生产效率，加大高毛利产品的投产及出货来调整产品结构等有效措施来应对这一风险。

3、产品市场变化风险：公司主营的产品主要供给下游的智能手机、平板电脑、笔记本电脑和智能电视等智能移动终端领域，这些领域的产品特点是更新换代速度快，如果公司不能敏感地捕捉到电子行业发展趋势、跟不上市场变化节奏，会使公司在未来的竞争中处于不利境地。公司已通过密切跟踪电子行业器件的技术和 market 发展趋势，增加研发投入和研发技术人员配置，拥有“材料开发、电路设计、工艺制造、智能化设备改造”等多个研发中心，切实提高公司的整体研发力量和技术水平，加快新产品的开发和量产速度，进行持续的技术创

新和产品更新来应对这一不利因素。公司把握 4G 全网通手机和多核智能手机在存量市场的结构占比不断提升趋势，布局未来 5G 移动通信和物联网智能终端产品应用，为了满足智能手机在射频高性能滤波器及电源管理方面需求井喷的市场，开发了顺应智能手机发展趋势的终端射频声表滤波器（SAW）和 MPIM 小尺寸系列电感，正在逐步量产供货，开始进行规模化扩产，夯实在高端电子元器件的行业地位。

4、人力资源发展风险：随着公司规模的不不断扩大，公司对专业人才和管理人员的需求量也进一步加大，也给公司的运营管理带来了新的挑战，原来的组织架构和管理模式已经不能适应公司的发展要求，如果公司的管理架构和管理水平没有得到及时的规划调整和提升，核心人才队伍不能稳定和及时补充并形成梯队来有序发展，将对公司的运营扩张产生制约。公司将打造平台型公司的发展战略，制定一套行之有效且可复制的管理架构和制度，实现规范化管理来加强团队的建设，丰富企业文化内涵，不断完善公司人才激励与考核机制的有效性，通过股权激励计划的有效实施，也充分激发了管理人员及核心人员的积极性。与此同时，公司还将继续在全球范围内重点引进行业技术人才和加强新晋技术人员的培养工作，努力克服未来人才断层和后续发展动力不足等问题。通过“吸引人才、培养人才、激励人才”的人才发展模式，推动公司基业长青。敬请广大投资者仔细阅读并注意投资风险。

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、目录和释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....       | 7   |
| 第三节 公司业务概要 .....            | 11  |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....         | 14  |
| 第五节 重要事项.....               | 29  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 50  |
| 第七节 优先股相关情况 .....           | 58  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 59  |
| 第九节 公司治理.....               | 66  |
| 第十节 公司债券相关情况 .....          | 71  |
| 第十一节 财务报告.....              | 72  |
| 第十二节 备查文件目录 .....           | 169 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                                  |
|-------------|---|---------------------------------------|
| 本公司、公司、麦捷科技 | 指 | 深圳市麦捷微电子科技股份有限公司                      |
| 动能东方        | 指 | 新疆动能东方股权投资有限公司，系本公司控股股东               |
| 慧诚泰信        | 指 | 新余慧诚泰信投资咨询有限公司，原深圳市慧智泰投资咨询有限公司，系本公司股东 |
| 香港麦捷        | 指 | 香港麦捷电子贸易有限公司，系本公司全资子公司                |
| 苏州麦捷        | 指 | 苏州麦捷灿勤电子元件有限公司，系本公司控股子公司              |
| 星源电子        | 指 | 星源电子科技（深圳）有限公司，系本公司全资子公司              |
| 麦高锐         | 指 | 深圳市麦高锐科技有限公司，系本公司全资子公司                |
| 长兴电子        | 指 | 浙江长兴电子厂有限公司，系本公司控股子公司                 |
| 金之川         | 指 | 成都金之川电子有限公司，系本公司控股子公司                 |
| 董事会         | 指 | 深圳市麦捷微电子科技股份有限公司董事会                   |
| 股东大会        | 指 | 深圳市麦捷微电子科技股份有限公司股东大会                  |
| 公司章程        | 指 | 深圳市麦捷微电子科技股份有限公司章程                    |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                                                     |      |        |
|---------------|---------------------------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 麦捷科技                                                                | 股票代码 | 300319 |
| 公司的中文名称       | 深圳市麦捷微电子科技股份有限公司                                                    |      |        |
| 公司的中文简称       | 麦捷科技                                                                |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | SHENZHEN MICROGATE TECHNOLOGY CO., LTD.                             |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | MICROGATE                                                           |      |        |
| 公司的法定代表人      | 李文燕                                                                 |      |        |
| 注册地址          | 深圳市坪山区坑梓街道新乔围工业区新发路 5 号                                             |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 518122                                                              |      |        |
| 办公地址          | 深圳市龙华区观澜街道广培社区裕新路 65 号南兴工业园厂房第一栋、第二栋                                |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 518110                                                              |      |        |
| 公司国际互联网网址     | <a href="http://www.szmicrogate.com">http://www.szmicrogate.com</a> |      |        |
| 电子信箱          | securities@szmicrogate.com                                          |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                                | 证券事务代表                               |
|------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 姓名   | 姜波                                   | 刘倩                                   |
| 联系地址 | 深圳市龙华区观澜街道广培社区裕新路 65 号南兴工业园厂房第一栋、第二栋 | 深圳市龙华区观澜街道广培社区裕新路 65 号南兴工业园厂房第一栋、第二栋 |
| 电话   | 0755-28085000-320                    | 0755-28085000-320                    |
| 传真   | 0755-28085605                        | 0755-28085605                        |
| 电子信箱 | securities@szmicrogate.com           | securities@szmicrogate.com           |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                                                          |
|---------------------|----------------------------------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》                                    |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券部                                                    |

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                             |
|------------|-----------------------------|
| 会计师事务所名称   | 众华会计师事务所（特殊普通合伙）            |
| 会计师事务所办公地址 | 深圳市南山区科技园中区（科苑路上）金融科技大厦 9 楼 |
| 签字会计师姓名    | 文爱凤、陈芝莲                     |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                            |
|------------|-------------------------|---------|-----------------------------------|
| 东海证券股份有限公司 | 上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦 | 江成祺、吴逊先 | 2016 年 12 月 27 日-2018 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

|                           | 2017 年           | 2016 年           |                  | 本年比上年增<br>减   | 2015 年           |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
|                           |                  | 调整前              | 调整后              |               | 调整后              | 调整前              |
| 营业收入（元）                   | 1,441,336,856.40 | 1,694,221,303.15 | 1,742,675,611.37 | -17.29%       | 678,898,341.21   | 728,182,647.44   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -351,198,567.45  | 156,461,991.15   | 167,731,432.78   | -309.38%      | 76,936,260.09    | 82,092,787.28    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -370,677,864.87  | 146,106,627.21   | 157,376,068.84   | -335.54%      | 71,523,914.91    | 76,680,442.10    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 180,274,622.00   | 329,786,391.59   | 329,786,391.59   | -45.34%       | 40,129,511.37    | 40,129,511.37    |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.50            | 0.24             | 0.27             | -285.19%      | 0.16             | 0.17             |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.50            | 0.24             | 0.27             | -285.19%      | 0.16             | 0.17             |
| 加权平均净资产收益率                | -17.05%          | 12.17%           | 12.94%           | -29.99%       | 12.19%           | 12.95%           |
|                           | 2017 年末          | 2016 年末          |                  | 本年末比上年<br>末增减 | 2015 年末          |                  |
|                           |                  | 调整前              | 调整后              |               | 调整后              | 调整前              |
| 资产总额（元）                   | 3,109,379,136.92 | 3,123,654,962.96 | 3,153,936,685.71 | -1.41%        | 2,065,638,857.73 | 2,080,343,174.24 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,883,728,382.25 | 2,213,255,990.42 | 2,229,681,959.24 | -15.52%       | 1,203,266,288.13 | 1,208,422,815.32 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、根据中国证券监督管理委员会深圳监管局于 2017 年 8 月 17 日向公司下发了《深圳证监局关于对深圳市麦捷微电子科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》([2017]42 号)，麦捷科技 2017 年 8 月 27 日召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更收入确认时点的议案》，2017 年公司收入确认时点由“公司发出商品后，对账完毕且开具发票为确认收入的时点”更正为“公司以发出商品且客户在“送货单”上签字确认收货为收入确认时点”。2017 年已对营业收入进行追溯调整，调增 2016 年应收账款余额 120,665,219.83 元，调增营业收入 48,454,308.22 元，调增净利润 11,881,970.33 元，调增归属于上市公司股东的净利润 11,269,441.63 元。

2、根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)规定，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。根据该通知的相关规定，此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 117,017.24 元，调减 2016 年度营业外支出 321,907.42 元，调减资产处置收益 204,890.18 元。

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度            |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 营业收入                   | 271,129,687.22 | 404,743,871.74 | 445,398,693.72 | 320,064,603.72  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 17,010,187.57  | 26,239,503.35  | 30,186,402.12  | -424,634,660.49 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 13,934,132.50  | 15,611,412.02  | 24,866,418.49  | -425,089,827.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 14,050,117.15  | -47,241,771.39 | 54,503,878.34  | 158,962,397.90  |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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

### 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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目                          | 2017 年金额    | 2016 年金额    | 2015 年金额    | 说明 |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -428,184.01 | -204,890.18 | -406,225.64 |    |

|                                                                                         |               |               |              |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                           | 24,385,269.24 | 13,221,326.38 | 6,456,858.62 |    |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |               | -21,412.70    |              |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |               | 931,712.02   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -1,178,879.27 | -248,143.44   | -896,043.55  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | 68,254.79     |               |              |    |
| 减：所得税影响额                                                                                | 3,172,242.79  | 1,625,809.09  | 755,853.86   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | 194,920.54    | 765,707.03    | -81,897.59   |    |
| 合计                                                                                      | 19,479,297.42 | 10,355,363.94 | 5,412,345.18 | -- |

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

## 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

公司主营业务为研发、生产及销售片式功率电感、射频元器件等新型电子元器件和LCM显示屏模组器件，并为下游客户提供技术支持服务和元器件整体解决方案。公司主导产品属于高端电子元器件，其设计、制造具有高精密度。产品广泛用于移动通讯、消费电子、军工电子、计算机、互联网应用产品、LED照明、汽车电子、工业设备等领域。

### 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                                                                                                                                                                                       |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 固定资产    | 固定资产年末数比年初数增加 122,220,305.80 元，增加比例为：37.47%，增加原因为非同一控制下合并新增子公司金之川及购买设备转固所致。                                                                                                                  |
| 无形资产    | 无形资产年末数比年初数增加 71,372,019.73 元，增加比例为：272.03%，增加原因为公司 2017 年新增土地使用权所致。                                                                                                                         |
| 在建工程    | 在建工程年末数比年初数增加 137,400,565.49 元，增加比例为：356.24%，增加原因为公司已到厂的设备转在建工程进入验收调试期。                                                                                                                      |
| 商誉      | 商誉年末数比年初数减少 231,198,242.39 元，减少的比例为 40.06%，公司参考国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的《资产评估报告》国众联评报字（2018）第 3-0012 号，预计星源电子包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可回收金额为 60,794.53 万元，低于其账面价值 100,344.04 万元，确认相应的减值损失 39,549.51 万元。 |
| 长期待摊费用  | 长期待摊费用年末数比年初数增加 4,119,077.55 元，增加比例为：37.72%，增加原因为公司 2017 年新增厂房装修所致。                                                                                                                          |
| 其他非流动资产 | 其他非流动资产年末数比年初数减少 119,257,174.59 元，减少比例为：73.09%，增加原因为土地使用权已取得转无形资产和设备已陆续到厂转在建工程进入验收调试期。                                                                                                       |

#### 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

1、技术创新与工艺创新领先优势：基于对电子元器件行业的深刻理解和多年科研积累，公司经营管理团队具有丰富的研发、生产经验，通过密切关注行业技术的发展，不断对新产品、新技术、新工艺、新材料进行深入研究，形成了具有自主知识产权的一大批设计技术和工艺技术。截至2017年12月31日，公司已获授权的专利共114项，其中发明专利15项，实用新型专利97项，外观专利2项，另有软件著作权7项。

2、人才优势：公司主要产品属于高端电子元器件，其生产制造属于精密制造。从事该行业，需要具备材料学、半导体、化工、测量、电路等跨学科专业的高端人才。由于国内外高校很少开办相关专业，人才培养主要通过企业完成，行业人才供给总体上非常紧缺。公司拥有一批国内最早专注于电子元器件的设计、材料、工艺、生产的研发技术人员和管理团队，公司董事、总经理张美蓉博士是国内被动电子元器件行业的技术领军人物，在她的率领下，公司逐步培养出一支专业知识结构完善、研发生产经验丰富、自主创新能力强的研发团队，密切关注行业技术的发展，不断对新产品、新技术、新工艺、新材料进行深入研究，通过对行业通用技术、产品特性、工艺特性、材料特性、设备特性的研究以及与上下游的联合开发、国内高校的技术合作和长期的生产实践，结合企业自己的特点，形成了企业自主的产品技术、设计技术和工艺技术。此外，公司还通过积极与华南理工大学、南京理工大学、电子科技大学等国内知名高校进行项目合作，联合培养储备技术人才，为公司发展提供了人才保障。

3、品质优势：基于公司成熟的制造工艺和较高的研发设计水平，同样尺寸、同样体积的电感产品，公司可以实现其电感量更大、频率更高、品质因素Q值更高，且抗干扰能力更强，过滤杂波、稳定电流能力更好。在射频元器件方面，公司拥有多个系列的不同磁导率和介电常数的原材料配方，工艺流程成熟完善，能够充分满足下游客户对产品参数及规格的个性化需求。目前公司主要产品合格率处于国内行业领先水平。

4、市场优势：（1）快速响应及早期参与优势：公司建立了一整套成熟的设计开发工艺流程，搭建了模块化设计工作平台，为重点项目成立集销售、设计、工程、生产、品质管理多部门业务骨干为一体的研发团队，能根据下游产品整体设计快速提出元器件解决方案，并满足大批量生产的采购需求。公司还通过参与主流芯片产品的早期设计为客户量身定做一站式元器件解决方案。为了顺应主流芯片的发展潮流，提前掌握市场主动权，提高对下游市场的响应速度，公司与国内外知名的手机芯片开发企业建立了紧密的合作关系。（2）大客户资源：下游大型整机厂商通常会电子元器件供应商进行较长周期的认证。元器件供应商通过其认证后，下游厂商通常会与供应商建立长期稳定的战略合作关系，以确保电子整机产品的可靠性。经过长达十六年的精耕细作，公司积累了丰富的优质客户资源，并为之建立了稳定的合作关系，多次获得客户授予的“优秀供应商”、“商业合作伙伴”等荣誉称号。（3）成本领先优势：在产品研发设计阶段，公司就充分考虑了材料、制作难度、生产时间、合格率等影响生产成本的因素，并进行准确的生产成本核算模拟，将成本控制在成本指标之内。公司通过采用计算机三维模拟仿真技术，结合实验设计、潜在失效模式与分析等先进制造技术手段预先评估批量生产过程中可能存在的问题，并完善设计，进而有效降低了大批量生产过程中可能出现的质量波动，提高了产品的合格率。在生产过程控制方面，公司利用已经积累的大量工艺试验结果，通过采用计算机辅助仿真模拟技术、实验设计、FMEA、TFE团队改善活动等对生产工艺过程进行优化，降低生产过程的损耗，缩短生产周期，提高人员与设备的生产效率。通过SPC、6 $\sigma$ 等科学控制手段，对过程质量问题进行动态处理，质量问题的事后处理转变为事前预防与过程中处理，提高了产品可靠性和一次性下线合格率，降低了生产成本。

5、资金优势：公司作为上市公司，在项目融资方面具有优势，公司已成功募集8.5亿元用于投资生产MPIM小尺寸一体成型电感和SAW滤波器等新产品项目。公司产品主要应用于移动通讯产品、消费类电子、计算机、物联网应用产品、LED照明、汽车电子等领域。随着下游市场竞争的加剧，电子产品价格呈现逐步下降趋势，给上游电子元器件企业利润带来一定的压力。但随着公司生产规模的不断扩大，规模优势日趋凸显，同时生产合格率的提高和毛利率相对较高的MPIM一体成型功率电感、SAW滤波器等射频元器件类新产品占收入比重的上升，能够一定程度上抵减产品价格下降带来的风险。

6、管理优势：一直以来，公司都非常重视各类管理型人才的培养，并创造了多种人才培养模式，包括换岗培养、引进专家辅导、外送骨干培训等，全面提升各级管理人员素质；同时，通过多种渠道引进高级管理人才，提供良好的工作环境和股权激励机制激发管理人员的积极性和工作热情，充分发掘潜能，为企业创造更多价值。公司将继续发扬和开创人才管理经验，加强现代企业先进管理知识及管理理念的学习，进一步完善企业的各项管理制度和规范，如：投资决策制度、信息披露制度、财务管理制度、人事管理制度、生产经营管理制度、内部审计制度等，为企业长期、持续发展提供可靠保障。

(1) 以现代企业制度为基础，建立良好的质量管理体系和人才激励机制以抵御管理风险，并进一步加强公司的管理团队及骨干技术人员稳固。

(2) 每月定期召开总经理经营管理工作会议，在公司高管团队统一领导和财务监督下，由公司统一下达经营指标和财务经营操作要求，在经营管理团队的监控和预警机制下，分析总结经营管理问题及整改措施，可降低项目的经营风险。

(3) 加大新产品的研发力度，以便适时调整产品结构，以市场为导向,进一步降低项目的经营风险。同时加强有效的管理手段，经过企业多方面的控制和经营调整，使项目的经营与管理风险达到可控制和可承受的范围内。

公司强大的核心竞争力支撑麦捷科技高端电子元器件业务内生式发展，有效助力整合外延式并购资产并嫁接上市公司优势资源。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年消费类电子市场整体增长乏力，虽然5G、人工智能和区块链等新技术、新需求层出不穷，但这类新应用的终端产品尚未规模化实现电子产业接力，同时公司面临后并购时代整合压力，总体经营情况不容乐观。报告期内，公司实现销售收入144,133.69万元，同比减少17.29%，实现营业利润-34,480.48万元，同比减少294.02%，实现归属于上市公司股东的净利润-35,119.86万元，同比减少309.38%。造成公司业绩亏损的原因：1、由于星源电子全年经营业绩不及预期公司计提商誉减值3.95亿元；2、公司因终止2017年限制性股票激励计划全额计提股权激励摊销费用合计2,210.17万元。

报告期内，公司主要完成了以下工作：

面对内外交困的发展形势，公司一方面调节节奏促转型，2017年由于外部经营环境和证券市场环境均发生剧烈变化，公司快速扩张后许多经营管理问题日益突显，为了公司长期稳健发展，主动调整经营发展节奏，通过此次商誉减值计提和终止股权激励计划将未来发展中存在的隐患风险得到及时释放，同时公司积极拓展行业品牌大客户转型并发展高端电子元器件产品，努力将公司打造成为高端电子元器件企业；另一方面练内功抓创新，公司加强内部管理控制来降低各项经营成本，在对星源电子进行内部整合升级的同时有序推进募投项目实施，加快新产品研发进度及量产速度，报告期内公司电感和滤波器等产品主营业务收入同比上升24.60%。

在生产管理方面，公司持续进行生产设备的智能化、自动化以及管理系统信息化的提升和改造，减少人力成本支出，提升生产效率和效益；尤其加强了全资子公司星源电子的内部管控，进行生产流程的优化改造、车间整顿与仓库库存管控、建立健全供应链管理制度，顺利通过华勤、闻泰、宏基、联想和京东方、Amazon、华为等品牌大客户的审厂，品牌客户占比结构得到提升，降低产品库存周转天数和损耗比例，降低经营风险改善经营质量，尽量消除未来发展不确定性因素，但改革效果仍需时日来逐渐显现。在新产品拓展方面，公司全力推进SAW滤波器和一体成型电感等新产品项目实施，根据市场需求有序投入生产设备生产，将二三线目标品牌客户逐步导入，由中低端手机客户作为切入点，稳扎稳打积累产品品质信誉再步入高端品牌客户，有节奏地实现国产替代进口产品；目前新产品主要通过了闻泰、华勤、TCL、小米、伟创力等品牌客户认证并开始逐步起量，后续将加大产品推广力度并陆续给更多品牌客户送样认证并导入手机项目中，为产能扩充释放做好准备工作；同时，持续在全球范围内寻找引进行业内专家团队等高端人才来研发设计更多频段的SAW滤波器与双工器产品，夯实新产品在国内的领先地位。

在产业布局方面，公司积极在汽车电子、新能源和5G移动通信等新兴产业进行布局，这些市场领域对电源管理方面的电子元器件要求苛刻、需求旺盛，公司在2017年9月通过现金收购方式将军工企业成都金之川电子有限公司纳入上市公司旗下，金之川拥有五十多年高端磁性元件设计制造经验和健全的技术开发体系，是国际先进的电源模块无源器件设计制造商，其产品已广泛应用于通信与服务器、航空航天、高铁电力与汽车电子和新能源等产业领域。目前，金之川在移动通信领域的客户比较稳定，华为、中兴、艾默生网络能源、三星和GE等国际一流品牌客户资源皆是金之川稳定的战略合作伙伴；从2016年开始，其电感和变压器产品逐步拓展应用于手机快速充电器、光伏逆变器、充电桩和通信基站等移动通信、光伏新能源及新能源汽车等新兴领域。通过本次收购将有助于公司在高端电子元器件产业整合及转型升级，实现优势资源互补充分发挥协同效应，完善在移动通信、汽车电子、军工电子等领域的产业布局，助力麦捷科技发展成为国内领先、世界一流的高端电子元器件企业。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

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

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 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》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 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

营业收入整体情况

单位：元

|            | 2017 年           |         | 2016 年           |         | 同比增减    |
|------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|            | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计     | 1,441,336,856.40 | 100%    | 1,742,675,611.37 | 100%    | -17.29% |
| 分行业        |                  |         |                  |         |         |
| 电子制造业      | 1,386,458,290.33 | 96.19%  | 1,668,814,898.59 | 95.76%  | -16.92% |
| 其他         | 54,878,566.07    | 3.81%   | 73,860,712.78    | 4.24%   | -25.70% |
| 分产品        |                  |         |                  |         |         |
| 电子元器件      | 531,771,458.06   | 36.89%  | 362,389,392.75   | 20.79%  | 46.74%  |
| LCM 液晶显示模组 | 854,686,832.27   | 59.30%  | 1,306,425,505.84 | 74.97%  | -34.58% |
| 其他         | 54,878,566.07    | 3.81%   | 73,860,712.78    | 4.24%   | -25.70% |
| 分地区        |                  |         |                  |         |         |
| 境内         | 1,101,586,803.43 | 76.43%  | 1,309,686,130.43 | 75.15%  | -15.89% |
| 境外         | 339,750,052.97   | 23.57%  | 432,989,480.94   | 24.85%  | -21.53% |

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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 |
|----------------|------------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业            |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 电子制造业          | 1,386,458,290.33 | 1,182,491,347.40 | 14.71% | -16.92%         | -10.84%         | -5.81%         |
| 分产品            |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 电子元器件          | 531,771,458.06   | 416,932,593.03   | 21.60% | 46.74%          | 62.84%          | -7.75%         |
| LCM 液晶显示<br>模组 | 854,686,832.27   | 765,558,754.37   | 10.43% | -34.58%         | -28.47%         | -7.65%         |
| 分地区            |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 境内             | 1,046,708,237.36 | 908,876,908.11   | 13.17% | -15.30%         | -7.62%          | -7.22%         |
| 境外             | 339,750,052.97   | 273,614,439.29   | 19.47% | -21.53%         | -20.10%         | -1.44%         |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类  | 项目  | 单位 | 2017 年        | 2016 年        | 同比增减    |
|-------|-----|----|---------------|---------------|---------|
| 电子制造业 | 销售量 | 只  | 9,475,418,429 | 7,089,182,002 | 33.66%  |
|       | 生产量 | 只  | 8,284,507,354 | 7,827,396,628 | 5.84%   |
|       | 库存量 | 只  | 1,683,351,876 | 2,874,262,951 | -41.43% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

销售量同比增加 33.66% 及库存量同比下降 41.43% 的原因是母公司本期营业收入较上期增加，故库存减少。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2017 年 |         | 2016 年 |         | 同比增减 |
|------|----|--------|---------|--------|---------|------|
|      |    | 金额     | 占营业成本比重 | 金额     | 占营业成本比重 |      |

|       |        |                  |        |                  |        |         |
|-------|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 电子制造业 | 材料     | 1,009,646,141.10 | 82.06% | 1,236,735,990.85 | 87.70% | -18.36% |
| 电子制造业 | 人工工资   | 87,207,830.83    | 7.09%  | 76,328,068.19    | 5.41%  | 14.25%  |
| 电子制造业 | 其他制造费用 | 133,556,840.49   | 10.85% | 97,123,995.17    | 6.89%  | 37.51%  |

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

公司于2017年8月27日召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于拟以现金方式收购成都金之川电子有限公司部分股权的议案》，为进一步完善公司在电子元件行业产业链布局，增强公司核心竞争力，经交易各方协商，公司决定以现金方式收购金之川67.5%的股权，收购价格为22,680万元。金之川已于2017年9月5日办理完工商变更手续，公司于2017年9月起将金之川纳入合并报表范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 458,681,321.98 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 31.82%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 152,458,914.24 | 10.58%    |
| 2  | 第二名  | 90,225,933.26  | 6.26%     |
| 3  | 第三名  | 78,434,460.69  | 5.44%     |
| 4  | 第四名  | 74,955,060.33  | 5.20%     |
| 5  | 第五名  | 62,606,953.46  | 4.34%     |
| 合计 | --   | 458,681,321.98 | 31.82%    |

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 351,121,966.13 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 30.38%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

## 公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 185,169,341.99 | 16.02%    |
| 2  | 第二名   | 48,133,742.38  | 4.16%     |
| 3  | 第三名   | 41,247,014.84  | 3.57%     |
| 4  | 第四名   | 38,732,708.01  | 3.35%     |
| 5  | 第五名   | 37,839,158.91  | 3.27%     |
| 合计 | --    | 351,121,966.13 | 30.37%    |

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

|      | 2017 年         | 2016 年        | 同比增减    | 重大变动说明                                                                             |
|------|----------------|---------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 销售费用 | 28,295,917.55  | 24,836,462.62 | 13.93%  |                                                                                    |
| 管理费用 | 127,780,003.44 | 98,139,576.39 | 30.20%  | 公司终止实施 2017 年限制性股票激励计划及回购注销已授予限制性股票，加速提取剩余股份支付，此外本期合并本年新增子公司金之川 2017 年 9-12 月管理费用。 |
| 财务费用 | 10,689,269.05  | 11,975,239.05 | -10.74% |                                                                                    |

## 4、研发投入

适用  不适用

公司一贯注重新产品的研发与创新能力建设，报告期内公司继续加大产品的技术创新和研发力度，不断优化生产工艺，创新研发模式，提高产品和服务的技术含量和附加值，在立足自主创新的基础上，借助外部信息、技术和人才优势，加速公司技术进步，不断增强公司核心竞争力。

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                 | 2017 年        | 2016 年        | 2015 年        |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发人员数量（人）       | 248           | 200           | 220           |
| 研发人员数量占比        | 7.51%         | 8.26%         | 8.06%         |
| 研发投入金额（元）       | 56,601,465.95 | 53,828,100.63 | 22,643,330.60 |
| 研发投入占营业收入比例     | 3.93%         | 3.09%         | 3.11%         |
| 研发支出资本化的金额（元）   | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |

|                  |       |       |       |
|------------------|-------|-------|-------|
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
|------------------|-------|-------|-------|

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2017 年           | 2016 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,384,431,657.19 | 1,785,122,832.74 | -22.45%  |
| 经营活动现金流出小计    | 1,204,157,035.19 | 1,455,336,441.15 | -17.26%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 180,274,622.00   | 329,786,391.59   | -45.34%  |
| 投资活动现金流入小计    | 13,079,217.49    | 23,202,050.52    | -43.63%  |
| 投资活动现金流出小计    | 336,410,123.40   | 238,290,718.51   | 41.18%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -323,330,905.91  | -215,088,667.99  | 50.32%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 488,030,243.59   | 1,071,464,969.00 | -54.45%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 1,221,408,917.61 | 400,859,508.19   | 204.70%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -733,378,674.02  | 670,605,460.81   | -209.36% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -877,335,261.07  | 785,930,106.01   | -211.63% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额较上期减少45.34%的原因是：1、本期星源电子销售收入的减少收到现金减少；2、人工成本上升，支付给职工以及为职工支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额较上期增加50.32%的原因是：1、2016年度公司收到原股东星源电子2015年因业绩不达标赔偿款；2、本年度公司加大力度对设备投入，同时公司支付收购金之川股权的部分款项。

筹资活动产生的现金流量净额较上期减少209.36%的原因是：1、因为上期收到定向增加现金所致；2、本期募集资金一年期存款增加。

现金及现金等价物净增加额较上期减少211.63%的原因是：1、本年度星源电子销售收入的减少收到现金减少；2、人工成本上升，支付给职工以及为职工支付的现金增加；3、2016年度公司收到原股东星源电子2015年因业绩不达标赔偿款；4、本年度新增募集资金一年期存款增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

存在重大差异原因是：

- 1、因星源电子业绩不及预期，本期公司计提商誉减值395,495,148.47元；
- 2、并购金之川的合并利润与其他应收账款账面价值的差异。

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|      | 2017 年末        |        | 2016 年末        |        | 比重增减   |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|
|      | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |
| 货币资金 | 710,775,739.83 | 22.86% | 989,362,962.30 | 31.37% | -8.51% |
| 应收账款 | 494,043,379.07 | 15.89% | 358,167,364.81 | 11.36% | 4.53%  |
| 存货   | 639,151,907.68 | 20.56% | 552,026,764.63 | 17.50% | 3.06%  |
| 固定资产 | 448,433,165.61 | 14.42% | 326,212,859.81 | 10.34% | 4.08%  |
| 在建工程 | 175,970,695.95 | 5.66%  | 38,570,130.46  | 1.22%  | 4.44%  |
| 短期借款 | 441,624,926.23 | 14.20% | 255,387,504.19 | 8.10%  | 6.10%  |
| 长期借款 | 50,000,000.00  | 1.61%  | 62,000,000.00  | 1.97%  | -0.36% |

#### 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

| 项目           | 期末账面价值         | 受限原因                                    |
|--------------|----------------|-----------------------------------------|
| 货币资金         | 598,748,038.60 | 597,000,000.00 元定期存款，1,748,038.60 元为保证金 |
| 应收票据         | 9,066,418.07   | 质押                                      |
| 固定资产         | 18,100,920.30  | 抵押                                      |
| 无形资产         | 4,802,017.20   | 抵押                                      |
| 星源电子 100% 股权 | 8,400,000.00   | 质押                                      |
| 应收账款         | 13,361,085.88  | 质押                                      |
| 合计           | 652,478,480.05 | --                                      |

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元） | 变动幅度    |
|----------------|------------|---------|
| 226,800,000.00 | 0.00       | 100.00% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

| 被投资公司名称     | 主要业务                                           | 投资方式 | 投资金额           | 持股比例   | 资金来源      | 合作方                        | 投资期限 | 产品类型      | 预计收益         | 本期投资盈亏       | 是否涉诉 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）                                         |
|-------------|------------------------------------------------|------|----------------|--------|-----------|----------------------------|------|-----------|--------------|--------------|------|-------------|--------------------------------------------------|
| 成都金之川电子有限公司 | 生产、销售铁氧体软磁电子变压器、电感器等电子元器件及其应用产品、相关材料和产品的进出口业务。 | 收购   | 226,800,000.00 | 67.50% | 自有资金、银行借款 | 金之川的股东李红雨、成都金蔓共享贸易中心(有限合伙) | 长期   | 电子元件及相关产品 | 6,301,192.50 | 7,511,591.52 | 否    | 2017年08月29日 | 2017-105 关于拟以现金方式收购成都金之川电子有限公司部分股权并签署《股权转让协议》的公告 |
| 合计          | --                                             | --   | 226,800,000.00 | --     | --        | --                         | --   | --        | 6,301,192.50 | 7,511,591.52 | --   | --          | --                                               |

### 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

| 募集年份                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 募集方式    | 募集资金总额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2016                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 非公开发行股票 | 82,803.13 | 21,261.03   | 21,261.03   | 0               | 0             | 0.00%           | 61,717.59  | 存放于募集资金账户。    | 0            |
| 合计                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | --      | 82,803.13 | 21,261.03   | 21,261.03   | 0               | 0             | 0.00%           | 61,717.59  | --            | 0            |
| 募集资金总体使用情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |           |             |             |                 |               |                 |            |               |              |
| <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市麦捷微电子科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2585号核准），并经深圳证券交易所同意，公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定价发行人民币普通股（A股）21,794,871股，发行价格为39.00元/股，募集资金总额为849,999,969.00元，扣除发行费用21,968,674.41元后，募集资金净额为828,031,294.59元。众华会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年12月15日出具了“众会字(2016)第6361号”《验资报告》。截止2017年12月31日，募集资金已使用21,261.03万元。</p> |         |           |             |             |                 |               |                 |            |               |              |

**(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(含部分变更)                                                                                | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                             |                                                                                               |            |            |           |               |                     |               |           |          |               |
| 基于LTCC基板的终端射频声表滤波器(SAW)封装工艺开发与生产项目 | 是                                                                                             | 37,200     | 37,200     | 2,510.11  | 2,510.11      | 6.75%               | 2018-12-31    | 0         | 否        | 否             |
| MPIM小尺寸系列电感生产项目                    | 是                                                                                             | 28,800     | 28,800     | 12,050.92 | 12,050.92     | 41.84%              | 2018-12-31    | 777.74    | 否        | 否             |
| 补充流动资金                             | 否                                                                                             | 16,803.13  | 16,803.13  | 6,700     | 6,700         | 39.87%              | --            | --        | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                           | --                                                                                            | 82,803.13  | 82,803.13  | 21,261.03 | 21,261.03     | --                  | --            | 777.74    | --       | --            |
| 超募资金投向                             |                                                                                               |            |            |           |               |                     |               |           |          |               |
| 不适用                                |                                                                                               |            |            |           |               |                     |               |           |          |               |
| 合计                                 | --                                                                                            | 82,803.13  | 82,803.13  | 21,261.03 | 21,261.03     | --                  | --            | 777.74    | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因                 | 1、基于LTCC基板的终端射频声表滤波器(SAW)封装工艺开发与生产项目前期使用自有资金投入1,298.49万元，本期使用募集资金投入2510.11万元，该项目目前处于小批量出货阶段，本 |            |            |           |               |                     |               |           |          |               |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (分具体项目)              | <p>报告期实现营业收入 440.35 万元；由于拟用于投入募投项目的募集资金到位时间和建设期均晚于预期计划，此外为满足 SAW 滤波器产业化需求，生产设备大多从国外厂商采购，自今年以来国外厂商设备交货期延长，设备到位时间晚于预期，故项目建设进度晚于预期。</p> <p>2、MPIM 小尺寸系列电感生产项目前期使用自有资金投入 628.90 万元，本期使用募集资金投入 12,050.92 万元，该项目目前处于量产出货阶段，本报告期实现营业收入 5,351.07 万元，实现利润 777.74 万元。由于拟用于投入募投项目的募集资金到位时间和建设期均晚于预期计划，此外为满足 MPIM 电感产业化需求，生产设备大多从国外厂商采购，自今年以来国外厂商设备交货期延长，设备到位时间晚于预期，故项目建设进度晚于预期。</p> |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明     | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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     | <p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>2017 年 2 月 6 日，公司召开的 2017 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》，为便于公司统一管理，降低运营成本，提高管理效率，公司将非公开发行募集资金投资项目中“基于 LTCC 基板的终端射频声表滤波器（SAW）封装工艺开发与生产项目”和“MPIM 小尺寸系列电感生产项目”实施地点由浙江省湖州市变更为深圳市坪山新区，实施主体由控股子公司长兴电子变更为公司总部，公司独立董事、监事会、保荐机构对本次变更出具了专项意见。</p>                                                                                             |
| 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    | <p>适用</p> <p>在本次募集资金到位前，公司利用自有资金对募集资金投资项目累计投入 1,927.39 万元。2017 年 3 月 26 日，公司召开的第四届董事会第八次会议、第四届监事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意以本次募集资金 1,927.39 万元置换上述公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司独立董事、监事会、保荐机构对本次置换出具了专项意见。相关内容详见 2017 年 3 月 28 日巨潮资讯网公告。上述置换已于 2017 年 4 月 7 日完成。</p>                                                                                       |
| 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   | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 尚未使用的募集资金目前存放于募集资金专项账户。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目                                 | 对应的原承诺项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 基于 LTCC 基板的终端射频声表滤波器 (SAW) 封装工艺开发与生产项目 | 基于 LTCC 基板的终端射频声表滤波器 (SAW) 封装工艺开发与生产项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 37,200            | 2,510.11   | 2,510.11        | 6.75%               | 2018-12-31    | 0         | 否        | 否                 |
| MPIM 小尺寸系列电感生产项目                       | MPIM 小尺寸系列电感生产项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 28,800            | 12,050.92  | 12,050.92       | 41.84%              | 2018-12-31    | 777.74    | 否        | 否                 |
| 合计                                     | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 66,000            | 14,561.03  | 14,561.03       | --                  | --            | 777.74    | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)              | <p>2017 年 2 月 6 日，公司召开的 2017 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》，为便于公司统一管理，降低运营成本，提高管理效率，公司将非公开发行募集资金投资项目中“基于 LTCC 基板的终端射频声表滤波器 (SAW) 封装工艺开发与生产项目”和“MPIM 小尺寸系列电感生产项目”实施地点由浙江省湖州市变更为深圳市坪山新区，实施主体由控股子公司长兴电子变更为公司总部，公司独立董事、监事会、保荐机构对本次变更出具了专项意见。</p> <p>2017 年 11 月 16 日，公司召开的第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，决定将公司非公开发行股票募投项目中“基于 LTCC 基板的终端射频声表滤波器 (SAW) 封装工艺开发与生产项目”和“MPIM 小尺寸系列电感生产项目”达到预定可使用状态的时间自 2017 年 12 月 31 日延至 2018 年 12 月 31 日，公司独立董事、监事会、保荐机构对本次调整出具了专项意见。</p> |                   |            |                 |                     |               |           |          |                   |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)              | <p>1、基于 LTCC 基板的终端射频声表滤波器 (SAW) 封装工艺开发与生产项目前期使用自有资金投入 1,298.49 万元，本期使用募集资金投入 2510.11 万元，该项目目前处于小批量出货阶段，本报告期实现营业收入 440.35 万元；由于拟用于投入募投项目的募集资金到位时间和建设期均晚于预期计划，此外为满足 SAW 滤波器产业化需求，生产设备大多从国外厂商采购，自今年以来国外厂商设备交货期延长，设备到位时间晚于预期，故项目建设进度晚于预期。</p> <p>2、MPIM 小尺寸系列电感生产项目前期使用自有资金投入 628.90 万元，本期使用募集资金投入 12,050.92 万元，该项目目前处于量产出货阶段，本报告期实现营业收入 5,351.07 万元，实现利润 777.74 万元。由于拟用于投入募投项目的募集资金到位时间和建设期均晚于预期计划，此外为满足 MPIM 电感产业化需求，生产设备大多从国外厂商采购，自今年以来国外厂商设备交货期延长，设备到位时间晚于预期，故项</p>                            |                   |            |                 |                     |               |           |          |                   |

|                      |            |
|----------------------|------------|
|                      | 目建设进度晚于预期。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用。       |

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

### 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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称           | 公司类型 | 主要业务                                                    | 注册资本       | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|----------------|------|---------------------------------------------------------|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 星源电子科技(深圳)有限公司 | 子公司  | 专业从事液晶显示模组产品的研发、制造与销售。                                  | 8,400,000  | 890,297,933.90 | 441,626,917.54 | 908,477,919.21 | 29,983,884.94 | 27,479,688.80 |
| 浙江长兴电子厂有限公司    | 子公司  | 电子元器件、集成电路及半导体分立器件封装外壳、连接器的技术设计、开发、生产、销售, 电子产品的技术设计、开发。 | 11,000,000 | 157,019,043.24 | 32,690,860.59  | 34,600,228.62  | -5,623,539.16 | -5,506,913.77 |
| 成都金之川电子有限公司    | 子公司  | 生产、销售铁氧体软磁电子变压器、电感器等电子元器件及其应用产品、相关材料和产品的进出口业务。          | 30,000,000 | 204,413,605.74 | 103,725,459.91 | 109,959,552.65 | 12,838,252.91 | 11,128,283.73 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

| 公司名称        | 报告期内取得和处置子公司方式      | 对整体生产经营和业绩的影响               |
|-------------|---------------------|-----------------------------|
| 成都金之川电子有限公司 | 以现金方式收购金之川 67.5% 股权 | 完善公司在电子元件行业产业链布局, 增强公司核心竞争力 |

## 主要控股参股公司情况说明

公司全资子公司星源电子受制于面板玻璃价格大幅波动、白牌客户市场萎缩等外部不利因素的影响，且终端客户市场策略调整和内部管理整合效益显现尚需时日，致使星源电子2017年度经营业绩不及预期，本期公司计提商誉减值3.95亿元，导致公司全年业绩亏损。

公司未来会通过调整星源电子内部产品结构积极向品牌终端客户和高毛利的汽车电子客户方向转型发展，加强成本管控和内部管理，持续进行自动化和信息化改造来提高产品生产品质和效益，保持星源电子未来经营业绩连续稳定；同时，通过公司此次商誉减值合理计提为星源电子的轻装上阵和长效发展重新奠定了良好基础。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和发展趋势：

全球电子产业在经历了家电、PC 和移动终端引领的多轮创新浪潮后，即将迎来以 AI 和 IoT 为主导的智能硬件新时代。这些创新型的智能硬件都离不开公司所生产的高性能和高可靠性基础电子元器件产品，尤其在半导体、5G、汽车电子和VR/AR等新兴应用领域。在未来由 4G 到 5G 的演进过程中，射频模块需要处理的频段数量大幅增加、以及高频段信号处理难度的增加都会进一步提升射频器件复杂度以及用量，各类射频器件将更广泛地使用于 5G 新技术中，天线以及滤波器、功率放大器、开关等射频器件将迎来新的快速增长期。

随着汽车对于安全性、节能性、舒适性、娱乐性等方面的需求日益提升，电子零部件和软件在汽车产品中的占比将会进一步提升，汽车更新换代的周期也将呈现与消费电子一致的明显变短趋势，汽车电子进入快速发展的成长期阶段。在汽车智能化、联网化和新能源化大趋势下，随着国产汽车电子化程度快于外资汽车的发展，国内具备核心技术优势的电子企业将在汽车电子的供应体系中实现快速渗透。

另外，人工智能，一种无处不在的科技潮流，有像亚马逊Echo这样的智能音箱，Alexa的语音识别服务正在腾飞；2017年，智能音箱的销量增长了约279%，达到2720万台，2018年这一数字可能达到4360万台。

处在全球电子黑科技高速发展的当下，公司时刻密切跟踪5G、物联网、汽车电子、人工智能等新兴应用领域的发展趋势；并积极布局以5G技术为基础的万物互联所催生的日新月异的终端产品对高端元器件的需求，公司围绕着电感、滤波器、变压器、显示屏等四大产品线，投入重金发展射频滤波器元器件、磁性功率元器件、变压器以及显示模组；致力于高端电子元器件的国产化和核心关键新材料的研究；除了继续拓展在移动终端、TV、智能语音等市场外，未来将在汽车电子与军工电子领域深耕市场，为下游终端客户提供一站式元器件解决方案和技术服务，努力将公司打造成为国内领先、世界一流的高端电子元器件企业。

### （二）公司发展战略及经营计划：

#### 1、市场拓展方面

公司电感和滤波器等产品立足于智能移动终端与手机市场，紧跟海思、高通、MTK和展讯等智能移动终端IC平台走势，分类攻克手机标杆品牌客户提升市场份额，全力推广销售一体电感和SAW滤波器并贡献业绩；积极拓展安防监控与网通市场、TV与光猫机顶盒、通信基站等市场，顺应万物互联，跟进广域网和局域网的互联网接入产品，并导入全球知名品牌智能语音客户。

全资子公司星源电子的显示屏业务在2018年将以稳定的供应能力、一流的品质能力、全面的产品技术

能力、专业的服务能力来提升在行业品牌客户销售占比；在车载显示方面稳定现有高端车载后装大客户市场份额，扩大车载前装客户产品占有率，开拓车载前装前三第一梯队知名客户如：华阳，德赛等，提供更好的用户技术及一站式产品服务体验来提升车载前装市场销售额，同时积极关注物联网带来的智能音箱、智能家居和互动多媒体显示等市场机会。

控股子公司金之川的大功率电感器和变压器业务在以提升中兴、华为等通信基站客户市场份额为主，同时积极拓展新能源汽车、光伏逆变器和5G物联网等新产品市场，跟随汇川技术、麦格米特和英博尔等品牌客户进入新能源汽车驱动电机和充电桩电源管理模块等新兴高毛利市场，并协同母公司的产品，提供全套的产品和一站式服务。控股子公司长兴电子封装外壳业务重点在于拓展军工半导体客户增加军工电子销售收入。

## 2、生产管理方面

在全公司及子公司全面持续推行生产设备的智能化、自动化以及管理系统信息化的提升和改造，导入智能化仓储系统和MES体系以及加强IT系统建设，减少人力成本支出，提升生产效率和效益，达到省人增效和效益监控的目标；公司还通过精细化管理继续降低生产成本，控制生产过程损耗并提升单位人均产出，深化管理研发BOM成本审核及标准化，优化供应链降低采购成本，控制计划外的非有效入库及生产来控制库存，加强生产人员技能培训与素养提升，完善品质管理体系建设与监督运行并丰富品质管理活动，提升产品质量管理的有效性，提升工艺制程能力和产品合格率，增强产品的市场竞争力。根据市场业务订单情况购置生产设备，有序推进募投项目实施来填充产能，实现产销效益最大化目标。

## 3、研发创新方面

公司新产品研发主要围绕5G、物联网、人工智能、汽车电子等新需求和新应用来开发新型电子元器件。在射频微波器件方面，开发主力频段的SAW滤波器与双工器、TC-SAW滤波器以丰富高端产品系列，同时开发量产与SAW滤波器相配套的关键材料陶瓷基板，研发小型化、高频化叠层电感和叠层LTCC滤波器，面向5G手机终端预研开发相应的射频集成模块。在电源管理器件方面，针对智能移动终端客户开发小型化高频功率一体电感粉料和复合工艺的功率电感产品，针对通信基站、光伏新能源、高铁和汽车电子客户设计开发大功率、高效率的大电感和变压器。通过增加研发投入、提升产品研发成功率与转量产率等措施来加快公司新产品的面世。

### （三）可能面临的风险：

1、商誉减值风险：2015年8月13日，公司完成了对星源电子的重大资产重组工作，本次交易完成后，上市公司确认了5.77亿元的商誉，根据《企业会计准则》规定，由于星源电子2017年度经营业绩不达预期公司计提了3.95亿元商誉减值。在宏观经济及行业需求增速放缓的背景下，若星源电子未来经营状况继续恶化，那么本次收购标的资产所形成的商誉仍有减值风险，从而对上市公司当期损益产生不利影响；同时，公司对星源电子在物料采购、销售资源、技术创新、运营管理和企业文化等多方面的整合很关键，如何实现星源电子的长期稳健发展是公司必须克服的难题。为应对市场环境变化的不利因素，星源电子积极采取调整升级产品销售结构、加大对高毛利产品的销售力度和开拓汽车电子、教育平板等新兴市场多种措施来规避风险。公司利用与星源电子在技术、人员、市场、资金等方面的互补性进行资源整合，力争通过发挥协同效应，保持并提高星源电子的竞争力，尽可能降低商誉减值风险。

2、行业增速放缓风险：宏观经济的好坏情况直接影响消费者对电子产品的消费热情，关系着整个电子行业的景气度及增量空间。在中国经济增速放缓、通信和消费类电子行业发展趋缓的背景下，移动智能手机、平板电脑和笔记本电脑等市场出现不同程度的增速放缓和缓慢下滑态势，加剧了移动智能终端领域的市场竞争，导致下游客户对公司产品的品质和价格都较为敏感，产品市场价格会有一定程度的下降，同时人力成本及费用逐年上升，给公司经营带来较大压力，公司的经营业绩会因此受到一定影响。虽然智能手机等消费类电子外在增速放缓，但行业依旧在增长，公司也将采取积极开拓5G物联网、人工智能、

新能源汽车、无人机和VR、AR等新兴电子市场并加大相应新产品的销售来增加主营业务收入，通过生产线的自动化和智能化改造减少人力成本支出并提升生产效率，加大高毛利产品的投产及出货来调整产品结构等有效措施来应对这一风险。

3、产品市场变化风险：公司主营的产品主要供给下游的智能手机、平板电脑、笔记本电脑和智能电视等智能移动终端领域，这些领域的产品特点更新换代速度快，如果公司不能敏感地捕捉到电子行业发展趋势、跟不上市场变化节奏，会使公司在未来的竞争中处于不利境地。公司已通过密切跟踪电子行业器件的技术和 market 发展趋势，增加研发投入和研发技术人员配置，拥有“材料开发、电路设计、工艺制造、智能化设备改造”等多个研发中心，切实提高公司的整体研发力量和技术水平，加快新产品的开发和量产速度，进行持续的技术创新和产品更新来应对这一不利因素。公司把握4G全网通手机和多核智能手机在存量市场的结构占比不断提升趋势，布局未来5G移动通信和物联网智能终端产品应用，为了满足智能手机在射频高性能滤波器及电源管理方面需求井喷的市场，开发了顺应智能手机发展趋势的终端射频声表滤波器（SAW）和MPIM小尺寸系列电感，正在逐步量产供货，开始进行规模化扩产，夯实在高端电子元器件的行业地位。

4、人力资源发展风险：随着公司规模的不不断扩大，公司对专业人才和管理人员的需求量也进一步加大，也给公司的运营管理带来了新的挑战，原来的组织架构和管理模式已经不能适应公司的发展要求，如果公司的组织架构和管理水平没有得到及时的规划调整和提升，核心人才队伍不能稳定和及时补充并形成梯队来有序发展，将对公司的运营扩张产生制约。公司将打造平台型公司的发展战略，制定一套行之有效且可复制的管理架构和制度，实现规范化管理来加强团队的建设，丰富企业文化内涵，不断完善公司人才激励与考核机制的有效性，通过股权激励计划的有效实施，也充分激发了管理人员及核心人员的积极性。与此同时，公司还将继续在全球范围内重点引进行业技术人才和加强新晋技术人员的培养工作，努力克服未来人才断层和后续发展动力不足等问题。通过“吸引人才、培养人才、激励人才”的人才发展模式，推动公司基业长青。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引            |
|-------------|------|--------|----------------------|
| 2017年01月04日 | 实地调研 | 机构     | 非公开发行募投项目现状          |
| 2017年03月24日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营状况               |
| 2017年05月05日 | 实地调研 | 机构     | 公司业务分布及具体拓展情况、未来发展战略 |
| 2017年06月21日 | 电话沟通 | 个人     | 星源电子经营状况             |
| 2017年07月03日 | 实地调研 | 机构     | 非公开发行募投项目现状          |
| 2017年07月21日 | 实地调研 | 机构     | 星源电子未来发展规划、公司新产品生产现状 |
| 2017年09月19日 | 电话沟通 | 个人     | 公司股东总人数              |
| 2017年12月12日 | 电话沟通 | 个人     | 星源电子业绩情况             |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2017年4月19日，公司召开2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配方案》，公司2016年度利润分配方案为：以公司2016年12月31日的股本33,669,692股为基数，向全体股东每10股转增20股，合计转增467,339,384股，同时向全体股东每10股派发现金股利1.40元（含税），共分配现金股利32,713,756.88元人民币。

公司于2017年6月5日完成了公司2017年限制性股票激励计划首次授予部分3,320,000股的登记工作，登记完成后公司总股本由233,669,692股增至236,989,692股。按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2016年度权益分派方案为：以公司现有总股本236,989,692股为基数，向全体股东每10股派1.380387元人民币现金。上述分配方案于2017年6月19日实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明                         |   |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 是 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

| 每 10 股送红股数（股）                                           | 0              |
|---------------------------------------------------------|----------------|
| 每 10 股派息数（元）（含税）                                        | 0.00           |
| 每 10 股转增数（股）                                            | 0              |
| 分配预案的股本基数（股）                                            | 0              |
| 现金分红总额（元）（含税）                                           | 0.00           |
| 可分配利润（元）                                                | -84,875,242.54 |
| 现金分红占利润分配总额的比例                                          | 0.00%          |
| 本次现金分红情况                                                |                |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% |                |

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司 2018 年 4 月 16 日召开的第四届董事会第二十次会议审议通过了《2017 年度利润分配方案》，经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2017 年度实现归属于母公司所有者的净利润为-351,198,567.45 元。为保证公司生产经营和未来发展所需资金，维护股东的长远利益，董事会根据公司的实际情况，拟定公司 2017 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。公司 2017 年度利润分配预案符合《公司章程》、《公司未来三年（2015-2017 年）股东回报规划》的相关规定。本预案需提交股东大会审议。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年5月6日，公司召开的2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配方案》，以公司2014年12月31日的股本13,876.5万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.5元（含税），共分配现金股利693.825万元人民币。

2016年5月10日，公司召开的2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配方案》，公司2015年度利润分配方案为：以公司2015年12月31日的股本215,386,609股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.80元（含税），共分配现金股利17,230,928.72元人民币。

2017年4月19日，公司召开2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配方案》，公司2016年度利润分配方案为：以公司2016年12月31日的股本33,669,692股为基数，向全体股东每10股转增20股，合计转增467,339,384股，同时向全体股东每10股派发现金股利1.40元（含税），共分配现金股利32,713,756.88元人民币。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度   | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|--------|---------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2017 年 | 0.00          | -351,198,567.45           | 0.00%                     | 0.00         | 0.00%        |
| 2016 年 | 32,713,756.88 | 167,731,432.78            | 19.50%                    | 0.00         | 0.00%        |
| 2015 年 | 17,230,928.72 | 82,092,787.28             | 20.99%                    | 0.00         | 0.00%        |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

| 承诺来源               | 承诺方                  | 承诺类型   | 承诺内容                                                                                                                                               | 承诺时间       | 承诺期限                    | 履行情况                        |
|--------------------|----------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------|-----------------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 李红雨、成都金蔓共享贸易中心(有限合伙) | 业绩补偿承诺 | 公司收购金之川时，交易对手方李红雨、金蔓共享承诺，金之川 2017 年度、2018 年度、2019 年度扣除非经常性损益归属于母公司的净利润数分别不低于 2,800.53 万元、3,341.95 万元、3,906.97 万元，即承诺期累积承诺利润总额不低于 10,049.45 万元（以下简称 | 2017-08-29 | 2017-08-29 至 2019-12-31 | 截止目前,承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。 |

|           |                       |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |                       |                             |
|-----------|-----------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------------|
|           |                       |          | 为“累积承诺净利润数”)。如标的公司在上述承诺期累积实际净利润数低于累积承诺净利润数,则交易对手方以连带责任方式应向公司承担相应的补偿义务,其具体补偿方式如下:协议各方同意,业绩承诺期满后,如标的公司业绩承诺期累积实际净利润少于累积承诺净利润的,交易对手方应以现金补足。现金补偿金额的计算公式为:发生现金补偿时,则应先自公司需向交易对手方支付的当期应付交易价款中扣减,扣减后仍剩余的交易价款对价再支付给交易对手方;扣减不足的,由交易对手方各自以现金补足。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |                       |                             |
| 资产重组时所作承诺 | 新艺公司                  | 股份限售承诺   | 新艺公司所取得的上市公司本次发行的股份自上市之日起 12 个月内不转让,自上述锁定期满之日起,新艺公司承诺按照以下原则出售和处置该等股份:本次发行的上市公司股票上市之日起满 12 个月,且前一年度新艺公司的利润补偿义务(以新艺公司与上市公司签署的盈利承诺与补偿协议约定为准,下同)承担完毕之日起,新艺公司可出售和处置在本次发行中取得的上市公司股份的 20%;本次发行的上市公司股票上市之日起满 24 个月,且前一年度新艺公司的利润补偿义务承担完毕之日起,新艺公司可出售和处置在本次发行中取得的上市公司股份的 40%;本次发行的上市公司股票上市之日起满 36 个月,且前一年度新艺公司的利润补偿义务承担完毕之日起,新艺公司可出售和处置在本次发行中取得的上市公司股份的 100%。如新艺公司所取得的上市公司股份存在因新艺公司承担利润补偿义务而应予以回购或已回购的情形,则该等应予以回购或已回购的股份将优先全额冲抵新艺公司可出售和处置的上市公司股份额度,即任意时点新艺公司实际可出售和处置的上市公司股份=按照本条前款计算出的该时点可出售和处置股份数量-该时点确定应予以回购或已回购的股份数量。本次发行完成后,如上市公司以未分配利润或者公积金转增注册资本或进行配股,新艺公司基于本次交易中取得的上市公司股份而衍生取得的上市公司股份,亦将对应承担上述限售义务。 | 2014-12-31 | 按承诺分期解锁               | 截止目前,承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。 |
|           | 百力联创、隆华汇、动能东方、钟志海、华灿桥 | 股份限售承诺   | 本公司/本人所取得的上市公司本次发行的股份自上市之日起 36 个月内不转让。本次发行完成后,如上市公司以未分配利润或者公积金转增注册资本或进行配股,本公司/本人基于本次发行中取得的上市公司股份而衍生取得的上市公司股份,亦将对应承担上述锁定义务。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2014-12-31 | 2015-8-14 至 2018-8-14 | 截止目前,承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。 |
|           | 新艺公司、钟志海、百            | 有关控制权稳定的 | 本次交易完成后 36 个月内,本公司/本人不主动直接或通过本公司/本人所控制的企业(如有)间接增持上市                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2014-12-31 | 2015-8-14 至           | 截止目前,承诺人均严格                 |

|                                |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |           |                             |
|--------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------------------------|
| 力联创、隆华汇、华灿桥                    | 承诺               | 公司股份，也不主动通过本公司/本人关联方或其他一致行动人（如有）直接或间接增持上市公司股份，但因上市公司以资本公积金转增股本等非本公司/本人单方意愿形成的被动增持除外。                                                                                                                                                                                                  |            | 2018-8-14 | 信守承诺,未出现违反承诺的情况。            |
| 叶文新、钟艺玲夫妇                      | 关于房产土地的承诺        | 承诺在租赁房产土地的租赁期限内，若星源电子租赁自钟艺玲的房产土地如因拆迁或其他原因导致星源电子无法继续正常使用的，本人将全额承担由此给星源电子造成的一切直接或间接经济损失（包括但不限于搬迁损失、停业损失等）；若未来上述房产土地可以按规定办理权证的，则本人将根据星源电子及上市公司的要求，将上述房产土地转让给星源电子，相关转让金额按照届时所处区域的房产土地转让的市场公允价格确定。公司未决诉讼可能导致的星源电子的损失，本人承担无条件、连带的赔偿责任，并将按照各自持有新艺公司股权的比例进行赔偿，其中，叶文新承担70%的赔偿责任，钟艺玲承担30%的赔偿责任。 | 2014-12-31 | 长期有效      | 截止目前,承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。 |
| 新艺公司、百力联创、隆华汇、动能东方、叶文新、钟艺玲、钟志海 | 关于减少及规范关联交易的承诺   | 本次交易完成后，本公司/本人与上市公司之间将尽量减少交易；在进行确有必要且无法规避的交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务；保证不通过交易损害上市公司及其他股东的合法权益；本公司/本人承诺不利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益；本公司/本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本公司/本人及本公司/本人投资或控制的其它企业提供任何形式的担保。                                       | 2014-12-31 | 长期有效      | 存在部分未披露关联交易事项，现已补充确认。       |
| 新艺公司、百力联创、隆华汇、动能东方、叶文新、钟艺玲、钟志海 | 保证上市公司独立的承诺      | 保证上市公司的人员独立、机构独立、资产独立、完整、业务独立、财务独立。                                                                                                                                                                                                                                                   | 2014-12-31 | 长期有效      | 截止目前,承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。 |
| 新艺公司、百力联创、隆华汇、动能东方、叶文新、钟艺玲、钟志海 | 关于避免与上市公司同业竞争的承诺 | 本人/公司承诺，为避免本人/公司及本人/公司下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“本人/公司及其控制的公司”）与上市公司的潜在同业竞争，本人/公司及其控制的公司不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司及其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与上市公司及其下属公司相同或者相似的业务。本人/公司承诺，如本人/公司及其控制的公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本人/公司                                        | 2014-12-31 | 长期有效      | 截止目前,承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。 |

|                 |                               |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |         |                             |
|-----------------|-------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|-----------------------------|
|                 |                               |             | 及其控制的公司将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予上市公司。本人保证将努力促使与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或投资与上市公司的生产、经营相竞争的任何经营活动。本人/公司将不利用对上市公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与股份公司相竞争的业务或项目。本人/公司保证将赔偿上市公司因本人/公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |         |                             |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李文燕先生、丘国波先生、张美蓉女士、胡根昌先生、张照前先生 | 股份减持承诺      | 在本人任职期间，本人每年转让的麦捷科技股份不超过本人直接或间接持有的麦捷科技股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，本人不转让直接或间接持有的麦捷科技股份；在麦捷科技首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内本人不转让直接持有的麦捷科技股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内本人不转让直接持有的麦捷科技股份。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2012-05-23 | 任职内长期有效 | 截止目前,承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。 |
|                 | 动能东方、丘国波先生、李文燕先生、慧智泰投资、张美蓉女士、 | 关于避免同业竞争的承诺 | 控股股东、实际控制人及其他主要股东关于避免同业竞争的承诺：在本承诺函签署之日，本人/本公司及本人/本公司控制的公司均未生产、开发任何与麦捷科技及其下属子公司生产的产品及构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与麦捷科技及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与麦捷科技及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起，本人/本公司及本人/本公司控制的公司将不生产、开发任何与麦捷科技及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与麦捷科技及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与麦捷科技及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起，如本人/本公司及本人/本公司控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本人/本公司及本人/本公司控制的公司将不与麦捷科技及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与麦捷科技及其下属子公司拓展后产品或业务产生竞争，则本人/本公司及本人/本公司控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到麦捷科技经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。在本人/本公司及本人/本公司控制的公司与麦捷科技存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承 |            | 长期有效    | 截止目前,承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。 |

|                    |                       |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |             |      |                             |
|--------------------|-----------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|-----------------------------|
|                    |                       |  | 诺被证明是不真实或未被遵守，本人/本公司将向麦捷科技赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |      |                             |
| 动能东方、丘国波先生、李文燕先生   | 关于房屋租赁的承诺             |  | 控股股东、实际控制人关于房屋租赁的承诺：本公司租赁的生产经营厂房均已按规定办理了房屋租赁备案登记手续，租赁协议合法有效，且不存在任何纠纷；由于深圳土地成本相对较高，土地使用情况紧张，较难取得工业用地土地使用权，深圳企业租赁厂房的情况较为普遍，且公司生产经营对租赁厂房无特殊要求，较容易租到合适的厂房，公司生产用地均为租赁不会对生产经营构成不利影响。发行人控股股东、实际控制人承诺，如因上述房屋租赁合同无效或者出现任何纠纷，导致本公司发生损失，则将由其承担全部损失或费用。                                                                               |             | 长期有效 | 截止目前,承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。 |
| 动能东方、丘国波先生、李文燕先生   | 关于关联交易的承诺             |  | 控股股东、实际控制人关于关联交易的承诺：控股股东动能东方、实际控制人丘国波、李文燕承诺：报告期内，本公司/本人不存在占用发行人资金的情况，本公司/本人承诺未来不以任何方式占用发行人资金；本公司/本人承诺未来除发行人全资子公司外，绝不委托任何与本公司/本人存在关联关系的第三方代收发行人境外货款；本公司/本人将尽力避免与发行人发生关联交易。如客观情况要求发生关联交易，本公司/本人将按照《公司章程》、《关联交易决策制度》及《独立董事工作制度》等的要求，由有权机构批准后方可实施。如任何有权部门认定本公司/本人有通过关联交易损害发行人利益的情形，本公司/本人将在发行人无需支付任何对价的前提下，无条件地全额补偿发行人所遭受的损失。 |             | 长期有效 | 截止目前,承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。 |
| 动能东方、丘国波先生、李文燕先生   | 关于公司税收优惠事项的承诺         |  | 控股股东、实际控制人就公司税收优惠事项的承诺：对于本公司需补缴上市前各年度企业所得税的风险，公司控股股东动能东方和实际控制人丘国波先生、李文燕先生作出承诺：如日后税务主管部门要求麦捷科技补缴上述因享受企业所得税减免优惠而少缴的税款，则本人将在麦捷科技无需支付任何对价的前提下，无条件地全额承担其应补交的税款及因此所产生的所有相关费用。                                                                                                                                                   |             | 长期有效 | 截止目前,承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。 |
| 全体董事、高管、控股股东、实际控制人 | 关于保障公司填补即期回报措施切实履行的承诺 |  | 1、公司董事、高级管理人员相关承诺 公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：（1）不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；（3）                                                                                                                                                    | 2016年01月31日 | 长期有效 | 截止目前,承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。 |

|                                       |               |                     |                                                                                                                                                                                                              |            |                       |                             |
|---------------------------------------|---------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------------|
|                                       |               |                     | 不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；(4) 由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 未来拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 2、公司的控股股东、实际控制人相关承诺：公司的控股股东新疆动能东方股权投资有限公司、实际控制人丘国波先生及李文燕先生承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施。 |            |                       |                             |
| 股权激励承诺                                | 张美蓉、江黎明、张照前   | 股份减持承诺              | 在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；在离职后六个月内，不得转让其所持有的本公司股份；离职后六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。                                                                                           | 2014-03-28 | 任职内长期有效               | 截止目前,承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 动能东方、张美蓉、新艺公司 | 关于 2016 年度利润分配方案的承诺 | 承诺在 2016 年度利润分配方案披露后六个月内不减持公司股份。                                                                                                                                                                             | 2017-03-28 | 2017-3-28 至 2017-9-28 | 截止目前,承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。 |
| 承诺是否按时履行                              | 是             |                     |                                                                                                                                                                                                              |            |                       |                             |
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用。          |                     |                                                                                                                                                                                                              |            |                       |                             |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

| 盈利预测资产或项目名称      | 预测起始时间           | 预测终止时间           | 当期预测业绩(万元) | 当期实际业绩(万元) | 未达预测的原因(如适用) | 原预测披露日期          | 原预测披露索引                                          |
|------------------|------------------|------------------|------------|------------|--------------|------------------|--------------------------------------------------|
| 现金收购金之川 67.5% 股权 | 2017 年 01 月 01 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2,800.53   | 2,871.91   | 不适用          | 2017 年 08 月 29 日 | 2017-105 关于拟以现金方式收购成都金之川电子有限公司部分股权并签署《股权转让协议》的公告 |

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用  不适用

李红雨、金蔓共享承诺，金之川2017年度、2018年度、2019年度扣除非经常性损益归属于母公司的净利润数分别不低于2,800.53万元、3,341.95万元、3,906.97万元，即承诺期累积承诺利润总额不低于10,049.45万元（以下简称为“累积承诺净利润数”）。公司进行2019年年度审计时，标的公司业绩承诺期内实现的累积净利润（以下简称“累积实际净利润数”）与本条约定的累积承诺净利润数的差异情况，将由负责公司年度审计的具有证券业务资格的会计师事务所于公司2019年年度财务报告出具时进行专项审核，并对净利润差异情况出具专项审核报告。

如标的公司在上述承诺期累积实际净利润数低于累积承诺净利润数，则李红雨、金蔓共享以连带责任方式应向公司承担相应的补偿义务，其具体补偿方式如下：

协议各方同意，业绩承诺期满后，如标的公司业绩承诺期累积实际净利润少于累积承诺净利润的，李红雨、金蔓共享应以现金补足。现金补偿金额的计算公式为：

应补偿现金金额 = (累积承诺净利润数额 - 累积实际净利润数额) ÷ 累积承诺净利润数额 × 标的资产交易价格。

发生现金补偿时，则应先自公司需向李红雨、金蔓共享支付的当期应付交易价款中扣减，扣减后仍剩余的交易价款对价再支付给李红雨、金蔓共享；扣减不足的，由李红雨、金蔓共享各自以现金补足。

如标的公司在业绩承诺期间内未能实现承诺净利润或减值需要补偿的，则公司应在业绩承诺期间内各年度《专项审核报告》或《减值测试报告》出具之日起10日内向李红雨、金蔓共享发出书面通知（书面通知应包含当年的补偿金额），李红雨、金蔓共享在收到麦捷科技的书面通知后的二十个工作日内，将应补偿的现金交由公司。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

| 会计政策变更的内容和原因                                                                          | 审批程序                                                      | 备注（受重要影响的报表项目名称和金额）                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 根据财政部《关于印发<企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会〔2017〕13号）的规定，本公司自2017年5月28日起执行前述准则。 | 2018年4月16日召开的第四届董事会第二十次会议，第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》。 | 根据该准则的相关规定，施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。 |

|                                                                                                                          |                                                                    |                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>根据财政部《关于印发修订&lt;企业会计准则第16号—政府补助&gt;的通知》（财会〔2017〕15号）的规定，本公司自2017年6月12日起执行前述准则。</p>                                    | <p>2017年8月27日召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更会计政策的议案》。</p>   | <p>根据该准则的相关规定，本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。2017年年度与日常活动有关的政府补助共19,386,254.24元，从利润表“营业外收入”调整为利润表“其他收益”列报，该变动不涉及对以前年度列报的追溯调整，且对公司当期净利润、股东权益及现金流量无影响。</p> |
| <p>根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)规定，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。</p>          | <p>2018年4月16日召开的第四届董事会第二十次会议，第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》。</p>   | <p>根据该通知的相关规定，此项会计政策变更采用追溯调整法，调减2016年度营业外收入117,017.24元，调减2016年度营业外支出321,907.42元，调减资产处置收益204,890.18元。</p>                                                                                    |
| <p>根据《深圳证监局关于对深圳市麦捷微电子科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2017]42号）要求，将公司发出商品后，对账完毕且开具发票为确认收入的时间点改为公司以发出商品且客户在“送货单”上签字确认收货为收入确认时点。</p> | <p>2017年8月27日召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更收入确认时点的议案》。</p> | <p>根据该决定的相关改正措施，此项会计政策变更采用追溯调整法，调增2016年应收账款余额120,665,219.83元，调增营业收入48,454,308.22元，调增净利润11,881,970.33元。</p>                                                                                  |

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司于2017年8月27日召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于拟以现金方式收购成都金之川电子有限公司部分股权的议案》，为进一步完善公司在电子元件行业产业链布局，增强公司核心竞争力，经交易各方协商，公司决定以现金方式收购金之川67.5%的股权，收购价格为22,680万元。金之川已于2017年9月5日办理完工商变更手续，公司于2017年9月起将金之川纳入合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 众华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 138              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 6年               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 文爱凤、陈芝莲          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1年，2年            |

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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

### 1、2014年限制性股票激励计划

公司于2017年5月15日召开的第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第七次会议审议通过了《关于预留限制性股票第二期解锁的议案》，同意符合条件的26位激励对象持有的预留限制性股票在第二个解锁期解锁，预留限制性股票第二批解锁数量为152,000股，实际可上市流通的股票数量为102,000股，上市流通日为2017年5月25日。

公司于2017年6月1日分别召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于首次授予限制性股票第三期解锁的议案》，同意符合条件的47位激励对象持有的首次授予限制性股票在第三个解锁期解锁，本次解锁数量为1,866,375股。公司于2017年6月19日完成2016年度利润分配：每10股转增19.719819股，派1.380387元（含税），该部分解锁股票在利润分配完成后增至5,546,827股。实际可上市流通的股票数量为2,946,343股，上市流通日为2017年6月29日。

2017年6月19日，公司分别召开了第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购并注销限制性股票的议案》，同意对已经离职的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，回购股数为11,145股，回购价格为3.933616元/股。回购注销手续于2017年7月21日办理完成。

报告期内，公司摊销限制性股票成本411.91万元。

公告查询索引目录见下表：

| 公告编号     | 事项                                                       | 刊载日期       | 刊载的互联网网站及检索路径                                                           |
|----------|----------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 2017-064 | 第四届董事会第十二次会议决议公告                                         | 2017年5月16日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-065 | 第四届监事会第七次会议决议公告                                          | 2017年5月16日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-066 | 关于预留限制性股票第二期解锁的公告                                        | 2017年5月16日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 独立董事关于第四届董事会第十二次会议相关事项的独立意见                              | 2017年5月16日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 监事会关于第四届监事会第七次会议相关事项的审核意见                                | 2017年5月16日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 广东华商律师事务所关于深圳市麦捷微电子科技股份有限公司预留限制性股票第二期解锁的法律意见书            | 2017年5月16日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-068 | 关于预留限制性股票第二期解锁股份上市流通的提示性公告                               | 2017年5月22日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-070 | 第四届董事会第十三次会议决议公告                                         | 2017年6月1日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-071 | 第四届监事会第八次会议决议公告                                          | 2017年6月1日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-072 | 关于首次授予限制性股票第三期解锁的公告                                      | 2017年6月1日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 广东华商律师事务所关于深圳市麦捷微电子科技股份有限公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三期解锁的法律意见书 | 2017年6月1日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 关于第四届董事会第十三次会议相关事项的独立意见                                  | 2017年6月1日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 关于第四届监事会第八次会议相关事项的审核意见                                   | 2017年6月1日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-075 | 第四届董事会第十四次会议决议公告                                         | 2017年6月20日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-076 | 第四届监事会第九次会议决议公告                                          | 2017年6月20日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-077 | 关于回购并注销限制性股票的公告                                          | 2017年6月20日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-078 | 关于回购并注销限制性股票的减资公告                                        | 2017年6月20日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 独立董事关于第四届董事会第十四次会议相关事项的独立意见                              | 2017年6月20日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 监事会关于第四届监事会第九次会议相关事项的审核意见                                | 2017年6月20日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 广东华商律师事务所关于公司回购并注销部分限制性股票的法律意见书                          | 2017年6月20日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-081 | 关于首次授予限制性股票第三期解锁股                                        | 2017年6月26日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |

|          |                  |            |                                                                         |
|----------|------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------|
|          | 份上市流通的提示性公告      |            |                                                                         |
| 2017-090 | 关于限制性股票回购注销完成的公告 | 2017年7月25日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |

## 2、2017年限制性股票激励计划

公司于2017年1月10日召开的第四届董事会第三次会议、公司第四届监事会第二次会议审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》。

公司于2017年1月16日召开的第四届董事会第四次会议审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年股权激励相关事宜的议案》。

公司于2017年2月6日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<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年股权激励相关事宜的议案》。

公司于2017年2月16日召开的第四届董事会第五次会议和第四届监事会第三次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意以2017年2月16日为授予日向公司140人核心技术人员授予413.15万股限制性股票，授予价格为19.48元/股。公司于2017年6月9日完成股份登记手续，在确定授予日之后的资金缴纳、股份登记过程中，有50名激励对象因个人原因放弃认购，涉及股份合计81.15万股。本次实际授予总人数为90人，授予股份数量为332万股。

2017年11月16日，公司第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划及回购注销已授予限制性股票的议案》，同意公司终止实施激励计划并回购注销已授予的限制性股票，回购数量为9,866,984股，回购价格为6.508102元/股。

公司于2017年12月6日召开的2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划及回购注销已授予限制性股票的议案》，股份回购注销手续已于2018年3月1日办理完成。公司因终止2017年限制性股票激励计划全额计提股权激励摊销费用合计2,210.17万元。

公告查询索引目录见下表：

| 公告编号     | 事项                                      | 刊载日期       | 刊载的互联网网站及检索路径                                                           |
|----------|-----------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 2017-004 | 第四届董事会第三次会议决议                           | 2017年1月10日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-005 | 第四届监事会第二次会议决议                           | 2017年1月10日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 2017年限制性股票激励计划（草案）及摘要                   | 2017年1月10日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法                  | 2017年1月10日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 首次授予部分激励对象名单                            | 2017年1月10日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 独立董事关于公司第四届董事会第三次会议相关事项的独立意见            | 2017年1月10日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 独立董事关于股权激励公开征集投票权的公告                    | 2017年1月10日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 广东华商律师事务所关于麦捷科技2017年限制性股票激励计划（草案）的法律意见书 | 2017年1月10日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 监事会关于公司第四届监事会第二次会议相关事项的核查意见             | 2017年1月10日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |

|          |                                                                    |             |                                                                         |
|----------|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|
|          | 上海荣正投资咨询有限公司关于麦捷科技2017年限制性股票激励计划（草案）之独立财务顾问报告                      | 2017年1月10日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 上市公司股权激励计划自查表                                                      | 2017年1月10日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-008 | 关于2017年限制性股票激励计划（草案）及摘要的修正说明                                       | 2017年1月12日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 2017年限制性股票激励计划（草案）及摘要                                              | 2017年1月12日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-020 | 第四届董事会第五次会议决议公告                                                    | 2017年2月16日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-021 | 第四届监事会第三次会议决议公告                                                    | 2017年2月16日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-022 | 关于调整限制性股票激励计划相关事项的公告                                               | 2017年2月16日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-023 | 关于向激励对象首次授予限制性股票的公告                                                | 2017年2月16日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 2017年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单（调整后）                                    | 2017年2月16日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 独立董事关于第四届董事会第五次会议相关事项的独立意见                                         | 2017年2月16日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 广东华商律师事务所关于麦捷科技2017年限制性股票激励计划调整及首次授予的法律意见书                         | 2017年2月16日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 监事会关于公司第四届监事会第三次会议相关事项的核查意见                                        | 2017年2月16日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 上海荣正投资咨询有限公司关于麦捷科技2017年限制性股票激励计划首次授予相关事项之独立财务顾问报告                  | 2017年2月16日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-073 | 关于2017年限制性股票激励计划首次授予完成的公告                                          | 2017年6月5日   | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-127 | 关于终止实施2017年限制性股票激励计划及回购注销已授予限制性股票的公告                               | 2017年11月16日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
|          | 广东华商律师事务所关于深圳市麦捷微电子科技股份有限公司终止实施2017年限制性股票激励计划及回购注销已授予限制性股票事宜的法律意见书 | 2017年11月16日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2017-136 | 关于回购并注销限制性股票的减资公告                                                  | 2017年12月6日  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

|      |     |     |     |     |     |     |     |       |      |     |     |     |      |
|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-------|------|-----|-----|-----|------|
| 关联交易 | 关联关 | 关联交 | 关联交 | 关联交 | 关联交 | 关联交 | 关联交 | 获批的交易 | 是否超过 | 关联交 | 可获得 | 披露日 | 披露索引 |
|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-------|------|-----|-----|-----|------|

| 方                | 系                                                           | 易类型       | 易内容   | 易定价原则 | 易价格         | 易金额(万元) | 额度(万元) | 获批额度 | 易结算方式 | 的同类交易市价     | 期                |                                          |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-----------|-------|-------|-------------|---------|--------|------|-------|-------------|------------------|------------------------------------------|
| 钟艺玲              | 钟艺玲女士目前持有新艺公司 30% 的股份, 新艺公司目前持有公司 8.37% 的股份。                | 向关联方租赁    | 租用房产  | 市场价格  | 参照非关联方的交易价格 | 820.97  | 820.97 | 否    | 定期付款  | 参照非关联方的交易价格 | 2017 年 07 月 26 日 | 巨潮资讯网《关于补充确认星源电子与钟艺玲女士关联交易的公告》(2017-092) |
| 深圳市光明新区公明京源塑胶制品厂 | 京源塑胶的法人代表钟艺锋先生系公司关联人钟艺玲女士的近亲属。                              | 向关联方采购原材料 | 采购原材料 | 市场价格  | 参照非关联方的交易价格 | 53.45   | 300    | 否    | 定期付款  | 参照非关联方的交易价格 | 2017 年 08 月 29 日 | 巨潮资讯网披露的《关于星源电子日常关联交易预计的公告》(2017-108)    |
| 深圳市我好数码科技有限公司    | 我好数码持股 37% 的大股东叶文新先生目前持有新艺公司 70% 的股份, 新艺公司目前持有公司 8.37% 的股份。 | 向关联方销售商品  | 销售商品  | 市场价格  | 参照非关联方的交易价格 | 134.04  | 200    | 否    | 定期付款  | 参照非关联方的交易价格 | 2017 年 08 月 29 日 | 巨潮资讯网披露的《关于星源电子日常关联交易预计的公告》(2017-108)    |

|                  |                                        |                |         |      |             |        |     |   |      |             |             |                                       |
|------------------|----------------------------------------|----------------|---------|------|-------------|--------|-----|---|------|-------------|-------------|---------------------------------------|
| 深圳市好写科技有限公司      | 好写科技董事长叶文新先生系公司关联人。                    | 向关联方销售商品       | 销售商品    | 市场价格 | 参照非关联方的交易价格 | 89.28  | 300 | 否 | 定期付款 | 参照非关联方的交易价格 | 2017年08月29日 | 巨潮资讯网披露的《关于星源电子日常关联交易预计的公告》(2017-108) |
| 宜宾益邦科技有限责任公司     | 益邦科技法人代表唐鲁林先生、监事王萨阳女士系金之川总经理王萨蔓女士的近亲属。 | 委托关联方加工、运输部分产品 | 委托加工、运输 | 市场价格 | 参照非关联方的交易价格 | 117.54 | 140 | 否 | 定期付款 | 参照非关联方的交易价格 | 2017年10月30日 | 巨潮资讯网披露的《关于金之川日常关联交易预计的公告》(2017-119)  |
| 成都逊天电子器件有限公司     | 金之川高管唐维彩先生目前持有逊天电子40%股份。               | 委托关联方加工部分产品    | 委托加工    | 市场价格 | 参照非关联方的交易价格 | 68.14  | 140 | 否 | 定期付款 | 参照非关联方的交易价格 | 2017年10月30日 | 巨潮资讯网披露的《关于金之川日常关联交易预计的公告》(2017-119)  |
| 成都逊天电子器件有限公司     | 金之川高管唐维彩先生目前持有逊天电子40%股份。               | 关联方租用厂房        | 租用厂房    | 市场价格 | 参照非关联方的交易价格 | 3.44   | 15  | 否 | 定期付款 | 参照非关联方的交易价格 | 2017年10月30日 | 巨潮资讯网披露的《关于金之川日常关联交易预计的公告》(2017-119)  |
| 成都金蔓共享贸易中心(有限合伙) | 金蔓共享的执行事务合伙人周新龙先生系                     | 关联方租用经营场所      | 租用经营场所  | 市场价格 | 2,160元/年    | 0.07   | 0.5 | 否 | 定期付款 | 参照非关联方的交易价格 | 2017年10月30日 | 巨潮资讯网披露的《关于金之川日常关联交易预计的公告》            |

|                                           |                                |      |      |      |             |          |          |    |             |             |    |            |
|-------------------------------------------|--------------------------------|------|------|------|-------------|----------|----------|----|-------------|-------------|----|------------|
|                                           | 金之川的董事。                        |      |      |      |             |          |          |    |             |             |    | (2017-119) |
| 广州市联拓行贸易有限公司                              | 实际控制人丘国波先生、董事柯文明先生为联拓行大股东。     | 采购材料 | 采购材料 | 市场价格 | 参照非关联方的交易价格 | 1.12     | 1.12     | 否  | 定期付款        | 参照非关联方的交易价格 |    |            |
| 深圳市未来智能电气有限公司                             | 间接持有公司股票<br>的叶文新先生持有未来智能46%股份。 | 出售商品 | 出售商品 | 市场价格 | 参照非关联方的交易价格 | 22.59    | 22.59    | 否  | 参照非关联方的交易价格 | 参照非关联方的交易价格 |    |            |
| 合计                                        |                                |      |      | --   | --          | 1,310.64 | 1,940.18 | -- | --          | --          | -- | --         |
| 大额销货退回的详细情况                               |                                |      |      | 不适用。 |             |          |          |    |             |             |    |            |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) |                                |      |      | 不适用。 |             |          |          |    |             |             |    |            |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)                   |                                |      |      | 不适用。 |             |          |          |    |             |             |    |            |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

## 十六、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

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

| 序号 | 租用方  | 出租方                 | 房产地址                             | 面积 (m <sup>2</sup> ) | 租赁期限                      | 租金 (元/月)                               |
|----|------|---------------------|----------------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1  | 麦捷科技 | 深圳市坑梓秀新股份合作公司新乔围分公司 | 深圳市坪山区坑梓新乔围工业区新发路2号              | 10,200               | 2016-04-01至<br>2021-03-31 | 第1年至第3年：122,400<br>第四年至第五年：<br>127,500 |
| 2  | 麦捷科技 | 深圳市坑梓秀新股份合作公司草堆岭分公司 | 深圳市坪山新区坑梓秀新双秀路10号-6              | 2,736                | 2016-10-15至<br>2021-10-14 | 第1年至第3年：34,200<br>第4年至第5年：36,936       |
| 3  | 麦捷科技 | 深圳市南兴实业有限公司         | 深圳市龙华新区观澜街道裕新路65号南兴工业园厂房第一栋、第二栋  | 8,862.82             | 2016-11-01至<br>2019-10-31 | 203,844.86                             |
| 4  | 星源电子 | 钟艺玲                 | 深圳市光明新区公明办事处田寮社区禾屋山第四工业区第八栋宿舍C座  | 5,374.56             | 2017-04-01至<br>2019-03-31 | 104,803.92                             |
| 5  | 星源电子 | 钟艺玲                 | 深圳市光明新区公明办事处田寮社区禾屋山第四工业区第八栋宿舍A座  | 2,648.24             | 2017-04-01至<br>2019-03-31 | 51,640.68                              |
| 6  | 星源电子 | 钟艺玲                 | 深圳市光明新区公明办事处田寮社区禾屋山第四工业区第八栋 (厂房) | 27,701.84            | 2017-04-01至<br>2019-03-31 | 540,185.88                             |
| 7  | 星源电子 | 钟艺玲                 | 深圳市光明新区公明办事处田寮社区禾屋山第四工业区第八栋办公楼   | 939.86               | 2017-04-01至<br>2019-03-31 | 18,327.27                              |
| 8  | 北海星沅 | 广西三诺电子科技有限公司        | 北海市工业园区高科路3号三诺智慧产业园D02一层         | 5,925.84             | 2016-1-1至<br>2018-12-31   | 第一年免租，第二年至<br>第三年：41480.88             |

|    |                  |              |                            |           |                       |           |
|----|------------------|--------------|----------------------------|-----------|-----------------------|-----------|
| 9  | 北海星沅             | 广西三诺电子科技有限公司 | 北海市工业园区高科路3号三诺智慧产业园D01办公室  | 524.88    | 2016-1-1至2018-12-31   | 7,873.2   |
| 10 | 北海星沅             | 广西三诺电子科技有限公司 | 北海市工业园区高科路3号三诺智慧产业园宿舍      | 680       | 2016-1-1至2018-12-31   | 13,600    |
| 11 | 北海星沅             | 广西三诺电子科技有限公司 | 北海市工业园区高科路3号三诺智慧产业园D02二层   | 5,925.84  | 2017-5-2至2018-5-1     | 41,480.88 |
| 12 | 成都逊天电子器件有限公司     | 金之川          | 成都经济技术开发区星光中路 199 号 5#     | 160       | 2017-4-1至2019-3-31    | 960       |
| 13 | 成都金蔓共享贸易中心(有限合伙) | 金之川          | 成都经济技术开发区星光中路 199 号1 栋 2 层 | 18        | 2017-10-20至2020-12-19 | 180       |
| 合计 |                  |              |                            | 71,697.88 |                       | 1,180,978 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |       |               |                     |        |                  |        |          |
|---------------------------|--------------|-------|---------------|---------------------|--------|------------------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额              | 担保类型   | 担保期              | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |              |       | 0             | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |        | 0                |        |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）      |              |       | 0             | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |        | 0                |        |          |
| 公司对子公司的担保情况               |              |       |               |                     |        |                  |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额              | 担保类型   | 担保期              | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 长兴电子                      | 2016年01月19日  | 4,000 | 2016年06月28日   | 1,407.6             | 连带责任保证 | 以公司与银行签署的担保合同为准。 | 是      | 否        |
| 长兴电子                      | 2016年01月19日  | 4,000 | 2016年10月30日   | 1,000               | 连带责任保证 | 以公司与银行签署的担保合同为准。 | 是      | 否        |

| 长兴电子                    | 2017年03月28日  | 4,000   | 2017年06月28日    | 1,424                  | 连带责任保证 | 以公司与银行签署的担保合同为准。 | 是      | 否        |
|-------------------------|--------------|---------|----------------|------------------------|--------|------------------|--------|----------|
| 星源电子                    | 2016年05月19日  | 6,000   | 2016年06月13日    | 6,000                  | 连带责任保证 | 以公司与银行签署的担保合同为准。 | 是      | 否        |
| 星源电子                    | 2016年05月19日  | 13,000  | 2016年07月26日    | 13,000                 | 连带责任保证 | 以公司与银行签署的担保合同为准。 | 是      | 否        |
| 星源电子                    | 2016年09月12日  | 8,000   | 2016年09月18日    | 8,000                  | 连带责任保证 | 以公司与银行签署的担保合同为准。 | 是      | 否        |
| 星源电子                    | 2017年03月28日  | 55,000  | 2017年04月19日    | 8,000                  | 连带责任保证 | 以公司与银行签署的担保合同为准。 | 否      | 否        |
| 星源电子                    | 2017年03月28日  | 55,000  | 2017年06月20日    | 6,000                  | 连带责任保证 | 以公司与银行签署的担保合同为准。 | 否      | 否        |
| 星源电子                    | 2017年03月28日  | 55,000  | 2017年06月26日    | 10,000                 | 连带责任保证 | 以公司与银行签署的担保合同为准。 | 否      | 否        |
| 星源电子                    | 2017年03月28日  | 55,000  | 2017年08月01日    | 13,000                 | 连带责任保证 | 以公司与银行签署的担保合同为准。 | 否      | 否        |
| 星源电子                    | 2017年03月28日  | 55,000  | 2017年09月22日    | 8,000                  | 连带责任保证 | 以公司与银行签署的担保合同为准。 | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)   |              | 95,000  |                | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) |        | 46,424           |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) |              | 162,000 |                | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)  |        | 46,424           |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况            |              |         |                |                        |        |                  |        |          |
| 担保对象名称                  | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额                 | 担保类型   | 担保期              | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)   |              | 0       |                | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) |        | 0                |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) |              | 0       |                | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)  |        | 0                |        |          |

| 公司担保总额（即前三大项的合计）                       |         |                             |        |
|----------------------------------------|---------|-----------------------------|--------|
| 报告期内审批担保额度合计<br>（A1+B1+C1）             | 95,000  | 报告期内担保实际发生额<br>合计（A2+B2+C2） | 46,424 |
| 报告期末已审批的担保额度合计<br>（A3+B3+C3）           | 162,000 | 报告期末实际担保余额合<br>计（A4+B4+C4）  | 46,424 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例            |         | 24.64%                      |        |
| 其中：                                    |         |                             |        |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）               | 0       |                             |        |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）   | 1,424   |                             |        |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）                 | 0       |                             |        |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                      | 1,424   |                             |        |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | 不适用。    |                             |        |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                    | 不适用。    |                             |        |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 金之川自有资金   | 605     | 0     | 0        |
| 合计     |           | 605     | 0     | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

不适用。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

不适用。

#### (2) 年度精准扶贫概要

不适用。

#### (3) 精准扶贫成效

不适用。

#### (4) 后续精准扶贫计划

不适用。

### 3、环境保护相关的情况

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

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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 | 88,559,126  | 37.90%  |             |    | 143,394,532 | 670,463   | 144,064,995 | 232,624,121 | 33.03%  |
| 3、其他内资持股  | 88,559,126  | 37.90%  |             |    | 143,256,493 | 600,463   | 143,856,956 | 232,416,082 | 33.00%  |
| 其中：境内法人持股 | 62,838,491  | 26.89%  |             |    | 91,448,758  | 0         | 91,448,758  | 154,287,249 | 21.91%  |
| 境内自然人持股   | 25,720,635  | 11.01%  |             |    | 51,807,735  | 600,463   | 52,408,198  | 78,128,833  | 11.09%  |
| 4、外资持股    | 0           | 0.00%   |             |    | 138,039     | 70,000    | 208,039     | 208,039     | 0.03%   |
| 境外自然人持股   | 0           | 0.00%   |             |    | 138,039     | 70,000    | 208,039     | 208,039     | 0.03%   |
| 二、无限售条件股份 | 145,110,566 | 62.10%  |             |    | 323,944,851 | 2,638,392 | 326,583,243 | 471,693,809 | 66.97%  |
| 1、人民币普通股  | 145,110,566 | 62.10%  |             |    | 323,944,851 | 2,638,392 | 326,583,243 | 471,693,809 | 66.97%  |
| 三、股份总数    | 233,669,692 | 100.00% |             |    | 467,339,383 | 3,308,855 | 470,648,238 | 704,317,930 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2017年5月15日，公司对预留限制性股票第二期进行解锁，解锁数量为152,000股，实际可上市流通的股票数量为102,000股，解锁股份的上市流通日为2017年5月25日。

2、公司2017年限制性股票激励计划首次授予的股份于2017年6月9日上市流通，本次实际授予总人数为90人，授予的股份数量为332万股，授予完成后公司总股本增至236,989,692股。

3、公司于2017年4月19日召开的2016年度股东大会审议通过了2016年度利润分配方案：以公司2016年12月31日的股本233,669,692股为基数，向全体股东每10股转增20股，合计转增467,339,384股，同时向全体股东每10股派发现金股利1.40元（含税），共分配现金股利32,713,756.88元人民币。公司于2017年6月完成了公司2017年限制性股票激励计划首次授予部分3,320,000股的登记工作，登记完成后公司总股本由233,669,692股增至236,989,692股。按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2016年度权益分派方案为：以公司现有总股本236,989,692股为基数，向全体股东每10股派1.380387元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增19.719819股。转增后，公司总股本增至704,329,075股。

4、2017年6月1日，公司对首次授予限制性股票第三期进行解锁，解锁数量为1,866,375股，公司于2017年6月19日完成2016年度利润分配：每10股转增19.719819股，派1.380387元（含税），该部分解锁股票在利润分配完成后增至5,546,827股；实际可上市流通的股票数量为2,946,343股，解锁股份的上市流通日为2017年6月29日。

5、2017年6月19日，公司分别召开了第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第九次会议，审议通

过了《关于回购并注销限制性股票的议案》，同意对已经离职的激励对象黄树峰已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，回购股数为11,145股，公司总股本从704,329,075股减至704,317,930股。

6、2017年8月，公司股东新艺公司持有的部分有限售条件股票限售期满，公司办理该部分股票解除限售，所涉股份合计32,467,609股，实际可上市流通的股份数量为11,650,169股，上市流通日为2017年8月23日。

7、上表中公司本期期末股本70,431.79万股与财务报表部分期末股本69,445.09万股的差异为986.70万股，该部分股份为公司因终止2017年限制性股票激励计划而回购注销的股份，公司于2018年3月1日办理完回购注销手续。

股份变动的批准情况

适用  不适用

详见股份变动原因。

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2017年度基本每股收益为-0.50元/股，稀释每股收益为-0.50元/股。

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

单位：股

| 股东名称                  | 期初限售股数     | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数   | 期末限售股数     | 限售原因   | 拟解除限售日期                    |
|-----------------------|------------|------------|------------|------------|--------|----------------------------|
| 新疆动能东方股权投资有限公司        | 18,301,189 | 0          | 36,089,614 | 54,390,803 | 股份限售承诺 | 2018/8/14                  |
| 深圳市华新投中艺有限公司          | 21,849,130 | 32,467,609 | 43,086,089 | 32,467,610 | 股份限售承诺 | 部分限售股已于2017年8月14日按承诺解锁。    |
| 上海隆华汇股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 12,475,822 | 0          | 24,602,095 | 37,077,917 | 股份限售承诺 | 2018/8/14                  |
| 深圳市百力联创投资企业（有限合伙）     | 10,212,350 | 0          | 20,138,569 | 30,350,919 | 股份限售承诺 | 2018/8/14                  |
| 钟志海                   | 4,498,503  | 0          | 8,870,967  | 13,369,470 | 股份限售承诺 | 2018/8/14                  |
| 华灿桥                   | 3,014,507  | 0          | 5,944,553  | 8,959,060  | 股份限售承诺 | 2018/8/14                  |
| 李文燕                   | 0          | 0          | 2,258,409  | 2,258,409  | 高管锁定股  | 任职期间，每年可转让不超过直接或间接持有公司股份总数 |

|             |            |            |             |             |                                                          |                                    |
|-------------|------------|------------|-------------|-------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------|
|             |            |            |             |             |                                                          | 的 25%。                             |
| 张美蓉         | 14,187,500 | 5,929,104  | 29,498,406  | 37,756,802  | 高管锁定股, 本期限售股减少系可转让额度从证券公司特别质押账户中调出所致。期末限售股总数为其持股总数的 75%。 | 任职期间, 每年可转让不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%。  |
| 张美蓉         | 437,500    | 1,300,242  | 862,742     | 0           | 股权激励限售股限售期已满                                             | 该部分限制性股票已于 2017 年 6 月 29 日办理完解禁手续。 |
| 胡根昌         | 982,500    | 0          | 1,653,276   | 2,635,776   | 高管锁定股                                                    | 任职期间, 每年可转让不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%。  |
| 张照前         | 682,500    | 0          | 1,423,891   | 2,106,391   | 高管锁定股                                                    | 任职期间, 每年可转让不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%。  |
| 张照前         | 262,500    | 780,145    | 517,645     | 0           | 股权激励限售股限售期已满                                             | 该部分限制性股票已于 2017 年 6 月 29 日办理完解禁手续。 |
| 江黎明         | 200,000    | 0          | 635,870     | 835,870     | 高管锁定股                                                    | 任职期间, 每年可转让不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%。  |
| 江黎明         | 175,000    | 520,097    | 345,097     | 0           | 股权激励限售股限售期已满                                             | 该部分限制性股票已于 2017 年 6 月 29 日办理完解禁手续。 |
| 王琦蓉         | 0          | 0          | 4,235       | 4,235       | 高管锁定股                                                    | 任职期间, 每年可转让不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%。  |
| 姜波          | 93,750     | 50,000     | 86,274      | 130,024     | 股权激励限售股                                                  | 依公司限制性股票激励计划分期解锁                   |
| 姜波          | 0          | 0          | 148,600     | 148,600     | 高管锁定股                                                    | 任职期间, 每年可转让不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%。  |
| 齐治          | 87,500     | 260,048    | 172,548     | 0           | 股权激励限售股                                                  | 依公司限制性股票激励计划分期解锁                   |
| 梁启新         | 87,500     | 260,048    | 172,548     | 0           | 股权激励限售股                                                  | 依公司限制性股票激励计划分期解锁                   |
| 其他限制性股票激励对象 | 1,011,375  | 2,528,247  | 11,649,107  | 10,132,235  | 股权激励限售股                                                  | 依公司限制性股票激励计划分期解锁                   |
| 合计          | 88,559,126 | 44,095,540 | 188,160,535 | 232,624,121 | --                                                       | --                                 |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称     | 发行日期        | 发行价格（或利率） | 发行数量      | 上市日期        | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------|-------------|-----------|-----------|-------------|----------|--------|
| 股票类            |             |           |           |             |          |        |
| 人民币普通股<br>(A股) | 2017年02月16日 | 19.48元/股  | 3,320,000 | 2017年06月09日 | 0        |        |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2017年1月10日召开的第四届董事会第三次会议、公司第四届监事会第二次会议审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》。

公司于2017年1月16日召开的第四届董事会第四次会议审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年股权激励相关事宜的议案》。

公司于2017年2月6日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<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年股权激励相关事宜的议案》。

公司于2017年2月16日召开的第四届董事会第五次会议和第四届监事会第三次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意以2017年2月16日为授予日向公司140人核心技术人员授予413.15万股限制性股票，授予价格为19.48元/股。公司于2017年6月9日完成股份登记手续，在确定授予日之后的资金缴纳、股份登记过程中，有50名激励对象因个人原因放弃认购，涉及股份合计81.15万股。本次实际授予总人数为90人，授予股份数量为332万股。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

详见第六节之“一”股份变动情况。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|             |        |                 |        |                |   |                |   |
|-------------|--------|-----------------|--------|----------------|---|----------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 18,309 | 年度报告披露日前上一月末普通股 | 15,878 | 报告期末表决权恢复的优先股股 | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决 | 0 |
|-------------|--------|-----------------|--------|----------------|---|----------------|---|

|                                        |         | 股股东总数    |              |                                                   | 东总数                  |                      |         | 权恢复的优先股<br>股东总数 |             |  |
|----------------------------------------|---------|----------|--------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------|-----------------|-------------|--|
| 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<br>例 | 报告期末持<br>股数量 | 报告期内增减<br>变动情况                                    | 持有有限售<br>条件的股份<br>数量 | 持有无限售<br>条件的股份<br>数量 | 质押或冻结情况 |                 | 数量          |  |
|                                        |         |          |              |                                                   |                      |                      | 股份状态    | 数量              |             |  |
| 新疆动能东方股权投资有限公司                         | 境内非国有法人 | 27.06%   | 190,581,873  | 因资本公积金转增股本增加 126,455,684 股。                       | 54,390,803           | 136,191,070          | 质押      |                 | 146,279,986 |  |
| 深圳市华新投中艺有限公司                           | 境内非国有法人 | 9.22%    | 64,935,353   | 因资本公积金转增股本增加 43,086,178 股。                        | 32,467,610           | 32,467,743           | 质押      |                 | 50,206,910  |  |
| 张美蓉                                    | 境内自然人   | 7.15%    | 50,342,402   | 2017 年 5 月增持 31.9 万股，随后因资本公积金转增股本增加 33,722,402 股。 | 37,756,802           | 12,585,600           | 质押      |                 | 42,963,336  |  |
| 上海隆华汇股权投资基金合伙企业（有限合伙）                  | 其他      | 5.26%    | 37,077,917   | 因资本公积金转增股本增加 24,602,095 股。                        | 37,077,917           | 0                    |         |                 |             |  |
| 深圳市百力联创投资企业（有限合伙）                      | 其他      | 4.31%    | 30,350,919   | 因资本公积金转增股本增加 20,138,569 股。                        | 30,350,919           | 0                    | 质押      |                 | 29,719,819  |  |
| 金鹰基金—工商银行—万向信托—万向信托—万通 13 号事务管理类单一资金信托 | 其他      | 3.80%    | 26,793,022   | 16,536,612                                        | 0                    | 26,793,022           |         |                 |             |  |
| 鹏华资产—民生银行—上海爱建信托—爱建信托民生广盈 2 号集合资金信托计划  | 其他      | 2.64%    | 18,599,330   | 9,881,382                                         | 0                    | 18,599,330           |         |                 |             |  |
| 钟志海                                    | 境内自然人   | 1.90%    | 13,369,470   | 因资本公积金转增股本增加 8,870,967 股。                         | 13,369,470           | 0                    |         |                 |             |  |

| 皓熙股权投资管理(上海)有限公司-南京高科皓熙定增私募证券投资基金                  | 其他                                                                                    | 1.88%  | 13,240,308  | 10,219,795              | 0 | 13,240,308 |  |  |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|-------------------------|---|------------|--|--|
| 中央汇金资产管理有限责任公司                                     | 国有法人                                                                                  | 1.48%  | 10,409,069  | 因资本公积金转增股本增加6,906,669股。 | 0 | 10,409,069 |  |  |
| 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)                     | 不适用。                                                                                  |        |             |                         |   |            |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                   | 公司前10名股东中,深圳市华新投中艺有限公司与钟志海为一致行动人,公司未知其他股东间是否存在关联关系,也不知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。 |        |             |                         |   |            |  |  |
| 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          |                         |   |            |  |  |
| 新疆动能东方股权投资有限公司                                     | 136,191,070                                                                           | 人民币普通股 | 136,191,070 |                         |   |            |  |  |
| 深圳市华新投中艺有限公司                                       | 32,467,743                                                                            | 人民币普通股 | 32,467,743  |                         |   |            |  |  |
| 金鹰基金-工商银行-万向信托-万向信托-万通13号事务管理类单一资金信托               | 26,793,022                                                                            | 人民币普通股 | 26,793,022  |                         |   |            |  |  |
| 鹏华资产-民生银行-上海爱建信托-爱建信托民生广盈2号集合资金信托计划                | 18,599,330                                                                            | 人民币普通股 | 18,599,330  |                         |   |            |  |  |
| 皓熙股权投资管理(上海)有限公司-南京高科皓熙定增私募证券投资基金                  | 13,240,308                                                                            | 人民币普通股 | 13,240,308  |                         |   |            |  |  |
| 张美蓉                                                | 12,585,600                                                                            | 人民币普通股 | 12,585,600  |                         |   |            |  |  |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                                     | 10,409,069                                                                            | 人民币普通股 | 10,409,069  |                         |   |            |  |  |
| 张海恩                                                | 6,088,507                                                                             | 人民币普通股 | 6,088,507   |                         |   |            |  |  |
| 深圳市明达资产管理有限公司-明达12期私募投资基金                          | 5,187,658                                                                             | 人民币普通股 | 5,187,658   |                         |   |            |  |  |
| 杨明锐                                                | 3,338,831                                                                             | 人民币普通股 | 3,338,831   |                         |   |            |  |  |
| 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 | 公司未知前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名股东之间是否存在关联关系,也不知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。 |        |             |                         |   |            |  |  |
| 参与融资融券业务股东情况说明                                     | 1、股东新疆动能东方股权投资有限公司除通过普通证券账户持有公司180,580,873                                            |        |             |                         |   |            |  |  |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (如有) | <p>股外,还通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 10,001,000 股,合计持有公司 190,581,873 股;</p> <p>2、股东皓熙股权投资管理(上海)有限公司—南京高科皓熙定增私募证券投资基金通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 13,240,308 股,合计持有公司 13,240,308 股;</p> <p>3、股东杨明锐通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,338,831 股,合计持有公司 3,338,831 股。</p> |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务                                              |
|------------------------------|-------------|------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|
| 新疆动能东方股权投资<br>有限公司           | 丘国波         | 2005 年 07 月 14 日 | 9165010077783731X9 | 从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份以及相关咨询服务。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用。        |                  |                    |                                                     |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

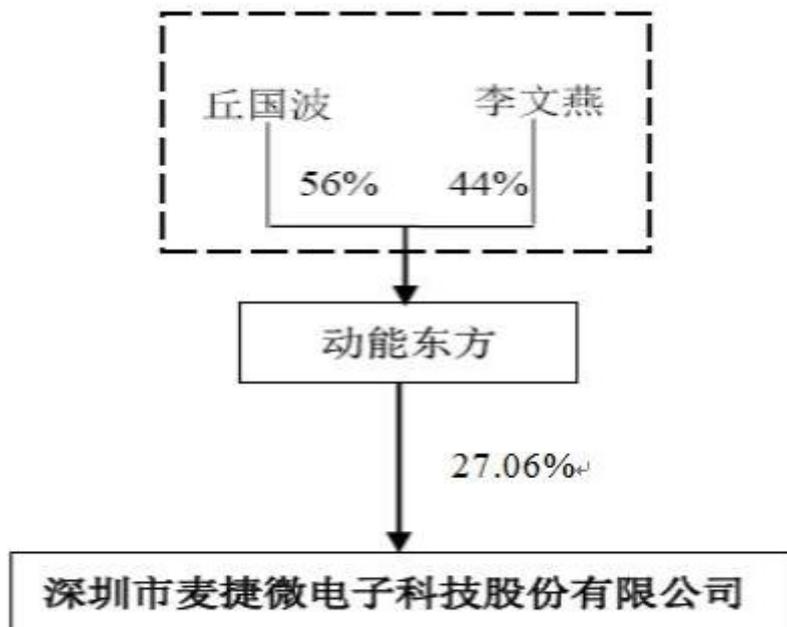
| 实际控制人姓名 | 国籍                                                                                                                                                                                                                         | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 李文燕     | 中国                                                                                                                                                                                                                         | 否              |
| 丘国波     | 中国                                                                                                                                                                                                                         | 否              |
| 主要职业及职务 | <p>1、李文燕先生自 2006 年 1 月至今任本公司董事长,现任新疆动能东方股权投资有限公司经理、天津市国瑞数码安全系统股份有限公司董事长、广州凯能投资有限公司执行董事兼总经理、广州建通测绘地理信息技术股份有限公司董事、广州市长能投资有限公司执行董事、湖北品达包装印刷技术有限公司监事;</p> <p>2、丘国波先生现任新疆动能东方股权投资有限公司执行董事、广州市联拓行贸易有限公司监事、兴宁市麦祺装饰材料有限公司执行董事。</p> |                |

|                      |                                                                                                                                               |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 李文燕先生目前通过广州凯能投资有限公司间接持有新三板挂牌公司天津市国瑞数码安全系统股份有限公司 73.62% 股权，直接持有新三板挂牌公司广州建通测绘地理信息技术股份有限公司 6.23% 股权，通过广州凯能投资有限公司间接持有广州建通测绘地理信息技术股份有限公司 0.45% 股权。 |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股<br>份数量(股) | 本期减持股<br>份数量(股) | 其他增减变<br>动(股) | 期末持股数<br>(股) |
|-----|---------|------|----|----|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| 李文燕 | 董事长     | 现任   | 男  | 57 | 0            | 1,013,200       | 0               | 1,998,012     | 3,011,212    |
| 张美蓉 | 董事、总经理  | 现任   | 女  | 54 | 16,620,000   | 319,000         | 0               | 33,403,402    | 50,342,402   |
| 柯文明 | 董事      | 现任   | 男  | 55 |              |                 |                 |               |              |
| 钟志海 | 董事、副总经理 | 现任   | 男  | 46 | 4,498,503    |                 |                 | 8,870,967     | 13,369,470   |
| 江黎明 | 董事、财务总监 | 现任   | 男  | 48 | 375,000      |                 |                 | 739,493       | 1,114,493    |
| 王琦蓉 | 董事      | 现任   | 女  | 46 | 1,900        |                 |                 | 3,747         | 5,647        |
| 罗飞  | 独立董事    | 现任   | 男  | 66 |              |                 |                 |               |              |
| 古群  | 独立董事    | 现任   | 女  | 54 |              |                 |                 |               |              |
| 瞿晓心 | 独立董事    | 现任   | 女  | 54 |              |                 |                 |               |              |
| 董晓鹏 | 监事      | 现任   | 男  | 47 |              |                 |                 |               |              |
| 麦春媚 | 监事      | 现任   | 女  | 42 |              |                 |                 |               |              |
| 郭贵华 | 监事      | 现任   | 男  | 33 |              |                 |                 |               |              |
| 胡根昌 | 副总经理    | 现任   | 男  | 58 | 1,182,500    |                 | 0               | 2,331,868     | 3,514,368    |
| 张照前 | 副总经理    | 现任   | 男  | 45 | 945,000      |                 | 702,131         | 1,863,522     | 2,106,391    |
| 姜波  | 董秘      | 现任   | 男  | 30 | 125,000      |                 |                 | 246,498       | 371,498      |
| 叶文新 | 副董事长    | 离任   | 男  | 54 |              |                 |                 |               |              |
| 合计  | --      | --   | -- | -- | 23,747,903   | 1,332,200       | 702,131         | 49,457,509    | 73,835,481   |

### 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      |
|-----|-------|----|-------------|---------|
| 叶文新 | 副董事长  | 离任 | 2017年03月31日 | 因个人原因离职 |

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

李文燕先生 1961年生，本科学历。2006年1月起任本公司董事长，现任新疆动能东方股权投资有限公司经理、天津市国瑞数码安全系统股份有限公司董事长、广州凯能投资有限公司总经理兼执行董事、广州市长能投资有限公司执行董事、广州建通测绘地理信息技术股份有限公司董事、湖北品达包装印刷技术有

限公司监事、本公司董事长。

柯文明先生 1963年生，本科学历。2007年10月起任本公司董事，现任广州市联拓行贸易有限公司执行董事、本公司董事。

张美蓉女士 1964年生，西安交通大学博士研究生。2001年3月到2002年6月以及2006年1月起任麦捷有限董事兼总经理。现任苏州麦捷灿勤电子元件有限公司董事长、成都金之川电子有限公司董事长、星达电子科技有限公司董事长、北海星沅电子科技有限公司董事长与执行董事、深圳市麦高锐科技有限公司执行董事与总经理、香港麦捷电子贸易有限公司执行董事、新余慧诚泰信投资咨询有限公司执行董事、浙江长兴电子厂有限公司董事、星源电子科技（深圳）有限公司执行董事、本公司董事与总经理。

钟志海先生 1972年生，北京大学EMBA。曾任职于广东省航盛建设集团有限公司，2012年6月4日起至今担任星源电子科技（深圳）有限公司董事，2013年11月21日至今担任深圳市星源微电子股份有限公司董事，2014年8月5日起担任星源电子科技（深圳）有限公司总经理与董事，2015年9月起任公司董事与副总经理。

江黎明先生 1970年生，本科学历，中级会计师、国际注册内部审计师。2008年2月起任本公司财务总监，现任长兴电子董事、本公司董事与财务总监。

王琦蓉女士 1972年生，硕士研究生，中级会计师。曾任广州华兴五金制品有限公司主办会计、广州东泰机械工具有限公司财务主管、高氏油墨（广州）有限公司会计主任、三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司财务主管、广州电讯盈科萃锋科技有限公司财务副经理。现任新疆动能东方股权投资有限公司财务经理、本公司董事。

罗飞先生 1952年生，中国籍，无永久境外居留权，博士学历。2000-2008年4月任中南财经政法大学会计学院院长，2008年起任经济与会计监管研究中心主任。曾任武汉钢铁股份有限公司等公司独立董事，现任中南财经政法大学会计学院教授、湖北凯乐科技股份有限公司独立董事、烟台张裕葡萄酒股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

古群女士 1964年生，中国籍，无永久境外居留权，硕士，高级工程师。曾任中国电子基础产品装备公司信息部经理、北京依莱达信息技术有限公司副总经理、中国电子学会元件分会副秘书长、中国电子元件行业协会副秘书长。现任中国电子元件行业协会秘书长、全国频率控制和选择用压电器件标准化技术委员会（SAC/TC182）主任委员、潮州三环（集团）股份有限公司独立董事、湖南艾华集团股份有限公司独立董事、山东国瓷功能材料股份有限公司独立董事、常州祥明智能动力股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

瞿晓心女士 1964年生，中国籍，无永久境外居留权，硕士学历。曾任政协第十届广州市委员会常委、广东省监察厅特邀监察员、政协第十一届广州市委员会法制工作顾问、广东省质量监督局特邀监察员、民盟广东省委委员、民盟广东省联络委员会副主任等。现任广州金鹏律师事务所律师、广州仲裁委员会仲裁员、本公司独立董事。

## 2、监事会成员

董晓鹏先生 1971年生，博士，1998年-2001年任职于华为电气技术有限公司并担任二次电源开发部经理职务，2001年-2004年任职于艾默生网络能源有限公司并担任二次电源开发部经理职务，2004年-2016年任职于美国芯源系统股份有限公司并担任中国区技术应用部总监职务。现任深圳市中易通安全芯科技有限公司总裁助理。

麦春媚女士 1976年生，大专，中级会计师。曾任职于广州国轮集团、广东真善美集团、广州市联拓行贸易有限公司。现任职于新疆动能东方股权投资有限公司财务部。

郭贵华先生 1985年生。郭贵华先生曾任星源电子科技（深圳）有限公司营销中心总监，现任星源电

子科技（深圳）有限公司副总经理、深圳市百力联创投资企业（有限合伙）执行事务合伙人。

### 3、高级管理人员

张美蓉，简历参见本节“董事会成员”部分。

钟志海，简历参见本节“董事会成员”部分。

江黎明，简历参见本节“董事会成员”部分。

胡根昌先生 1960年生，中专。曾于1986年7月至1992年7月任深圳市南海酒店工程部工程师，1992年8月至2001年2月任深圳市南虹电子陶瓷有限公司设备部经理。2001年3月起任本公司副总经理。

张照前先生 1973年生，硕士研究生。曾于1998年7月到1998年11月任珠海蓉胜电工有限公司技术部工程师，1998年12月到2001年2月历任深圳南虹电子陶瓷有限公司技术部工程师、品管部经理。2001年3月进入本公司工作，历任技术品管部经理，市场部经理，现任苏州麦捷灿勤电子元件有限公司董事与总经理、成都金之川电子有限公司董事、本公司副总经理。

姜波先生 1988年生，本科学历，曾任苏州海竞信息科技集团有限公司投资经理。2013年5月加入本公司，2013年10月起任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称            | 在股东单位担任的职务 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-------------------|------------|---------------|
| 李文燕    | 新疆动能东方股权投资有限公司    | 经理         | 是             |
| 王琦蓉    | 新疆动能东方股权投资有限公司    | 财务经理       | 是             |
| 麦春媚    | 新疆动能东方股权投资有限公司    | 财务人员、监事    | 是             |
| 郭贵华    | 深圳市百力联创投资企业（有限合伙） | 执行事务合伙人    | 否             |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称             | 在其他单位担任的职务 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------|------------|---------------|
| 李文燕    | 天津市国瑞数码安全系统股份有限公司  | 执行董事、总经理   | 否             |
| 李文燕    | 广州凯能投资有限公司         | 董事长        | 否             |
| 李文燕    | 广州建通测绘地理信息技术股份有限公司 | 董事         | 否             |
| 李文燕    | 广州市长能投资有限公司        | 执行董事       | 否             |
| 李文燕    | 湖北品达包装印刷技术有限公司     | 监事         | 否             |
| 柯文明    | 广州市联拓行贸易有限公司       | 执行董事       | 否             |
| 张美蓉    | 苏州麦捷灿勤电子元件有限公司     | 董事长        | 否             |
| 张美蓉    | 成都金之川电子有限公司        | 董事长        | 否             |
| 张美蓉    | 星达电子科技有限公司         | 董事长        | 否             |
| 张美蓉    | 北海星沅电子科技有限公司       | 董事长、执行董事   | 否             |
| 张美蓉    | 深圳市麦高锐科技有限公司       | 执行董事、总经理   | 否             |
| 张美蓉    | 香港麦捷电子贸易有限公司       | 执行董事       | 否             |

|     |                                   |        |   |
|-----|-----------------------------------|--------|---|
| 张美蓉 | 新余慧诚泰信投资咨询有限公司                    | 执行董事   | 否 |
| 张美蓉 | 浙江长兴电子厂有限公司                       | 董事     | 否 |
| 张美蓉 | 星源电子科技（深圳）有限公司                    | 董事     | 否 |
| 钟志海 | 星源电子科技（深圳）有限公司                    | 总经理、董事 | 是 |
| 钟志海 | 深圳市星源微电子股份有限公司                    | 董事     | 否 |
| 江黎明 | 浙江长兴电子厂有限公司                       | 董事     | 否 |
| 罗飞  | 中南财经政法大学中国经济与会计监管研究中心             | 主任     | 是 |
| 罗飞  | 湖北凯乐科技股份有限公司                      | 独立董事   | 是 |
| 罗飞  | 烟台张裕葡萄酿酒股份有限公司                    | 独立董事   | 是 |
| 瞿晓心 | 广州金鹏律师事务所                         | 律师     | 是 |
| 古群  | 中国电子元件行业协会                        | 秘书长    | 是 |
| 古群  | 全国频率控制和选择用压电器件标准化技术委员会（SAC/TC182） | 主任委员   | 否 |
| 古群  | 潮州三环（集团）股份有限公司                    | 独立董事   | 是 |
| 古群  | 山东国瓷功能材料股份有限公司                    | 独立董事   | 是 |
| 古群  | 湖南艾华集团股份有限公司                      | 独立董事   | 是 |
| 古群  | 常州祥明智能动力股份有限公司                    | 独立董事   | 是 |
| 董晓鹏 | 深圳市中易通安全芯科技有限公司                   | 总裁助理   | 是 |
| 张照前 | 苏州麦捷灿勤电子元件有限公司                    | 总经理、董事 | 否 |
| 张照前 | 成都金之川电子有限公司                       | 董事     | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

1、张美蓉女士于2017年8月17日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局下发的《深圳证监局关于对张美蓉采取出具警示函措施的决定》（【2017】43号），该决定书认为张美蓉女士作为公司总经理，未对公司信息披露及财务管理方面进行有效监督，未对上次现场检查发现的整改情况有效管控，因此决定采取出具警示函的监管措施；

2、江黎明先生于2017年8月17日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局下发的《深圳证监局关于对江黎明采取出具警示函措施的决定》（【2017】44号），该决定书认为江黎明先生作为公司财务总监，未严格进行年报数据把关、未对存货账实不符等问题进行监督，未对上次现场检查发现的财务问题整改到位，因此决定采取出具警示函的监管措施。

针对深圳证监局提出的相关问题，公司高度重视并对照有关法律法规的规定和要求，对提出的问题所涉及的事项进行逐项深入分析，寻找问题根源和原因，对需要整改的事项及时制定相应整改措施并实施了整改，整改工作现已完成，《深圳市麦捷微电子科技股份有限公司关于<深圳证监局关于对深圳市麦捷微电子科技股份有限公司采取责令改正措施的决定>的整改报告》已于2017年9月29日在巨潮资讯网披露。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

|                       |                                        |
|-----------------------|----------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 董事、监事薪酬由股东大会决定，高级管理人员薪酬由总经理提案，董事会审议确定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 依照本公司《董监高薪酬管理制度》进行发放。                  |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 本年度公司共支付董事、监事和高级管理人员报酬共250.67万元。       |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务      | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|
| 李文燕 | 董事长     | 男  | 57 | 现任   | 0            | 是            |
| 张美蓉 | 董事、总经理  | 女  | 54 | 现任   | 46.3         | 否            |
| 柯文明 | 董事      | 男  | 55 | 现任   | 0            | 否            |
| 钟志海 | 董事、副总经理 | 男  | 46 | 现任   | 35.88        | 是            |
| 江黎明 | 董事、财务总监 | 男  | 48 | 现任   | 30.75        | 否            |
| 王琦蓉 | 董事      | 女  | 46 | 现任   | 0            | 是            |
| 罗飞  | 独立董事    | 男  | 66 | 现任   | 7            | 否            |
| 古群  | 独立董事    | 女  | 54 | 现任   | 7            | 否            |
| 瞿晓心 | 独立董事    | 女  | 54 | 现任   | 7            | 否            |
| 董晓鹏 | 监事      | 男  | 47 | 现任   | 0            | 否            |
| 麦春媚 | 监事      | 女  | 42 | 现任   | 0            | 是            |
| 郭贵华 | 监事      | 男  | 33 | 现任   | 34.57        | 是            |
| 胡根昌 | 副总经理    | 男  | 58 | 现任   | 26.07        | 否            |
| 张照前 | 副总经理    | 男  | 45 | 现任   | 30.18        | 否            |
| 姜波  | 董秘      | 男  | 30 | 现任   | 24.92        | 否            |
| 叶文新 | 副董事长    | 男  | 54 | 离任   | 1            | 是            |
| 合计  | --      | -- | -- | --   | 250.67       | --           |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务     | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格(元/股) | 报告期末市价(元/股) | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元/股) | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|--------|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 张美蓉 | 董事、总经理 |           |           |                    |             | 437,500     | 437,500   | 0             |                 | 0           |

|     |         |   |   |    |    |         |         |   |    |         |
|-----|---------|---|---|----|----|---------|---------|---|----|---------|
| 江黎明 | 董事、财务总监 |   |   |    |    | 175,000 | 175,000 | 0 |    | 0       |
| 张照前 | 副总经理    |   |   |    |    | 262,500 | 262,500 | 0 |    | 0       |
| 姜波  | 董秘      |   |   |    |    | 93,750  | 50,000  | 0 |    | 130,024 |
| 合计  | --      | 0 | 0 | -- | -- | 968,750 | 925,000 | 0 | -- | 130,024 |

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 597       |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 2,704     |
| 在职员工的数量合计（人）              | 3,301     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 3,301     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 2,836     |
| 销售人员                      | 75        |
| 技术人员                      | 248       |
| 财务人员                      | 35        |
| 行政人员                      | 107       |
| 合计                        | 3,301     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士                        | 1         |
| 硕士                        | 37        |
| 本科                        | 150       |
| 大专                        | 275       |
| 大专以下                      | 2,838     |
| 合计                        | 3,301     |

### 2、薪酬政策

公司基层员工薪酬采用月薪制与加班补贴相结合的方式，公司董监高人员薪酬依照《董监高薪酬管理制度》进行发放。

### 3、培训计划

2018年度，公司将根据现阶段发展的实际需要，进一步加强对新员工的入职前培训及老员工的在职培训，不同岗位施行差别化培训，采用内部培训与外部培训相结合的方式，力争在全面覆盖的基础上，进一步完善公司培训体系，重点围绕核心技术（管理）人员储备计划开展，通过系统的各项培训，提升公司整体运作水平。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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                                    |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-----------------------------------------|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 46.40%  | 2017 年 02 月 06 日 | 2017 年 02 月 06 日 | 巨潮资讯网 2017-017<br>《2017 年第一次临时股东大会决议公告》 |
| 2016 年度股东大会     | 年度股东大会 | 46.07%  | 2017 年 04 月 19 日 | 2017 年 04 月 19 日 | 巨潮资讯网 2017-054<br>《2016 年度股东大会决议公告》     |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 46.31%  | 2017 年 07 月 06 日 | 2017 年 07 月 06 日 | 巨潮资讯网 2017-084<br>《2017 年第二次临时股东大会决议公告》 |

|                 |        |        |                  |                  |                                         |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|-----------------------------------------|
| 2017 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 46.31% | 2017 年 08 月 11 日 | 2017 年 08 月 11 日 | 巨潮资讯网 2017-097<br>《2017 年第三次临时股东大会决议公告》 |
| 2017 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 35.67% | 2017 年 12 月 06 日 | 2017 年 12 月 06 日 | 巨潮资讯网 2017-135<br>《2017 年第四次临时股东大会决议公告》 |

## 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 罗飞                | 16           | 16        | 0            | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 古群                | 16           | 16        | 0            | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 瞿晓心               | 16           | 16        | 0            | 0         | 0       | 否                | 5        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2017年度，公司独立董事严格按照有关法律法规、《公司章程》和《独立董事制度》的规定履行职责，在公司定期报告编制、年报审计过程中切实履行独立董事的职责，发挥独立董事监督作用。同时根据相关要求，对公司治理、内部控制、规范运作等方面密切关注。

2017年度，凡经董事会审议决策的重大事项，公司独立董事都事先对公司提供的资料进行认真审核，主动向相关人员询问、了解具体情况，并运用其专业知识，获取在董事会决策中发表专业意见所需要的资料。独立董事及时了解董事会决议执行情况、公司的经营管理、财务管理、对外担保、信息披露情况等情

况，认真听取公司管理层相关人员汇报，及时了解公司的日常经营状态和可能产生的经营风险，积极提出意见，以确保在董事会上正确行使职权，切实维护公司及股东利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。

报告期内，审计委员会共召开了5次会议，对公司定期报告、募集资金存放与使用等事项进行了审议，并审议了审计部提交的工作总结及工作计划。

### 2、董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会提名委员会实施细则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。

报告期内，提名委员会未召开会议

### 3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。

报告期内，薪酬与考核委员会召开了4次会议，对董监高薪酬、股权激励相关事项进行了审查。

### 4、董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会战略委员会实施细则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。

报告期内，战略委员会未召开会议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制订了《董监高薪酬管理制度》，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为：2017年度公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬管理制度。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2018 年 04 月 18 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 缺陷认定标准                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 类别                           | 财务报告                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 非财务报告                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 定性标准                         | <p>1、重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>1、具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：①公司决策程序导致重大失误；②公司严重违反国家法律法规；③公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；④媒体频现负面新闻，涉及面广且对公司声誉造成重大损害；⑤公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；⑥公司内部控制评价的结果是重大缺陷或重要缺陷未得到整改；⑦公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>2、具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：①公司决策程序导致出现一般失误；②公司违反企业内部规章，形成损失；③公司关键岗位业务人员流失严重；④媒体出现负面新闻，波及局部区域；⑤公司重要业务制度或系统存在缺陷；⑥公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>3、具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：①公司决策程序效率不高；②公司违反内部规章，但未形成损失；③公司一般岗位业务人员流失严重；④媒体出现负面新闻，但影响不大；⑤公司一般业务制度或系统存在缺陷；⑥公司一般缺陷未得到整改；⑦公司存在其他缺陷。</p> |
| 定量标准                         | 类别 错报金额 (X)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 类别 直接财产损失金额 (X)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|                 | 一般缺陷 | $X < \text{净利润的 } 1\%$                       | 一般缺陷 | $X < 100 \text{ 万元}$                     |
|-----------------|------|----------------------------------------------|------|------------------------------------------|
|                 | 重要缺陷 | $\text{净利润的 } 1\% \leq X < \text{净利润的 } 3\%$ | 重要缺陷 | $100 \text{ 万元} \leq X < 500 \text{ 万元}$ |
|                 | 重大缺陷 | $X \geq \text{净利润的 } 3\%$                    | 重大缺陷 | $X \geq 500 \text{ 万元}$                  |
| 财务报告重大缺陷数量 (个)  | 0    |                                              |      |                                          |
| 非财务报告重大缺陷数量 (个) | 0    |                                              |      |                                          |
| 财务报告重要缺陷数量 (个)  | 0    |                                              |      |                                          |
| 非财务报告重要缺陷数量 (个) | 0    |                                              |      |                                          |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段                                                             |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 鉴证结论：我们认为，麦捷科技公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                  |
| 内控鉴证报告披露情况                                                                  | 披露               |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期                                                              | 2018 年 04 月 18 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引                                                              | 巨潮资讯网            |
| 内控鉴证报告意见类型                                                                  | 标准无保留意见          |
| 非财务报告是否存在重大缺陷                                                               | 否                |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                   |
|----------|-------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见          |
| 审计报告签署日期 | 2018 年 04 月 16 日  |
| 审计机构名称   | 众华会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 审计报告文号   | 众会字(2018)第 3021 号 |
| 注册会计师姓名  | 文爱凤、陈芝莲           |

审计报告正文

深圳市麦捷微电子科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳市麦捷微电子科技股份有限公司(以下简称麦捷科技)财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项为：商誉减值和收入确认。

##### （一）商誉减值

##### 1、关键审计事项的描述

2017年12月31日，公司的商誉余额为744,059,885.17元，减值准备398,097,532.40元，净额345,962,352.77元，其中本年计提商誉减值395,495,148.47元。管理层对商誉至少每年进行减值测试。当出现事项或者情况发生变化导致出现潜在减值迹象时，需要对商誉进行更加频繁的减值测试。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可回收金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增产率等。由于减值测试过程较为复杂，同时涉及重大判断，年度商誉减值是我们审计中重要关注的事项。

公司与商誉减值相关的信息披露在财务报告的“附注5.13”和“附注14.3”。

##### 2、我们在审计中如何应对关键审计事项

我们针对商誉减值相关的上述关键审计事项执行的主要程序包括：

①我们与管理层讨论商誉减值评估的方法，包括每个组成部分的预测未来收入、现金流折现率等假设的合理性及每个组成部分盈利状况的判断和评估。

②我们结合资产组及资产组组合的实际经营以及对于市场的分析复核了公司的商誉减值评估，将商誉减值测试报告中关键输入信息与外部信息和历史信息进行比对。

③针对金额较大的商誉管理层委聘外部估值专家出具了评估报告，我们评估了该报告中所涉及的评估减值测试模型是否适当；评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；并执行前述②复核程序。

## （二）收入确认

### 1、关键审计事项的描述

参见财务报告的“附注3.30.1”、“附注5.33”。麦捷科技相关收入能够可靠计量且满足各项经营活动的收入确认标准时，确认相关收入。2016年度，公司营业收入为1,742,675,611.37元，其中主营业务收入1,668,814,898.59元，其他业务收入73,860,712.78元。根据中国证券监督管理委员会深圳监管局于2017年8月17日向公司下发了《深圳证监局关于对深圳市麦捷微电子科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2017]42号），麦捷科技2017年8月27日召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更收入确认时点的议案》，2017年公司收入确认时点由“公司发出商品后，对账完毕且开具发票为确认收入的时点”更正为“公司以发出商品且客户在“送货单”上签字确认收货为收入确认时点”。2017年已对营业收入进行追溯调整，调增2016年应收账款余额120,665,219.83元，调增营业收入48,454,308.22元，调增净利润11,881,970.33元。

### 2、我们在审计中如何应对关键审计事项

与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价麦捷科技的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单、客户签收单，评价相关收入确认是否符合麦捷科技收入确认的会计政策；

根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额；

就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## 四、其他信息

麦捷科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括麦捷科技2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

麦捷科技管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估麦捷科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算麦捷科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督麦捷科技的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对麦捷科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致麦捷科技不能持续经营。

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

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

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

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

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

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 文爱凤

中国注册会计师 陈芝莲

中国，上海

2018年4月16日

## 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：深圳市麦捷微电子科技股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 710,775,739.83   | 989,362,962.30   |
| 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                   | 41,526,410.58    | 30,769,615.34    |
| 应收账款                   | 494,043,379.07   | 358,167,364.81   |
| 预付款项                   | 30,109,625.09    | 31,095,056.64    |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 应收利息                   | 10,494,038.35    |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 7,432,965.13     | 6,330,091.77     |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 639,151,907.68   | 552,026,764.63   |
| 持有待售的资产                | 19,200.34        |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 28,399,838.70    | 25,677,432.55    |
| 流动资产合计                 | 1,961,953,104.77 | 1,993,429,288.04 |
| 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                   | 448,433,165.61   | 326,212,859.81   |
| 在建工程                   | 175,970,695.95   | 38,570,130.46    |
| 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                   | 97,609,031.95    | 26,237,012.22    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 345,962,352.77   | 577,160,595.16   |
| 长期待摊费用                 | 15,040,264.34    | 10,921,186.79    |
| 递延所得税资产                | 20,495,256.49    | 18,233,173.60    |
| 其他非流动资产                | 43,915,265.04    | 163,172,439.63   |
| 非流动资产合计                | 1,147,426,032.15 | 1,160,507,397.67 |
| 资产总计                   | 3,109,379,136.92 | 3,153,936,685.71 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 441,624,926.23   | 255,387,504.19   |
| 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                   | 10,648,757.25    | 50,000,000.00    |
| 应付账款                   | 338,236,135.30   | 290,073,220.09   |
| 预收款项                   | 12,568,196.68    | 36,716,279.77    |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 24,391,338.47    | 16,022,121.22    |
| 应交税费                   | 17,232,012.64    | 27,288,973.54    |
| 应付利息                   | 1,007,791.87     | 192,044.13       |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 180,065,013.28   | 76,057,859.66    |
| 应付分保账款                 |                  |                  |
| 保险合同准备金                |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |                  |                  |
| 代理承销证券款                |                  |                  |
| 持有待售的负债                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债        |                  |                  |
| 流动负债合计        | 1,025,774,171.72 | 751,738,002.60   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          | 50,000,000.00    | 62,000,000.00    |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 专项应付款         |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 90,378,570.70    | 81,334,032.83    |
| 递延所得税负债       | 6,084,486.77     | 6,363,900.91     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 146,463,057.47   | 149,697,933.74   |
| 负债合计          | 1,172,237,229.19 | 901,435,936.34   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 694,450,946.00   | 233,669,692.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,247,077,968.56 | 1,670,846,469.45 |
| 减：库存股         | 53,200.00        | 862,050.00       |
| 其他综合收益        | -281,510.69      | -418,568.96      |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 27,409,420.92    | 27,409,420.92    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | -84,875,242.54   | 299,036,995.83   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,883,728,382.25 | 2,229,681,959.24 |
| 少数股东权益        | 53,413,525.48    | 22,818,790.13    |
| 所有者权益合计       | 1,937,141,907.73 | 2,252,500,749.37 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,109,379,136.92 | 3,153,936,685.71 |

法定代表人：李文燕

主管会计工作负责人：江黎明

会计机构负责人：李济立

## 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                   | 634,943,248.46   | 842,805,997.21   |
| 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                   | 11,782,764.50    | 22,094,961.76    |
| 应收账款                   | 195,279,767.22   | 151,576,029.00   |
| 预付款项                   | 3,967,487.76     | 3,575,821.95     |
| 应收利息                   | 12,112,282.35    | 841,572.67       |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 82,361,071.27    | 29,636,411.19    |
| 存货                     | 73,167,942.91    | 65,700,396.99    |
| 持有待售的资产                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 18,212,682.19    | 2,874,544.04     |
| 流动资产合计                 | 1,031,827,246.66 | 1,119,105,734.81 |
| 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                 | 728,726,730.29   | 900,024,262.69   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 284,556,307.35   | 204,268,615.54   |
| 在建工程                   | 145,004,096.52   | 21,538,345.70    |
| 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                   | 73,158,346.39    | 765,031.04       |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用                 | 4,337,374.56     | 3,818,662.26     |
| 递延所得税资产                | 10,753,593.67    | 9,448,097.82     |
| 其他非流动资产                | 6,604,213.65     | 147,589,498.01   |
| 非流动资产合计                | 1,253,140,662.43 | 1,287,452,513.06 |
| 资产总计                   | 2,284,967,909.09 | 2,406,558,247.87 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 185,000,000.00   | 110,000,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 117,630,695.93   | 75,220,329.36    |
| 预收款项                   | 2,302,913.64     | 6,911,858.19     |
| 应付职工薪酬                 | 6,676,775.21     | 5,401,035.46     |
| 应交税费                   | 3,740,356.25     | 7,596,145.71     |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 139,707,964.39   | 16,993,602.68    |
| 持有待售的负债                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 455,058,705.42   | 222,122,971.40   |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   | 50,000,000.00    | 62,000,000.00    |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 长期应付款                  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |
| 专项应付款                  |                  |                  |
| 预计负债                   |                  |                  |
| 递延收益                   | 52,935,653.98    | 45,528,116.18    |
| 递延所得税负债                |                  |                  |
| 其他非流动负债                |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 非流动负债合计    | 102,935,653.98   | 107,528,116.18   |
| 负债合计       | 557,994,359.40   | 329,651,087.58   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 694,450,946.00   | 233,669,692.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,247,077,968.56 | 1,670,846,469.45 |
| 减：库存股      | 53,200.00        | 862,050.00       |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 27,409,420.92    | 27,409,420.92    |
| 未分配利润      | -241,911,585.79  | 145,843,627.92   |
| 所有者权益合计    | 1,726,973,549.69 | 2,076,907,160.29 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,284,967,909.09 | 2,406,558,247.87 |

### 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     | 1,441,336,856.40 | 1,742,675,611.37 |
| 其中：营业收入     | 1,441,336,856.40 | 1,742,675,611.37 |
| 利息收入        |                  |                  |
| 已赚保费        |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |                  |                  |
| 二、营业总成本     | 1,805,167,993.02 | 1,564,752,898.87 |
| 其中：营业成本     | 1,230,410,812.41 | 1,410,188,054.21 |
| 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       | 3,953,122.94     | 6,176,583.06     |

|                                   |                 |                |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|
| 销售费用                              | 28,295,917.55   | 24,836,462.62  |
| 管理费用                              | 127,780,003.44  | 98,139,576.39  |
| 财务费用                              | 10,689,269.05   | 11,975,239.05  |
| 资产减值损失                            | 404,038,867.63  | 13,436,983.54  |
| 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）                   | 68,254.79       |                |
| 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）                   |                 |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                 | -428,184.01     | -204,890.18    |
| 其他收益                              | 19,386,254.24   |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）                 | -344,804,811.60 | 177,717,822.32 |
| 加：营业外收入                           | 669,474.81      | 13,947,436.38  |
| 减：营业外支出                           | 1,948,354.08    | 995,666.14     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               | -346,083,690.87 | 190,669,592.56 |
| 减：所得税费用                           | 4,614,223.49    | 25,950,998.78  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                 | -350,697,914.36 | 164,718,593.78 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）            | -350,697,914.36 | 164,718,593.78 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）            |                 |                |
| 归属于母公司所有者的净利润                     | -351,198,567.45 | 167,731,432.78 |
| 少数股东损益                            | 500,653.09      | -3,012,839.00  |
| 六、其他综合收益的税后净额                     | 137,058.27      | -289,483.68    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额              | 137,058.27      | -289,483.68    |
| （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                   | 137,058.27      | -289,483.68    |

|                                    |                 |                |
|------------------------------------|-----------------|----------------|
| 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                       | 137,058.27      | -289,483.68    |
| 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                           | -350,560,856.09 | 164,429,110.10 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | -351,061,509.18 | 167,441,949.10 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | 500,653.09      | -3,012,839.00  |
| 八、每股收益：                            |                 |                |
| （一）基本每股收益                          | -0.50           | 0.27           |
| （二）稀释每股收益                          | -0.50           | 0.27           |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李文燕

主管会计工作负责人：江黎明

会计机构负责人：李济立

#### 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                | 383,051,536.34 | 307,427,770.08 |
| 减：营业成本                | 299,438,860.70 | 211,742,273.10 |
| 税金及附加                 | 670,963.49     | 962,280.07     |
| 销售费用                  | 13,207,504.73  | 10,316,235.88  |
| 管理费用                  | 53,790,021.54  | 28,148,681.03  |
| 财务费用                  | 1,502,258.71   | 2,762,697.33   |
| 资产减值损失                | 401,217,127.44 | 3,496,669.36   |
| 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）                    | 27,120,274.51   | 16,191,215.68 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |                 |               |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）                  | -399,647.20     | -267,808.27   |
| 其他收益                               | 6,748,108.04    |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | -353,306,464.92 | 65,922,340.72 |
| 加：营业外收入                            | 283,491.00      | 3,783,343.12  |
| 减：营业外支出                            | 259,282.49      | 6,186.44      |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | -353,282,256.41 | 69,699,497.40 |
| 减：所得税费用                            | 1,759,286.38    | 11,043,042.20 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | -355,041,542.79 | 58,656,455.20 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）             | -355,041,542.79 | 58,656,455.20 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）             |                 |               |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |                 |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                 |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                 |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                 |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                 |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                 |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                 |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                 |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                 |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                 |               |

|           |                 |               |
|-----------|-----------------|---------------|
| 6.其他      |                 |               |
| 六、综合收益总额  | -355,041,542.79 | 58,656,455.20 |
| 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               | 1,228,365,738.85 | 1,652,329,589.32 |
| 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                      | 18,959,381.73    | 5,343,512.99     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 137,106,536.61   | 127,449,730.43   |
| 经营活动现金流入小计                   | 1,384,431,657.19 | 1,785,122,832.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 808,025,568.04   | 1,047,985,644.35 |
| 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               | 182,034,932.50   | 138,386,034.01   |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 金                         |                  |                  |
| 支付的各项税费                   | 50,551,941.65    | 61,608,326.08    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 163,544,593.00   | 207,356,436.71   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,204,157,035.19 | 1,455,336,441.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 180,274,622.00   | 329,786,391.59   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 13,000,000.00    | 23,138,950.52    |
| 取得投资收益收到的现金               | 68,254.79        |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,962.70        | 63,100.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 13,079,217.49    | 23,202,050.52    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 240,623,608.84   | 238,290,717.51   |
| 投资支付的现金                   | 103,720,000.00   |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | -9,681,524.04    |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 1,748,038.60     | 1.00             |
| 投资活动现金流出小计                | 336,410,123.40   | 238,290,718.51   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -323,330,905.91  | -215,088,667.99  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 64,673,600.00    | 827,474,969.00   |
| 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                 | 396,356,643.59   | 235,990,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 27,000,000.00    | 8,000,000.00     |
| 筹资活动现金流入小计                | 488,030,243.59   | 1,071,464,969.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 462,625,230.94   | 360,449,042.21   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 48,030,469.65    | 30,515,510.51    |
| 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     | 710,753,217.02   | 9,894,955.47   |
| 筹资活动现金流出小计         | 1,221,408,917.61 | 400,859,508.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -733,378,674.02  | 670,605,460.81 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -900,303.14      | 626,921.60     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -877,335,261.07  | 785,930,106.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 989,362,962.30   | 203,432,856.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 112,027,701.23   | 989,362,962.30 |

## 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            | 236,054,835.59 | 247,851,740.18 |
| 收到的税费返还                   | 9,354,240.42   | 5,067,462.44   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 23,516,095.13  | 35,771,614.83  |
| 经营活动现金流入小计                | 268,925,171.14 | 288,690,817.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 131,052,665.40 | 115,802,861.28 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 43,437,771.33  | 33,091,612.91  |
| 支付的各项税费                   | 9,901,376.79   | 14,996,143.10  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 41,228,695.72  | 52,907,589.34  |
| 经营活动现金流出小计                | 225,620,509.24 | 216,798,206.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 43,304,661.90  | 71,892,610.82  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                | 23,138,950.52  |
| 取得投资收益收到的现金               | 27,120,274.51  | 16,191,215.68  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 8,004.20       | 58,100.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 27,128,278.71  | 39,388,266.20  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 179,818,003.16 | 204,786,112.77 |

|                     |                 |                  |
|---------------------|-----------------|------------------|
| 投资支付的现金             | 90,720,000.00   |                  |
| 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      |                 | 1.00             |
| 投资活动现金流出小计          | 270,538,003.16  | 204,786,113.77   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -243,409,724.45 | -165,397,847.57  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                 |                  |
| 吸收投资收到的现金           | 64,673,600.00   | 827,474,969.00   |
| 取得借款收到的现金           | 185,000,000.00  | 150,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金           |                 |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 132,000,000.00  | 59,000,000.00    |
| 筹资活动现金流入小计          | 381,673,600.00  | 1,036,474,969.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 122,000,000.00  | 76,500,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 42,114,972.02   | 24,807,244.22    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 822,115,352.03  | 75,895,357.47    |
| 筹资活动现金流出小计          | 986,230,324.05  | 177,202,601.69   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -604,556,724.05 | 859,272,367.31   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -200,962.15     | -58,560.41       |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -804,862,748.75 | 765,708,570.15   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 842,805,997.21  | 77,097,427.06    |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 37,943,248.46   | 842,805,997.21   |

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              | 233,669,692.00 |        |    |  | 1,670,846,469.45 | 862,050.00  | -418,568.96 |      | 26,351,947.50 |        | 283,668,500.43  | 22,206,261.43 | 2,235,462,251.85 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                  |             |             |      | 1,057,473.42  |        | 15,368,495.40   | 612,528.70    | 17,038,497.52    |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |             |             |      |               |        |                 |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                  |             |             |      |               |        |                 |               |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |             |             |      |               |        |                 |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 233,669,692.00 |        |    |  | 1,670,846,469.45 | 862,050.00  | -418,568.96 |      | 27,409,420.92 |        | 299,036,995.83  | 22,818,790.13 | 2,252,500,749.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 460,781,254.00 |        |    |  | -423,768,500.89  | -808,850.00 | 137,058.27  |      |               |        | -383,912,238.37 | 30,594,735.35 | -315,358,841.64  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |             | 137,058.27  |      |               |        | -351,198,567.45 | 500,653.09    | -350,560,856.09  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -6,558,129.00  |        |    |  | 43,570,882.11    | -808,850.00 |             |      |               |        |                 |               | 37,821,603.11    |
| 1. 股东投入的普             |                |        |    |  |                  |             |             |      |               |        |                 |               |                  |

|                           |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |  |                |  |                |
|---------------------------|----------------|--|--|--|-----------------|-------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| 通股                        |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 其他权益工具<br>持有者投入资本      |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计入<br>所有者权益的金<br>额 | -6,558,129.00  |  |  |  | 43,570,882.11   | -808,850.00 |  |  |  |  |                |  | 37,821,603.11  |
| 4. 其他                     |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |  |                |  |                |
| (三) 利润分配                  |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |  | -32,713,670.92 |  | -32,713,670.92 |
| 1. 提取盈余公积                 |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险<br>准备           |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |  |                |  |                |
| 3. 对所有者（或<br>股东）的分配       |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |  | -32,713,670.92 |  | -32,713,670.92 |
| 4. 其他                     |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |  |                |  |                |
| (四) 所有者权益<br>内部结转         | 467,339,383.00 |  |  |  | -467,339,383.00 |             |  |  |  |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本）      | 467,339,383.00 |  |  |  | -467,339,383.00 |             |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本）      |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损           |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |  |                |  |                |
| 4. 其他                     |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |  |                |  |                |
| (五) 专项储备                  |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |  |                |  |                |
| 1. 本期提取                   |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |  |                |  |                |

|          |                |  |  |  |                  |           |             |  |               |  |                |               |                  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|-----------|-------------|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |           |             |  |               |  |                |               |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |           |             |  |               |  |                | 30,094,082.26 | 30,094,082.26    |
| 四、本期期末余额 | 694,450,946.00 |  |  |  | 1,247,077,968.56 | 53,200.00 | -281,510.69 |  | 27,409,420.92 |  | -84,875,242.54 | 53,413,525.48 | 1,937,141,907.73 |

上期金额

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              | 215,386,609.00 |        |    |  | 818,977,797.15 | 1,758,400.00 | -129,085.28 |      | 21,201,471.00 |        | 149,587,896.26 | 25,831,629.13 | 1,229,097,917.26 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |              |             |      | 342,304.40    |        | 4,814,222.79   |               | 5,156,527.19     |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |              |             |      |               |        |                |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |              |             |      |               |        |                |               |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |              |             |      |               |        |                |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 215,386,609.00 |        |    |  | 818,977,797.15 | 1,758,400.00 | -129,085.28 |      | 21,543,775.40 |        | 154,402,119.05 | 25,831,629.13 | 1,234,254,444.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 18,283,083.00  |        |    |  | 851,868,672.30 | -896,350.00  | -289,483.68 |      | 5,865,645.52  |        | 144,634,876.78 | -3,012,839.00 | 1,018,246,304.92 |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |              | -289,483.68 |      |               |        | 167,731,432.78 | -3,012,839.00 | 164,429,110.10   |
| （二）所有者投入              | 18,283,083.00  |        |    |  | 851,868,672.30 | -896,350.00  |             |      |               |        |                |               | 871,048,105.30   |

|                   |               |  |  |  |                |             |  |  |              |                |  |  |                |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|-------------|--|--|--------------|----------------|--|--|----------------|
| 和减少资本             |               |  |  |  |                |             |  |  |              |                |  |  |                |
| 1. 股东投入的普通股       | 18,283,083.00 |  |  |  | 809,736,585.59 |             |  |  |              |                |  |  | 828,019,668.59 |
| 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 |               |  |  |  | 18,993,136.19  | -896,350.00 |  |  |              |                |  |  | 19,889,486.19  |
| 4. 其他             |               |  |  |  | 23,138,950.52  |             |  |  |              |                |  |  | 23,138,950.52  |
| (三) 利润分配          |               |  |  |  |                |             |  |  | 5,865,645.52 | -23,096,556.00 |  |  | -17,230,910.48 |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |                |             |  |  | 5,865,645.52 | -5,865,645.52  |  |  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |               |  |  |  |                |             |  |  |              |                |  |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |               |  |  |  |                |             |  |  |              | -17,230,910.48 |  |  | -17,230,910.48 |
| 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 | 233,669,692.00 |  |  |  | 1,670,846,469.45 | 862,050.00 | -418,568.96 |  | 27,409,420.92 |  | 299,036,995.83 | 22,818,790.13 | 2,252,500,749.37 |

### 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              | 233,669,692.00 |        |     |    | 1,670,846,469.45 | 862,050.00  |        |      | 26,351,947.50 | 136,326,367.17  | 2,066,332,426.12 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |             |        |      | 1,057,473.42  | 9,517,260.75    | 10,574,734.17    |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |             |        |      |               |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |             |        |      |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 233,669,692.00 |        |     |    | 1,670,846,469.45 | 862,050.00  |        |      | 27,409,420.92 | 145,843,627.92  | 2,076,907,160.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 460,781,254.00 |        |     |    | -423,768,500.89  | -808,850.00 |        |      |               | -387,755,213.71 | -349,933,610.60  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |             |        |      |               | -355,041,542.79 | -355,041,542.79  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -6,558,129.00  |        |     |    | 43,570,882.11    | -808,850.00 |        |      |               |                 | 37,821,603.11    |

|                   |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |                |                |
|-------------------|----------------|--|--|--|-----------------|-------------|--|--|--|----------------|----------------|
| 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 | -6,558,129.00  |  |  |  | 43,570,882.11   | -808,850.00 |  |  |  |                | 37,821,603.11  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |                |                |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                 |             |  |  |  | -32,713,670.92 | -32,713,670.92 |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                 |             |  |  |  | -32,713,670.92 | -32,713,670.92 |
| 3. 其他             |                |  |  |  |                 |             |  |  |  |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转     | 467,339,383.00 |  |  |  | -467,339,383.00 |             |  |  |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 467,339,383.00 |  |  |  | -467,339,383.00 |             |  |  |  |                |                |
| 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 | 694,450,946.00 |  |  |  | 1,247,077,968.56 | 53,200.00 |  |  | 27,409,420.92 | -241,911,585.79 | 1,726,973,549.69 |

上期金额

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              | 215,386,609.00 |        |     |    | 818,977,797.15 | 1,758,400.00 |        |      | 21,201,471.00 | 107,202,989.12 | 1,161,010,466.27 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |              |        |      | 342,304.40    | 3,080,739.60   | 3,423,044.00     |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |              |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |              |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 215,386,609.00 |        |     |    | 818,977,797.15 | 1,758,400.00 |        |      | 21,543,775.40 | 110,283,728.72 | 1,164,433,510.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 18,283,083.00  |        |     |    | 851,868,672.30 | -896,350.00  |        |      | 5,865,645.52  | 35,559,899.20  | 912,473,650.02   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |              |        |      |               | 58,656,455.20  | 58,656,455.20    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 18,283,083.00  |        |     |    | 851,868,672.30 | -896,350.00  |        |      |               |                | 871,048,105.30   |
| 1. 股东投入的普通股           | 18,283,083.00  |        |     |    | 809,736,585.59 |              |        |      |               |                | 828,019,668.59   |
| 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 |                |  |  |  | 18,993,136.19    | -896,350.00 |  |  |               |                | 19,889,486.19    |
| 4. 其他             |                |  |  |  | 23,138,950.52    |             |  |  |               |                | 23,138,950.52    |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                  |             |  |  | 5,865,645.52  | -23,096,556.00 | -17,230,910.48   |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                  |             |  |  | 5,865,645.52  | -5,865,645.52  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                  |             |  |  |               | -17,230,910.48 | -17,230,910.48   |
| 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          | 233,669,692.00 |  |  |  | 1,670,846,469.45 | 862,050.00  |  |  | 27,409,420.92 | 145,843,627.92 | 2,076,907,160.29 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

深圳市麦捷微电子科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)为境内公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。本公司法定代表人为李文燕。本公司现注册资本为人民币69,445.0946万元,注册地址为广东省深圳市坪山区坑梓街道新乔围工业区新发路5号。本公司经营范围为:经营进出口业务(按深贸管准证字第[2001]0793号核准范围办理);生产各类电子元器件、集成电路等电子产品(不含国家限制项目);普通货运。

公司所属行业为电子制造业。公司目前主要从事电子产品生产加工和销售。

#### 2、公司基本组织架构

股东大会是公司最高权力机构,董事会是公司的执行机构,监事会是公司的监督机构。公司实行董事会领导下的总经理负责制,负责公司的日常经营和管理;公司各职能部门主要包括:采购部、技术部、质量控制部、设备部、制造部、市场部、研发部、财务部、人力资源部和审计监察部等部门。

#### 3、本财务报告批准报出日为2018年4月16日。

本年度合并范围新增子公司成都金之川电子有限公司,详见附注八合并范围变更的披露及母公司附注3长期股权投资。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于印发<企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会〔2017〕13号)的规定,本公司自2017年5月28日起执行前述准则。根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第16号—政府补助>的通知》(财会〔2017〕15号)的规定,本公司自2017年6月12日起执行前述准则。

#### 2、持续经营

经本公司评估,自本报告期末起的12个月内,本公司持续经营能力良好,不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示:

不适用。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司及下属子公司营业周期均为12个月。

## 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。

合并方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。

合并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。

### 5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按

照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；

4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

#### 6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 6.6 特殊交易会计处理

##### 6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

##### 6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

### 6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般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及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### 10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### 10.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

#### 2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

#### 3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### 4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

#### 10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

#### 10.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，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。

### 10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 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     | 本公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为 50 万元以上的客户应收账款及单笔金额为 10 万元以上的其他应收款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。               |

### (2) 按信用风险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 |
|-----------------------|----------|
| 以账龄为信用风险特征划分的组合       | 账龄分析法    |
| 以合并关联方为信用风险特征划分的组合    | 其他方法     |
| 以房屋租赁押金为信用风险特征划分的组合   | 其他方法     |
| 以应收账款信用保险为信用风险特征划分的组合 | 其他方法     |

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） | 3.00%    | 3.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年        | 30.00%   | 30.00%    |
| 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 | 应收账款期末余额 50 万元、其他应收款期末余额 10 万元以下，发生诉讼、债务人破产或死亡等应收款项。             |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。 |

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**12.1 存货的类别**

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

**12.2 发出存货的计价方法**

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

**12.3 确定不同类别存货可变现净值的依据**

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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

**12.4 存货的盘存制度**

存货盘存制度采用永续盘存制。

**12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

**13、持有待售资产****13.1 划分为持有待售类别的条件**

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

**13.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量**

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有

待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

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

2) 可收回金额。

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

## 14、长期股权投资

### 14.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

### 14.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支

付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 14.3 后续计量及损益确认方法

#### 14.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

#### 14.3.2 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算, 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; 长期股权投资的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, 投资方取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 投资方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; 投资方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所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础, 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投资方不一致的, 按照投资方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等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的, 全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 投资方都按照金融工具政策的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

#### 14.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和, 作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

#### 14.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因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本附注“金融工具”的政策核算, 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。

因处置部分权益性投资等原因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

本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 14.3.5对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 14.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

## 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该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 |
|--------|-------|------|--------------|------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 年 | 10.00%、3.00% | 4.5% |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10 年 | 10.00%       | 9%   |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5 年  | 10.00%       | 18%  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5 年  | 10.00%       | 18%  |
| 办公及其他  | 年限平均法 | 5 年  | 10.00%       | 18%  |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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、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

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件按2年至5年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

##### (2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

## 20、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费, 在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的, 按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金, 以及按规定提取的工会经费和职工教育经费, 在职工为公司提供服务的会计期间, 根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额, 并确认相应负债, 计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时, 确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬, 并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时, 公司确认相关的应付职工薪酬:

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间, 将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当

期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## 2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

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

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 23、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；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。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 24、股份支付

### 24.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

### 24.2 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取激励对象提供服务的，以授予激励对象权益工具的公允价值计量。权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定确定；对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### 24.3 确认可行权权益工具最佳估计的依据

对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取激励对象服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

### 24.4 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

### 25.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量

时，确认营业收入的实现。

#### 25.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

#### 25.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

## 26、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

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

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### (3) 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

### (4) 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### (5) 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

### (6) 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

## 29、商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

### 5.30.1 重要的会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因                        | 审批程序                     | 备注（受重要影响的报表项目名称和金额）                          |
|-------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|
| 根据财政部《关于印发<企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置 | 2018年4月16日召开的第四届董事会第二十次会 | 根据该准则的相关规定，施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适 |

|                                                                                                                   |                                                             |                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 组和终止经营>的通知》(财会〔2017〕13号)的规定,本公司自2017年5月28日起执行前述准则。                                                                | 议,第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》。                           | 用法处理。                                                                                                                                                                                |
| 根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第16号—政府补助>的通知》(财会〔2017〕15号)的规定,本公司自2017年6月12日起执行前述准则。                                          | 2017年8月27日召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十次会议,审议通过了《关于变更会计政策的议案》。   | 根据该准则的相关规定,本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。2017年年度与日常活动有关的政府补助共19,386,254.24元,从利润表“营业外收入”调整为利润表“其他收益”列报,该变动不涉及对以前年度列报的追溯调整,且对公司当期净利润、股东权益及现金流量无影响。 |
| 根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)规定,将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。          | 2018年4月16日召开的第四届董事会第二十次会议,第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》。   | 根据该通知的相关规定,此项会计政策变更采用追溯调整法,调减2016年度营业外收入117,017.24元,调减2016年度营业外支出321,907.42元,调减资产处置收益204,890.18元。                                                                                    |
| 根据《深圳证监局关于对深圳市麦捷微电子科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》([2017]42号)要求,将公司发出商品后,对账完毕且开具发票为确认收入的时间点改为公司以发出商品且客户在“送货单”上签字确认收货为收入确认时点。 | 2017年8月27日召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十次会议,审议通过了《关于变更收入确认时点的议案》。 | 根据该决定的相关改正措施,此项会计政策变更采用追溯调整法,调增2016年应收账款余额120,665,219.83元,调增营业收入48,454,308.22元,调增净利润11,881,970.33元。                                                                                  |

### 5.30.2 重要会计估计变更

公司本年度未发生会计估计变更。

## 31、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  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     | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 17%、11%、6%、5%           |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税税额                                     | 7%                      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 15%、25%、16.5%、9%、10%    |
| 教育费附加   | 应纳增值税税额                                     | 3%                      |
| 房产税     | 按房产原值、房产租金收入                                | 1.2% (从价)、12% (从租)      |
| 土地使用税   | 按纳税人实际占用的土地面积                               | 3 元/平方米、5 元/平方米、4 元/平方米 |

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 |
|-------------------------|-------|
| 深圳市麦捷微电子科技股份有限公司        | 15%   |
| 苏州麦捷灿勤电子元件有限公司          | 10%   |
| 香港麦捷电子贸易有限公司、星达电子科技有限公司 | 16.5% |
| 深圳市麦高锐科技有限公司            | 25%   |
| 浙江长兴电子厂有限公司             | 15%   |
| 星源电子科技(深圳)有限公司          | 15%   |
| 北海星沅电子科技有限公司            | 9%    |
| 成都金之川电子有限公司             | 15%   |

## 2、税收优惠

根据财税〔2002〕7号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》的有关规定：生产企业自营或委托外贸企业代理出口(以下简称生产企业出口)自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。

2001年6月21日公司获得深国税退字[2001]0627130号《广东省出口企业退税登记证》，增值税实行免、抵、退税管理办法。

本公司经深圳市宝安区地方税务局下发的《税务事项通知书》，该通知书同意本公司申报的国家级高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的申请，并颁发了编号为：GR201544200476的高新技术企业证书，认定有效期3年，公司已完成登记备案，自登记备案之日起执行减免税率15%。

子公司星源电子科技(深圳)有限公司(简称“星源电子”)2011年2月23日取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局四家联合批准的编号为GR201144200299高新技术企业证书，有效期限为3年；2014年，经通过重新认定后，公司重新取得编号为GR201444201625《高新技术企业证书》，有效期3年。2017年8月17日，经通过重新认定后，公司重新取得编号为GR201744200600《高新技术企业证书》，有效期3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，2017年度、2018年度、2019年度用15%的所得税税率。

子公司星源电子科技(深圳)有限公司的子公司北海星沅电子科技有限公司依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2011】58号第二条 设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，公司取得的批准文件号为：北发改社【2015】128号。文件有效期自2015年8月31日至2020年12月31日。依据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十九条 民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分减征或免征公司取得的批准文件号为：北工管合字【2015】10号，文件有效期自2015

年10月10日至2019年10月10日。最终公司按9%缴纳企业所得税。

2015年9月17日，子公司浙江长兴电子厂有限公司（简称“长兴电子”）取得浙江省地方税务局颁发国家级高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的高新技术企业证书，并颁发了编号为：GR201533000988，认定有效期3年，公司已完成网上登记备案，自登记备案之日起执行减免税率15%。

自2017年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30.00万元提高至50.00万元，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。工业企业，年度应纳税所得额不超过50.00万元，从业人数不超过100人，资产总额不超过3,000.00万元。子公司苏州麦捷灿勤电子元件有限公司2017年度满足以上条件，故其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局2012年第12号公告）第一条的规定：“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税”。

根据四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2010]1667号，子公司成都金之川电子有限公司被确认为企业主营业务为国家鼓励类产业项目（第二十四类第23项）。企业产品、业务（技术）：片式电感器、变压器；主营业务对应条目：新型电子元器件（片式元器件、频率元器件、混合集成电路、电力电子器件、光电子器件、敏感元器件及传感器、新型机电元件、高密度印刷电路板和柔性电路板等）制造。

子公司成都金之川电子有限公司享受西部大开发税收优惠政策已向税务机关备案。

## 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          | 192,254.43     | 163,891.82     |
| 银行存款          | 705,181,301.39 | 959,055,520.50 |
| 其他货币资金        | 5,402,184.01   | 30,143,549.98  |
| 合计            | 710,775,739.83 | 989,362,962.30 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 24,118,344.73  | 3,059,415.43   |

其他货币资金系信用证保证金。

### 2、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 | 37,526,132.18 | 11,442,051.31 |
| 商业承兑票据 | 4,000,278.40  | 19,327,564.03 |
| 合计     | 41,526,410.58 | 30,769,615.34 |

## (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      |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 9,066,418.07 |
| 合计     | 9,066,418.07 |

## (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 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 91,306,760.96  |           |
| 商业承兑票据 | 9,678,696.20   |           |
| 合计     | 100,985,457.16 |           |

## (4) 其他说明

1、截止年末有 9,066,418.07 元应收账款用于质押；

2、应收票据年末数比年初数增加 10,756,795.24 元，增加比例为：34.96%，增加原因为公司客户开始以银行承兑汇票结算货款。

## 3、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  | 539,851,902.59 | 100.00% | 45,808,523.52 | 8.49% | 494,043,379.07 | 400,512,322.90 | 99.59%  | 42,344,958.09 | 10.57%  | 358,167,364.81 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |         |               |       |                | 1,649,679.92   | 0.41%   | 1,649,679.92  | 100.00% | 0.00           |
| 合计                    | 539,851,902.59 | 100.00% | 45,808,523.52 | 8.49% | 494,043,379.07 | 402,162,002.82 | 100.00% | 43,994,638.01 | 10.94%  | 358,167,364.81 |

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   | 433,011,441.45 | 12,990,343.19 | 3.00%   |
| 1 年以内小计 | 433,011,441.45 | 12,990,343.19 | 3.00%   |
| 1 至 2 年 | 27,642,856.77  | 2,764,285.68  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 4,240,913.07   | 1,272,273.92  | 30.00%  |
| 3 年以上   | 28,781,620.73  | 28,781,620.73 | 100.00% |
| 合计      | 493,676,832.02 | 45,808,523.52 | 9.28%   |

确定该组合依据的说明：

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：

## (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 4,858,360.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 3,473,507.08 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 账龄                                   | 占应收账款总额比例 (%) |
|------|--------|----------------|--------------------------------------|---------------|
| 第一名  | 客户     | 70,426,066.62  | 1年以内                                 | 13.05         |
| 第二名  | 客户     | 59,322,193.69  | 1年以内                                 | 10.99         |
| 第三名  | 客户     | 43,817,923.59  | 1年以内                                 | 8.12          |
| 第四名  | 客户     | 16,662,217.13  | 1年以内                                 | 3.09          |
| 第五名  | 客户     | 13,519,713.67  | 1年以内11,896,496.33元；1-2年1,623,217.34元 | 2.50          |
| 合计   |        | 203,748,114.70 |                                      | 37.75         |

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款；

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额；

**(7) 其他说明**

1、截止年末有 13,361,085.88 元应收账款用于质押；

2、应收账款年末数比年初数增加 135,876,014.26 元，增加比例为：37.94%，增加原因为公司非同一控制下合并子公司成都金之川有限公司所致。

**4、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   | 25,043,135.55 | 83.17% | 29,544,628.85 | 95.01% |
| 1 至 2 年 | 4,087,996.70  | 13.58% | 704,690.45    | 2.27%  |
| 2 至 3 年 | 332,544.56    | 1.10%  | 659,888.28    | 2.12%  |
| 3 年以上   | 645,948.28    | 2.15%  | 185,849.06    | 0.60%  |
| 合计      | 30,109,625.09 | --     | 31,095,056.64 | --     |

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：

不适用。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 账龄    | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|-------|-------|
| 第一名  | 供应商    | 7,573,854.59  | 1 年以内 | 业务未完结 |
| 第二名  | 供应商    | 1,665,305.94  | 1 年以内 | 业务未完结 |
| 第三名  | 供应商    | 1,387,895.35  | 1 年以内 | 业务未完结 |
| 第四名  | 供应商    | 1,310,817.90  | 1 年以内 | 业务未完结 |
| 第五名  | 供应商    | 980,000.00    | 1 年以内 | 业务未完结 |
| 合计   |        | 12,917,873.78 |       |       |

## 5、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 定期存款 | 10,494,038.35 |      |
| 合计   | 10,494,038.35 |      |

应收利息年末数比年初数增加10,494,038.35元，增加比例为：100.00%，增加原因为公司定期存款计提的利息。

## 6、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    |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 9,676,001.58 | 96.96%  | 2,243,036.45 | 23.18%  | 7,432,965.13 | 7,586,440.99 | 96.15%  | 1,256,349.22 | 16.56%  | 6,330,091.77 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 303,402.48   | 3.04%   | 303,402.48   | 100.00% | 0.00         | 303,402.48   | 3.85%   | 303,402.48   | 100.00% | 0.00         |
| 合计                     | 9,979,404.06 | 100.00% | 2,546,438.93 | 25.52%  | 7,432,965.13 | 7,889,843.47 | 100.00% | 1,559,751.70 | 19.77%  | 6,330,091.77 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 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   | 5,746,933.80 | 149,778.47 | 3.00% |
| 1 年以内小计 | 5,746,933.80 | 149,778.47 | 3.00% |

|         |              |              |         |
|---------|--------------|--------------|---------|
| 1 至 2 年 | 531,257.53   | 53,125.77    | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 446,706.73   | 134,012.01   | 30.00%  |
| 3 年以上   | 1,906,120.20 | 1,906,120.20 | 100.00% |
| 合计      | 8,631,018.26 | 2,243,036.45 | 25.99%  |

确定该组合依据的说明:

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

押金组合不计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,185,786.81 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 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       |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金    | 120,000.00   | 2,643.28     |
| 单位往来   | 4,676,006.74 | 2,717,929.20 |
| 员工借支   | 3,491,811.45 | 2,005,253.28 |
| 押金     | 924,983.32   | 964,243.32   |
| 社保及公积金 | 701,245.87   | 460,049.58   |
| 其他     | 65,356.68    | 1,739,724.81 |
| 合计     | 9,979,404.06 | 7,889,843.47 |

## (4) 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     |
|-----------------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 张家港保税区灿勤科技有限公司  | 单位往来  | 1,352,317.40 | 3 年以上 | 13.55%           | 1,352,317.40 |
| 中国出口信用保险公司深圳分公司 | 往来款   | 1,146,159.17 | 1 年以内 | 11.49%           |              |
| 出口退税            | 往来款   | 437,966.31   | 1 年以内 | 4.39%            |              |
| 郑天伟             | 员工借支  | 433,482.05   | 一年以内  | 4.34%            |              |

|          |    |              |                                   |        |              |
|----------|----|--------------|-----------------------------------|--------|--------------|
| 深圳南兴实业公司 | 押金 | 427,689.72   | 1-2 年 124,079.48、3 年以上 303,610.24 | 4.29%  |              |
| 合计       | -- | 3,797,614.65 | --                                | 38.05% | 1,352,317.40 |

## 7、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    | 221,199,164.43 | 21,498,183.28 | 199,700,981.15 | 243,065,954.20 | 10,689,713.46 | 232,376,240.74 |
| 在产品    | 293,467,488.63 | 9,331,016.05  | 284,136,472.58 | 228,443,839.08 | 17,828,411.09 | 210,615,427.99 |
| 库存商品   | 163,394,870.69 | 14,334,374.25 | 149,060,496.44 | 121,477,721.52 | 14,478,000.09 | 106,999,721.43 |
| 委托加工物资 | 6,253,957.51   |               | 6,253,957.51   | 2,035,374.47   |               | 2,035,374.47   |
| 合计     | 684,315,481.26 | 45,163,573.58 | 639,151,907.68 | 595,022,889.27 | 42,996,124.64 | 552,026,764.63 |

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 |               |
| 原材料  | 10,689,713.46 | 10,602,661.94 | 205,807.88 |              |    | 21,498,183.28 |
| 在产品  | 17,828,411.09 |               |            | 8,497,395.04 |    | 9,331,016.05  |
| 库存商品 | 14,478,000.09 | 640,471.12    | 402,031.57 | 1,186,128.53 |    | 14,334,374.25 |
| 合计   | 42,996,124.64 | 11,243,133.06 | 607,839.45 | 9,683,523.57 |    | 45,163,573.58 |

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额；

**(4) 其他说明**

公司不存在期末建造合同形成的已完工未结算资产情况。

**8、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      |
|-------|-----------|-----------|--------|-------------|
| 待清理设备 | 19,200.34 | 19,200.34 |        | 2018年12月31日 |
| 合计    | 19,200.34 | 19,200.34 |        | --          |

**9、其他流动资产**

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税进项税留抵 | 20,613,755.36 | 5,256,031.35  |
| 预缴关税     | 435,591.21    |               |
| 预缴所得税    | 4,019,456.35  | 217,095.85    |
| 待认证抵扣进项税 | 3,331,035.78  | 20,204,305.35 |
| 合计       | 28,399,838.70 | 25,677,432.55 |

**10、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目         | 房屋建筑物         | 机器设备           | 运输设备         | 计算机及电子设备      | 办公设备          | 合计             |
|------------|---------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |                |              |               |               |                |
| 1.期初余额     | 39,401,793.25 | 443,556,581.79 | 6,623,634.96 | 11,371,706.29 | 12,186,001.33 | 513,139,717.62 |
| 2.本期增加金额   | 36,894,927.10 | 142,458,149.20 | 3,210,473.35 | 6,892,730.44  | 4,429,053.58  | 193,885,333.67 |
| (1) 购置     |               | 95,332,303.98  | 1,904,563.04 | 1,188,647.91  | 3,114,602.75  | 101,540,117.68 |
| (2) 在建工程转入 |               | 31,597,516.19  | 3,076.92     | 254,314.57    | 508,673.99    | 32,363,581.67  |
| (3) 企业合并增加 | 36,894,927.10 | 15,528,329.03  | 1,302,833.39 | 5,449,767.96  | 805,776.84    | 59,981,634.32  |
| 3.本期减少金额   |               | 3,803,821.33   | 447,641.28   | 31,325.65     | 126,504.55    | 4,409,292.81   |
| (1) 处置或报废  |               | 3,803,821.33   | 447,641.28   | 31,325.65     | 126,504.55    | 4,409,292.81   |
| 4.期末余额     | 76,296,720.35 | 582,210,909.66 | 9,386,467.03 | 18,233,111.08 | 16,488,550.36 | 702,615,758.48 |

|            |               |                |              |               |              |                |
|------------|---------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 二、累计折旧     |               |                |              |               |              |                |
| 1.期初余额     | 7,802,263.04  | 156,401,910.00 | 4,636,770.43 | 9,911,201.61  | 6,669,926.59 | 185,422,071.67 |
| 2.本期增加金额   | 16,402,508.48 | 45,333,672.01  | 1,552,705.88 | 4,724,665.40  | 2,242,538.26 | 70,256,090.03  |
| (1) 计提     | 3,007,893.78  | 38,729,360.29  | 648,805.93   | 400,179.07    | 1,668,667.33 | 44,454,906.40  |
| (2) 企业合并增加 | 13,394,614.70 | 6,604,311.72   | 903,899.95   | 4,324,486.33  | 573,870.93   | 25,801,183.63  |
| 3.本期减少金额   |               | 3,058,374.70   | 433,831.84   | 30,385.88     | 92,959.52    | 3,615,551.94   |
| (1) 处置或报废  |               | 3,058,374.70   | 433,831.84   | 30,385.88     | 92,959.52    | 3,615,551.94   |
| 4.期末余额     | 24,204,771.52 | 198,677,207.31 | 5,755,644.47 | 14,605,481.13 | 8,819,505.33 | 252,062,609.76 |
| 三、减值准备     |               |                |              |               |              |                |
| 1.期初余额     |               | 1,202,334.79   |              | 35,002.22     | 267,449.13   | 1,504,786.14   |
| 2.本期增加金额   |               | 628,289.60     |              | 4,578.16      |              | 632,867.76     |
| (1) 计提     |               | 628,289.60     |              | 4,578.16      |              | 632,867.76     |
| 3.本期减少金额   |               | 17,670.79      |              |               |              | 17,670.79      |
| (1) 处置或报废  |               | 17,670.79      |              |               |              | 17,670.79      |
| 4.期末余额     |               | 1,812,953.60   |              | 39,580.38     | 267,449.13   | 2,119,983.11   |
| 四、账面价值     |               |                |              |               |              |                |
| 1.期末账面价值   | 52,091,948.83 | 381,720,748.75 | 3,630,822.56 | 3,588,049.57  | 7,401,595.90 | 448,433,165.61 |
| 2.期初账面价值   | 31,599,530.21 | 285,952,337.00 | 1,986,864.53 | 1,425,502.46  | 5,248,625.61 | 326,212,859.81 |

## (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 |
|----------|--------------|--------------|------------|------------|----|
| 机器设备     | 8,571,474.19 | 7,472,644.08 | 628,289.56 | 470,540.55 |    |
| 计算机及电子设备 | 160,698.32   | 144,450.41   | 4,578.16   | 11,669.75  |    |

## (3) 其他说明

1、根据与交通银行长兴支行签订《最高额抵押合同》，子公司长兴电子将厂房抵押给该银行，其抵押账面价值为18,100,920.30元。

2、固定资产年末数比年初数增加122,220,305.80元，增加比例为：37.47%，增加原因为非同一控制下合并新增子公司金之川及购买设备转固所致。

## 11、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          |
| 坪山项目     | 4,133,868.07   |      | 4,133,868.07   | 2,109,596.27  |      | 2,109,596.27  |
| 待安装验收设备  | 79,721,058.50  |      | 79,721,058.50  | 3,366,735.17  |      | 3,366,735.17  |
| 北海星沅建设项目 | 786,670.57     |      | 786,670.57     | 2,846,289.81  |      | 2,846,289.81  |
| SAW 声表项目 | 28,321,271.40  |      | 28,321,271.40  | 21,321,742.47 |      | 21,321,742.47 |
| 模房安装工程   |                |      |                | 396,296.46    |      | 396,296.46    |
| 工业基建项目   | 24,100,777.45  |      | 24,100,777.45  | 8,529,470.28  |      | 8,529,470.28  |
| 坪山新厂房建造  | 3,884,143.98   |      | 3,884,143.98   |               |      |               |
| 一体电感设备   | 35,022,905.98  |      | 35,022,905.98  |               |      |               |
| 合计       | 175,970,695.95 |      | 175,970,695.95 | 38,570,130.46 |      | 38,570,130.46 |

## (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 |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| SAW 声表项目 | 452,255,900.00 | 21,321,742.47 | 29,593,185.56  | 20,108,992.32 | 2,484,664.31 | 28,321,271.40  | 6.26%       | 6.26%  |           |              |          | 募股资金 |
| 一体电感项目   | 288,000,000.00 | 193,317,388   | 34,897,417.71  | 56,991,406    | 10,837,605   | 35,022,905.98  | 41.77%      | 41.77% |           |              |          | 募股资金 |
| 北海星沅建设项目 | 16,411,800.00  | 2,846,289.81  | 3,179,112.49   | 5,238,731.73  |              | 786,670.57     | 85.63%      | 85.63% |           |              |          | 其他   |
| 工业强基项目   | 185,740,000.00 | 8,529,470.28  | 15,571,307.17  |               |              | 24,100,777.45  | 12.98%      | 12.98% |           |              |          | 其他   |
| 坪山新厂房建造  |                |               | 3,884,143.98   |               |              | 3,884,143.98   |             |        |           |              |          | 其他   |
| 待安装验收设备  |                | 3,173,417.79  | 76,722,045.70  | 7,362.00      | 167,042.99   | 79,721,058.50  |             |        |           |              |          | 其他   |
| 合计       | 942,407,700.00 | 36,064,237.73 | 163,847,212.61 | 25,412,077.51 | 2,662,544.95 | 171,836,827.88 | --          | --     | 0.00      | 0.00         | 0.00%    | --   |

### (3) 其他说明

1、在建工程年末数比年初数增加137,400,565.49元，增加比例为：356.24%，增加原因为公司已到厂的设备转在建工程进入验收调试期。

2、重要在建工程项目中本年待安装验收设备期初数与上年期末数相差193,317.38元是由一体电感项目本年度扩建单独列示所致。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

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

是  否

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     | 11,396,343.20 | 31,535,800.00 |       | 4,003,012.31 | 46,935,155.51  |
| 2.本期增加金额   | 81,627,980.66 | 12,000.00     |       | 2,323,420.96 | 83,963,401.62  |
| (1) 购置     | 74,162,900.00 | 12,000.00     |       | 1,985,141.22 | 76,160,041.22  |
| (2) 内部研发   |               |               |       |              |                |
| (3) 企业合并增加 | 7,465,080.66  |               |       | 338,279.74   | 7,803,360.40   |
| 3.本期减少金额   |               |               |       |              |                |
| (1) 处置     |               |               |       |              |                |
| 4.期末余额     | 93,024,323.86 | 31,547,800.00 |       | 6,326,433.27 | 130,898,557.13 |
| 二、累计摊销     |               |               |       |              |                |
| 1.期初余额     | 925,635.77    | 16,821,405.94 |       | 2,951,101.58 | 20,698,143.29  |
| 2.本期增加金额   | 5,329,688.01  | 6,307,410.04  |       | 954,283.84   | 12,591,381.89  |
| (1) 计提     | 3,177,738.98  | 6,307,410.04  |       | 616,004.10   | 10,101,153.12  |
| (2)企业合并增加  | 2,151,949.03  |               |       | 338,279.74   | 2,490,228.77   |
| 3.本期减少金额   |               |               |       |              |                |
| (1) 处置     |               |               |       |              |                |
| 4.期末余额     | 6,255,323.78  | 23,128,815.98 |       | 3,905,385.42 | 33,289,525.18  |
| 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 | 86,769,000.08 | 8,418,984.02  |  | 2,421,047.85 | 97,609,031.95 |
| 2.期初账面价值 | 10,470,707.43 | 14,714,394.06 |  | 1,051,910.73 | 26,237,012.22 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 其他说明

1、根据与交通银行长兴支行签订《最高额抵押合同》，子公司长兴电子将土地使用权抵押给该银行，其抵押账面价值为4,802,017.20元。

2、无形资产年末数比年初数增加71,372,019.73元，增加比例为：272.03%，增加原因为公司2017年新增土地使用权所致。

## 13、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|-----------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 浙江长兴电子厂有限公司     | 2,602,383.93   |                |      | 2,602,383.93   |
| 星源电子科技(深圳)有限公司  | 577,160,595.16 |                |      | 577,160,595.16 |
| 成都金之川电子有限公司     |                | 164,296,906.08 |      | 164,296,906.08 |
| 合计              | 579,762,979.09 | 164,296,906.08 |      | 744,059,885.17 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|-----------------|--------------|----------------|------|----------------|
| 浙江长兴电子厂有限公司     | 2,602,383.93 |                |      | 2,602,383.93   |
| 星源电子科技(深圳)有限公司  |              | 395,495,148.47 |      | 395,495,148.47 |
| 成都金之川电子有限公司     |              |                |      |                |
| 合计              | 2,602,383.93 | 395,495,148.47 |      | 398,097,532.40 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

以资产组公允价值减去处置费用后净额或预计未来现金流量现值确定可回收价值；资产组预计未来现

现金流量的现值通常采用收益法，即按照资产组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。预计未来现金流量的预测是在特定资产组现有管理、运营模式前提下，以资产组当前状况为基础，一般只考虑资产组内主要资产经简单维护在剩余使用寿命内可能实现的未来现金流量，不包括主要资产在将来可能发生的、尚未做出承诺的改良、重置有关的现金流量；对资产组内次要资产则应根据资产组合需要，在主要资产剩余使用寿命内根据次要资产的剩余使用寿命考虑将来可能发生的改良、重置有关的现金流量。

资产组的收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量基于管理层批准的财务预算与该资产组过去业绩和管理层对市场发展的预期估计销售和毛利预计未来五年内的现金流量，并采用13.15%折现率，其后年度采用固定现金流为计算基准，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率资产组。

期末，一、公司参考国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的《资产评估报告》国众联评报字（2018）第3-0012号，预计星源电子包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可回收金额为60,794.53万元，低于其账面价值100,344.04万元，确认相应的减值损失39,549.51万元。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。二、公司对本年度收购金之川确认的商誉进行减值测试，预计金之川包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可回收金额38,589.54万元，高于其账面价值26,119.96万元，商誉不存在减值。

#### 14、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          |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 厂房装修费 | 10,921,186.79 | 6,850,965.61 | 2,731,888.06 |        | 15,040,264.34 |
| 合计    | 10,921,186.79 | 6,850,965.61 | 2,731,888.06 |        | 15,040,264.34 |

长期待摊费用年末数比年初数增加4,119,077.55元，增加比例为：37.72%，增加原因为公司2017年新增厂房装修所致。

#### 15、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        | 83,607,443.49  | 12,359,116.77 | 75,738,482.87  | 11,286,068.67 |
| 内部交易未实现利润     |                |               | 46,314,032.83  | 6,947,104.93  |
| 递延收益          | 53,428,570.70  | 8,014,285.61  |                |               |
| 固定资产折旧及无形资产摊销 | 812,360.68     | 121,854.11    |                |               |
| 合计            | 137,848,374.87 | 20,495,256.49 | 122,052,515.70 | 18,233,173.60 |

##### (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      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 40,563,245.14 | 6,084,486.77 | 42,426,006.07 | 6,363,900.91 |
| 合计              | 40,563,245.14 | 6,084,486.77 | 42,426,006.07 | 6,363,900.91 |

### (3) 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          |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损  | 11,202,063.94 | 2,255,860.94  |
| 资产减值准备 | 12,031,075.65 | 14,316,817.62 |
| 递延收益   | 36,950,000.00 | 35,020,000.00 |
| 合计     | 60,183,139.59 | 51,592,678.56 |

### (4) 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        |
|------|---------------|--------------|-----------|
| 2019 |               | 410,017.48   | 2014 年度亏损 |
| 2020 | 2,563.02      | 2,563.02     | 2015 年度亏损 |
| 2021 | 3,629,218.76  |              | 2016 年度亏损 |
| 2022 | 7,570,282.16  | 1,843,280.44 | 2017 年度亏损 |
| 合计   | 11,202,063.94 | 2,255,860.94 | --        |

本期末确认的递延所得税资产为部分子公司亏损。

## 16、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 预付设备款 | 42,860,471.42 | 89,155,443.79  |
| 预付工程款 | 147,000.00    | 1,115,437.64   |
| 预付软件款 | 907,793.62    | 72,901,558.20  |
| 合计    | 43,915,265.04 | 163,172,439.63 |

其他非流动资产年末数比年初数减少119,257,174.59元，减少比例为：73.09%，增加原因为土地使用权已取得转无形资产和设备已陆续到厂转在建工程进入验收调试期。

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 质押借款       | 12,693,031.59  |                |
| 抵押借款       | 24,000,000.00  | 24,000,000.00  |
| 保证借款       | 342,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 信用借款       |                | 59,990,000.00  |
| 抵押+质押+保证借款 | 62,931,894.64  | 61,397,504.19  |
| 合计         | 441,624,926.23 | 255,387,504.19 |

短期借款分类的说明：

#### 1、质押借款说明：

(1) 子公司金之川与中国工商银行深圳华为支行签署保理借款合同，以应收账款为质押，借款3,204,661.48元，借款期限为2017年9月1日至2018年2月25日，借款利率为4.515%，借款用途为营运资金周转；

(2) 子公司金之川与中国工商银行深圳华为支行签署保理借款合同，以应收账款为质押，借款3,083,208.35元，借款期限为2017年10月24日至2018年4月11日，借款利率为4.515%，借款用途为营运资金周转；

(3) 子公司金之川与中国工商银行深圳华为支行签署保理借款合同，以应收账款为质押，借款6,405,161.76元，借款期限为2017年10月31日至2018年4月8日，借款利率为4.515%，借款用途为营运资金周转。

#### 2、抵押借款说明：

子公司长兴电子期末抵押借款2,400.00万元为以公司厂房、土地使用权作为抵押物与交通银行长兴支行签订《最高额抵押合同》而取得。

#### 3、保证借款说明：

(1) 公司与工商银行新澜支行签订保证借款合同，由李文燕与张美蓉信用担保，借款7,000.00万元。其中，借款4,000.00万元用途为置换他行融资，借款期限2017年11月13日至2018年11月13日，借款利率5.00950%；借款3,000.00万元用途购买原材料，借款期限2017年8月18日至2018年8月16日，借款利率4.94500%；

(2) 公司与建设银行南岭支行签订保证借款，由李文燕、陈燕、张美蓉、肖岷信用担保，借款4,000.00万元，借款用途为采购原材料，借款期限2017年6月23日至2018年6月22日，借款利率5.4375%；

(3) 公司与华夏银行龙华支行签订保证借款合同，由李文燕、陈燕、张美蓉、肖岷信用担保，借款3,000.00万元，借款用途为采购原材料，借款期限2017年11月20日至2018年11月20日，借款利率4.57%；

(4) 公司与中国银行新安支行签订保证借款合同，由李文燕、陈燕、张美蓉、肖岷信用担保，借款4,500.00万元，借款用途为采购原材料，借款期限2017年12月1日至2018年12月1日，借款利率4.57%；

(5) 子公司星源电子与招商银行深圳分行签订保证借款合同，由深圳市麦捷微电子科技股份有限公司提供担保，借款4,000.00万元，借款用途为经营周转，借款期限2017年9月20日至2018年6月6日，借款利率5.22%；

(6) 子公司星源电子与北京银行深圳分行签订保证借款合同，由深圳市麦捷微电子科技股份有限公司提供担保，于2017年5月5日借款800.00万元，借款期限2017年5月5日至2018年5月5日；于2017年5月25

日借款900.00万元，借款期限2017年5月25日至2018年5月25日；于2017年4月19日借款2,100.00万元，借款期限2017年4月19日至2018年4月19日；于2017年4月19日借款900.00万元，借款期限2017年4月19日至2018年4月19日；以上借款用途均为经营周转，借款利率均为5.0025%；

(7) 子公司星源电子与华夏银行龙华分行签订保证借款合同，由钟志海、深圳市麦捷微电子科技股份有限公司提供担保，于2017年5月5日借款6,000.00万元，借款期限为2017年9月27日至2018年9月27日，借款利率4.785%。

(8) 子公司长兴电子与招商银行签订保证借款合同，深圳市麦捷微电子科技股份有限公司和宜兴市东晨电子科技有限公司为保证人，期末借款余额为1,000.00万元，其中500.00万元元借款期限为2017年10月24日至2018年4月23日，借款利率为5.655%，剩余500万元借款期限为2017年5月18日至2018年4月29日，借款利率为6.09%。

### 3、抵押+质押+保证借款说明：

(1) 2017年8月1日子公司星源电子与中国银行深圳宝安支行签订授信额度协议，该协议授信额度为1,300.00万元整，具体种类为进口开证/押汇（国内证开证/国内证买方押汇）。额度有效期限为2017年8月1日起至2018年7月31日，截止2017年12月31日，人民币余额9,542,686.50元，美元余额为5,490,733.70元。该协议保证人为深圳市麦捷微电子科技股份有限公司，担保方式为连带责任，以及签订保证金质押总协议，同时由子公司星源电子以保证金质押。

(2) 2017年6月16日公司与浦发银行融资额度协议，该协议融资额度为人民币10,000.00万元整，为可循环使用额度，贷款用途为流动资金贷款只能用于经营周转。额度有效期为2017年6月16日至2017年11月26日。截止至2017年12月31日，美元余额为268.00万元，由深圳市麦捷微电子科技股份有限公司担保，同时由子公司星源电子以保证金质押。

## 18、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 10,648,757.25 | 50,000,000.00 |
| 合计     | 10,648,757.25 | 50,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、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 | 319,706,446.02 | 278,528,922.95 |
| 1-2 年 | 13,853,505.14  | 5,710,461.96   |
| 2-3 年 | 2,429,394.31   | 2,269,192.86   |
| 3 年以上 | 2,246,789.83   | 3,564,642.32   |
| 合计    | 338,236,135.30 | 290,073,220.09 |

## 20、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 | 9,307,364.62  | 29,094,638.12 |
| 1-2 年 | 1,701,701.16  | 6,566,833.50  |
| 2-3 年 | 1,497,435.30  | 296,192.72    |
| 3 年以上 | 61,695.60     | 758,615.43    |
| 合计    | 12,568,196.68 | 36,716,279.77 |

预收款项年末数比年初数减少24,148,083.09元，减少比例为65.77%，减少原因为公司采用预收货款的结算方式减少。

## 21、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         | 16,009,763.38 | 188,460,730.01 | 180,079,154.92 | 24,391,338.47 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 12,357.84     | 6,751,784.02   | 6,764,141.86   |               |
| 三、辞退福利         |               | 62,278.94      | 62,278.94      |               |
| 合计             | 16,022,121.22 | 195,274,792.97 | 186,905,575.72 | 24,391,338.47 |

### (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 | 15,828,275.05 | 179,308,687.53 | 171,008,624.11 | 24,128,338.47 |
| 2、职工福利费       | 174,500.00    | 4,808,661.80   | 4,720,161.80   | 263,000.00    |
| 3、社会保险费       | 6,988.33      | 2,591,027.08   | 2,598,015.41   |               |
| 其中：医疗保险费      | 5,965.64      | 1,878,073.51   | 1,884,039.15   |               |
| 工伤保险费         | 596.44        | 393,655.56     | 394,252.00     |               |
| 生育保险费         | 426.25        | 319,298.01     | 319,724.26     |               |
| 4、住房公积金       |               | 1,630,866.00   | 1,630,866.00   |               |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 121,487.60     | 121,487.60     |               |
| 合计            | 16,009,763.38 | 188,460,730.01 | 180,079,154.92 | 24,391,338.47 |

### (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 | 11,931.59 | 6,215,844.72 | 6,227,776.31 |      |
| 2、失业保险费  | 426.25    | 535,939.30   | 536,365.55   |      |
| 合计       | 12,357.84 | 6,751,784.02 | 6,764,141.86 |      |

应付职工薪酬年末数比年初数增加8,369,217.25元，增加比例为：52.24%，增加原因为非同一控制下合并新增子公司成都金之川有限公司所致。

## 22、应交税费

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税       | 10,635,593.63 | 14,523,121.98 |
| 企业所得税     | 2,849,959.13  | 8,542,144.53  |
| 城市维护建设税   | 3,206,978.83  | 2,005,513.77  |
| 教育税附加     | 28,117.00     | 1,439,197.78  |
| 代扣代缴个人所得税 | 296,723.43    | 85,180.82     |
| 印花税       | 4,222.24      | 508,313.76    |
| 进口关税      |               | 179,982.27    |
| 水利建设专项资金  |               | 5,518.63      |
| 土地使用税     | 69,879.90     |               |
| 房产税       | 140,538.48    |               |
| 合计        | 17,232,012.64 | 27,288,973.54 |

应交税费年末数比年初数减少10,056,960.90元，减少比例为36.85%，减少原因为子公司星源业绩下滑导致及公司项目建设采购设备使得增值税减少所致。

## 23、应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额       |
|----------|--------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 1,007,791.87 | 192,044.13 |

|    |              |            |
|----|--------------|------------|
| 合计 | 1,007,791.87 | 192,044.13 |
|----|--------------|------------|

## 24、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          |
|-----------|----------------|---------------|
| 押金        | 38,329.30      | 38,329.30     |
| 往来        | 177,840,608.32 | 62,221,812.87 |
| 其他        | 602,045.66     | 586,365.49    |
| 限制性股票回购义务 | 1,584,030.00   | 13,211,352.00 |
| 合计        | 180,065,013.28 | 76,057,859.66 |

### (2) 其他说明

1、本期回购限制性股票11,145股，2017年5月15日解锁限制性股票152,000股，2017年6月1日解锁限制性股票1,866,375股，故本期限限制性股票回购义务期末余额为1,584,030.00元；

2、其他应付款年末数比年初数增加104,007,153.62元，增加比例为：136.75%，增加原因为公司期末存在尚未支付子公司金之川小股东的投资尾款。

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 50,000,000.00 | 62,000,000.00 |
| 合计   | 50,000,000.00 | 62,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

期末质押借款余额5,000.00万为与中国银行深圳宝安支行签订《质押合同》、质押物为星源电子科技（深圳）有限公司100%的股权而取得，借款7,100.00万元，用于支付并购交易价款，本期已还款1,200.00万元。借款人为深圳市麦捷微电子科技股份有限公司。

其他说明，包括利率区间：

借款利率为浮动利率，浮动周期为12个月，每笔提款的首期利率为实际提款日当日中国人民银行公布施行的一至五年（含五年期贷款基准利率上浮15%）。

## 26、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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

|      |               |               |              |               |      |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 81,334,032.83 | 12,593,241.79 | 3,548,703.92 | 90,378,570.70 | 项目补贴 |
| 合计   | 81,334,032.83 | 12,593,241.79 | 3,548,703.92 | 90,378,570.70 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                                 | 期初余额          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期计入其<br>他收益金额 | 本期冲减<br>成本费用<br>金额 | 其他变<br>动 | 期末余额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------------------|---------------|--------------|---------------------|----------------|--------------------|----------|---------------|-----------------|
| LTCC 多层介质巴伦滤波器的研发及产业化                | 333,333.20    |              |                     | 50,000.04      |                    |          | 283,333.16    | 与资产相关           |
| 一种新型复合软磁材料及功率电感的开发                   | 512,499.93    |              |                     | 50,000.04      |                    |          | 462,499.89    | 与资产相关           |
| 片式 LTCC 射频元器件与模块产业化项目                | 4,073,282.98  |              |                     | 386,883.48     |                    |          | 3,686,399.50  | 与资产相关           |
| 片式绕线电感元件产业化项目                        | 3,499,999.88  |              |                     | 500,000.04     |                    |          | 2,999,999.84  | 与资产相关           |
| 新型复合软磁材料及功率电感的开发                     | 511,958.39    |              |                     | 44,499.96      |                    |          | 467,458.43    | 与资产相关           |
| 超微型高频叠层功率电感元件关键技术开发                  | 1,344,800.01  |              |                     | 20,799.96      |                    |          | 1,324,000.05  | 与资产相关           |
| 手机射频前端 LTCC 模块的研制及产业化                | 158,666.67    |              |                     | 15,999.96      |                    |          | 142,666.71    | 与资产相关           |
| 高性能近场通信(NFC)铁氧体磁屏蔽材料 深发改【2014】1677 号 | 3,000,000.00  |              |                     |                |                    |          | 3,000,000.00  | 与资产相关           |
| 高性能声表面波滤波器产业化集成与示范                   | 33,241.79     | 33,241.79    |                     |                |                    |          | 66,483.58     | 与资产相关           |
| 介质多腔滤波器与介质波导滤波器 工信部                  | 32,060,333.33 |              |                     | 187,520.51     |                    |          | 31,872,812.82 | 与资产相关           |
| 2017 年战略性新兴和未来产业发展专项资金               | 0.00          | 8,630,000.00 |                     |                |                    |          | 8,630,000.00  | 与资产相关           |
| 天思 ERP 信息化系统                         | 28,000.00     |              |                     | 28,000.00      |                    |          |               | 与资产相关           |
| 液晶显示模组及关键零组件产业化项目                    | 200,000.00    | 2,000,000.00 |                     | 2,200,000.00   |                    |          |               | 与资产相关           |
| 超薄(0.4~0.5mm)高亮度中尺寸 LCD 导光板研发与应用项目   | 557,916.65    |              |                     | 64,999.93      |                    |          | 492,916.72    | 与资产相关           |
| 2016 年国家工业强基                         | 35,020,000.00 |              |                     |                |                    |          | 35,020,000.00 | 与资产相关           |

|      |               |               |  |              |  |  |               |    |
|------|---------------|---------------|--|--------------|--|--|---------------|----|
| 工程项目 |               |               |  |              |  |  | 0             |    |
| 宇高项目 | 0.00          | 1,930,000.00  |  |              |  |  | 1,930,000.00  |    |
| 合计   | 81,334,032.83 | 12,593,241.79 |  | 3,548,703.92 |  |  | 90,378,570.70 | -- |

## 27、股本

单位：股

|      | 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 | 233,669,692.00 | 3,320,000.00 |    | 467,339,383.00 | -9,878,129.00 | 460,781,254.00 | 694,450,946.00 |

2017年2月6日2017年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于<公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于<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有关事项的议案》以及2017年2月16日第四届董事会第五次会议、第四届监事会第三次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》的规定，公司以2017年2月16日为授予日，向2017年限制性股票激励计划首次授予的140名激励对象授予413.15万股限制性股票，授予价格为19.48元/股，于2017年6月完成授予登记手续，公司总股本由233,669,692.00股增至236,989,692.00股，业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）众会字(2017)第5064号验资报告验证。

2017年4月19日，公司召开2016年度股东大会，会议审议通过了《2016年度利润分配方案》，以公司2016年12月31日的股本233,669,692股为基数，向全体股东每10股转增20股，同时向全体股东每10股派发现金股利1.40元（含税），此后，公司于2017年6月完成了公司2017年限制性股票激励计划首次授予部分3,320,000股的登记工作，登记完成后公司总股本由233,669,692股增至236,989,692股。按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2016年度权益分派方案为：以公司现有总股本236,989,692股为基数，向全体股东每10股派1.380387元人民币现金（含税）。上述分配方案于2017年6月19日实施完毕，公司总股本由236,989,692股增至704,329,075股，业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）众会字（2017）第5552号验资报告验证。

2017年6月19日，公司分别召开了第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购并注销限制性股票的议案》，同意对已经离职的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，回购股数为11,145股，回购价格为3.933616元/股。公司总股本由704,329,075股减至704,317,930股，业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）众会字（2017）第5553号验资报告验证。

公司2017年11月16日召开的第四届董事会第十八次会议及2017年12月6日召开的2017年第四次临时股东大会通过的《关于终止实施2017年限制性股票激励计划及回购注销已授予限制性股票的议案》，公司2017年6月完成授予限制性股票后，国内证券市场环境发生较大变化，公司股价波动较大，此外公司经营业务发展不如预期，在此情况下，继续推行公司激励计划难以达到预期的激励效果。本着从公司长远发展和员工切身利益出发，经审慎考虑，公司决定终止实施激励计划，本次共计回购注销9,866,984.00股限制性股票，其回购价格为6.508102元/股，公司以自有资金支付，回购金额为64,215,338.34元，公司总股本由704,317,930股减至694,450,946.00股，业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）众会字(2017)第6444号验资报告验证。

## 28、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） | 1,617,982,717.15 | 72,172,072.00 | 521,720,432.49 | 1,168,434,356.66 |
| 其他资本公积     | 52,863,752.30    | 26,220,745.81 | 440,886.21     | 78,643,611.90    |
| 合计         | 1,670,846,469.45 | 98,392,817.81 | 522,161,318.70 | 1,247,077,968.56 |

## 29、库存股

单位：元

| 项目    | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额      |
|-------|------------|------|------------|-----------|
| 限制性股票 | 862,050.00 |      | 808,850.00 | 53,200.00 |
| 合计    | 862,050.00 |      | 808,850.00 | 53,200.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期限制性股票变动由限制性股票解锁和确认限制性股票回购义务所致。

## 30、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<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属<br>于母公司 | 税后归属<br>于少数股<br>东 |             |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -418,568.96 | 137,058.27        |                            |             | 137,058.27   |                   | -281,510.69 |
| 外币财务报表折算差额         | -418,568.96 | 137,058.27        |                            |             | 137,058.27   |                   | -281,510.69 |
| 其他综合收益合计           | -418,568.96 | 137,058.27        |                            |             | 137,058.27   |                   | -281,510.69 |

## 31、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 | 27,409,420.92 |      |      | 27,409,420.92 |
| 合计     | 27,409,420.92 |      |      | 27,409,420.92 |

### 32、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           | 283,668,500.43  | 149,587,896.26 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 15,368,495.40   | 4,814,222.79   |
| 调整后期初未分配利润            | 299,036,995.83  | 154,402,119.05 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -351,198,567.45 | 167,731,432.78 |
| 减：提取法定盈余公积            |                 | 5,865,645.52   |
| 应付普通股股利               | 32,713,670.92   | 17,230,910.48  |
| 期末未分配利润               | -84,875,242.54  | 299,036,995.83 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 15,368,495.40 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 33、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 | 1,386,458,290.33 | 1,182,491,347.40 | 1,668,814,898.59 | 1,326,290,517.64 |
| 其他业务 | 54,878,566.07    | 47,919,465.01    | 73,860,712.78    | 83,897,536.57    |
| 合计   | 1,441,336,856.40 | 1,230,410,812.41 | 1,742,675,611.37 | 1,410,188,054.21 |

### 34、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 | 1,275,073.29 | 3,022,776.62 |
| 教育费附加   | 920,866.18   | 2,193,391.00 |
| 房产税     | 430,115.45   | 220,618.78   |
| 土地使用税   | 220,005.04   | 104,820.00   |
| 车船使用税   | 8,203.20     | 7,189.20     |
| 印花税     | 1,058,280.71 | 627,787.46   |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 营业税   | 2,117.53     |              |
| 车辆购置税 | 38,461.54    |              |
| 合计    | 3,953,122.94 | 6,176,583.06 |

税金及附加本期发生数比上年同期发生数减少2,223,460.12元，减少比例为36.00%，主要原因为均系公司因采购设备计提的增值税减少，导致税金及附加下降。

### 35、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 工资    | 9,739,393.37  | 6,940,946.00  |
| 运输费   | 4,398,081.24  | 2,969,841.96  |
| 车辆费   | 969,545.37    | 826,304.40    |
| 差旅费   | 1,819,129.71  | 1,301,834.79  |
| 办公费   | 1,583,210.35  | 1,357,974.57  |
| 交际应酬费 | 2,417,431.17  | 1,644,422.77  |
| 样品费   | 1,400,171.52  | 292,273.07    |
| 报关费   | 196,035.33    | 478,302.72    |
| 其他    | 5,772,919.49  | 9,024,562.34  |
| 合计    | 28,295,917.55 | 24,836,462.62 |

### 36、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 研发费    | 56,601,465.95 | 53,828,100.63 |
| 工资     | 16,826,007.70 | 12,707,837.02 |
| 审计咨询费  | 5,554,746.30  | 3,124,989.78  |
| 办公费    | 1,903,423.21  | 2,194,203.79  |
| 职工社会保险 | 1,622,774.34  | 1,232,647.67  |
| 折旧费    | 3,042,168.75  | 2,745,382.02  |
| 车辆使用费  | 914,011.49    | 819,910.04    |
| 差旅费    | 1,901,310.28  | 1,237,817.30  |
| 无形资产摊销 | 9,547,611.14  | 6,858,411.48  |
| 交际应酬费  | 782,923.25    | 787,400.03    |
| 修理费    | 307,160.42    | 57,102.32     |

|       |                |               |
|-------|----------------|---------------|
| 股权激励费 | 18,514,034.38  | 2,736,921.92  |
| 其他    | 10,262,366.23  | 9,808,852.39  |
| 合计    | 127,780,003.44 | 98,139,576.39 |

管理费用本期发生数比上年同期发生数增加29,640,427.05元，增加比例为30.20%，主要原因为公司终止实施2017年限制性股票激励计划及回购注销已授予限制性股票，加速提取剩余股份支付，和合并本年新增子公司2017年9-12月管理费用所致。

### 37、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 14,215,081.66 | 15,584,327.76 |
| 减:利息收入 | 13,449,930.50 | 788,292.71    |
| 利息净支出  | 765,151.16    | 14,796,035.05 |
| 汇兑损失   | 44,111,565.07 | 6,503,297.05  |
| 减:汇兑收益 | 35,627,855.47 | 10,559,590.42 |
| 汇兑净损失  | 8,483,709.60  | -4,056,293.37 |
| 现金折扣   |               | -824,768.50   |
| 银行手续费  | 1,440,408.29  | 2,060,265.87  |
| 合计     | 10,689,269.05 | 11,975,239.05 |

### 38、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     | 6,120,388.52   | 8,175,251.29  |
| 二、存货跌价损失   | 1,790,462.88   | 2,659,348.32  |
| 七、固定资产减值损失 | 632,867.76     |               |
| 十三、商誉减值损失  | 395,495,148.47 | 2,602,383.93  |
| 合计         | 404,038,867.63 | 13,436,983.54 |

资产减值损失本期发生数比上年同期发生数增加390,601,884.09元，增加比例为2906.92%，主要原因是子公司星源电子的商誉计提减值所致。

### 39、投资收益

单位：元

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

|          |           |  |
|----------|-----------|--|
| 其他（理财产品） | 68,254.79 |  |
| 合计       | 68,254.79 |  |

#### 40、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额       | 上期发生额       |
|-----------|-------------|-------------|
| 固定资产处置收益  | -428,031.51 | -204,890.18 |

#### 41、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 |
|------------------------------------|--------------|-------|
| LTCC 多层介质巴伦滤波器的研发及产业化              | 50,000.04    |       |
| 片式 LTCC 射频元器件与模块产业化项目              | 386,883.48   |       |
| 新型复合软磁材料及功率电感的开发                   | 44,499.96    |       |
| 片式绕线电感元件产业化项目                      | 500,000.04   |       |
| 超微型高频叠层功率电感元件关键技术开发                | 20,799.96    |       |
| 手机射频前端 LTCC 模块的研制及产业化              | 15,999.96    |       |
| 一种新型复合软磁材料及功率电感的开发                 | 50,000.04    |       |
| 深圳市科技创新委员会 高新区企业第二批资助              | 988,000.00   |       |
| 收到政府补贴款 深圳市财政委员会 陈微波战新第五批扶持提升项目    | 2,130,000.00 |       |
| 声表面波材料与器件重点专项                      | 146,991.05   |       |
| 深圳市市场和质量监督管理委员会知识产权专利资金资助          | 10,000.00    |       |
| 慕尼黑会展经济贸易和信息化委员会                   | 16,200.00    |       |
| 天思 ERP 信息化系统                       | 28,000.00    |       |
| 液晶显示模组及关键零组件产业化项目                  | 2,200,000.00 |       |
| 超薄(0.4~0.5mm)高亮度中尺寸 LCD 导光板研发与应用项目 | 64,999.93    |       |
| 介质多腔滤波器与介质波导滤波器                    | 187,520.51   |       |
| 收到 2016 年声表面波材料与器件重点专项             | 47,111.11    |       |
| 收到 2016 年国家外经贸发展专项资金进口贴息           | 2,077,580.00 |       |
| 社保基金稳岗补贴                           | 76,521.89    |       |
| 2017 年度各季度出口信用保费资助                 | 844,989.00   |       |
| 2017 年收失业稳岗补贴                      | 264,116.27   |       |

|                                                 |               |  |
|-------------------------------------------------|---------------|--|
| 2016 年度深圳市第三批专利申请资助拨款名单的通知                      | 7,000.00      |  |
| 深圳市经贸信息委 2017 年市产业转型升级专项资金信息化与工业化融合项目（两化融资项目补助） | 500,000.00    |  |
| 关于开展 2016 年宝安区第二批工业增加值奖励                        | 1,216,100.00  |  |
| 深圳市科技研发资金企业研究开发                                 | 3,109,000.00  |  |
| 2017 年度宝安区国内发明专利补助申请                            | 3,000.00      |  |
| 招工补助                                            | 100,396.00    |  |
| 薄膜场效应晶体管液晶显示屏（TFT-LCD）                          | 4,000,000.00  |  |
| 长兴县煤山镇人民政府 16 年工业经济政策奖励                         | 144,000.00    |  |
| 科技创新补助款                                         | 47,970.00     |  |
| 长兴县财政局（库款户）科技创新研发奖                              | 12,600.00     |  |
| 长兴县人力资源和社会保障局促进就业专项资金                           | 6,975.00      |  |
| 长兴县财政局（库款户）科技创新研发奖                              | 3,000.00      |  |
| 汽车展览补贴                                          | 86,000.00     |  |
| 合计                                              | 19,386,254.24 |  |

#### 42、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额 |
|------|------------|---------------|---------------|
| 接受捐赠 |            | 4,354.70      |               |
| 政府补助 |            | 13,221,326.38 |               |
| 其他   | 669,474.81 | 721,755.30    | 669,474.81    |
| 合计   | 669,474.81 | 13,947,436.38 | 669,474.81    |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                  | 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 |
|-----------------------|------------|--------|--------|------------|-------------|
| LTCC 多层介质巴伦滤波器的研发及产业化 | 否          | 否      |        | 50,000.04  | 与收益相关       |
| 片式 LTCC 射频元器件与模块产业化项目 | 否          | 否      |        | 386,883.48 | 与收益相关       |
| 片式绕线电感元件产业化项目         | 否          | 否      |        | 500,000.04 | 与收益相关       |
| 超微型高频叠层功率电感元件关键技术开发   | 否          | 否      |        | 5,199.99   | 与收益相关       |
| 手机射频前端 LTCC 模块的研制及产业化 | 否          | 否      |        | 1,333.33   | 与收益相关       |
| 一种新型复合软磁材料及功率电感的开发    | 否          | 否      |        | 94,500.00  | 与收益相关       |

|                                       |    |    |  |               |       |
|---------------------------------------|----|----|--|---------------|-------|
| 天思 ERP 信息化系统                          | 否  | 否  |  | 28,000.00     | 与收益相关 |
| 液晶显示模组及关键零组件产业化项目                     | 否  | 否  |  | 200,000.00    | 与收益相关 |
| 超薄(0.4~0.5mm)高亮度中尺寸LCD导光板研发与应用项目      | 否  | 否  |  | 65,000.00     | 与收益相关 |
| 介质多腔滤波器与介质波导滤波器                       | 否  | 否  |  | 9,666.67      | 与收益相关 |
| 收到 2016 年声表面波材料与器件重点专项                | 否  | 否  |  | 194,102.16    | 与收益相关 |
| 2016 年度深圳市高新技术产业专项资金 [深财科 2016 207 号] | 否  | 否  |  | 30,000.00     | 与收益相关 |
| 2015 年度进口贴息补贴                         | 否  | 否  |  | 1,947,128.00  | 与收益相关 |
| 2015 年三季度短期出口信用保险保费资助                 | 否  | 否  |  | 81,708.00     | 与收益相关 |
| 2015 年四季度短期出口信用保险保费资助                 | 否  | 否  |  | 73,198.00     | 与收益相关 |
| 2016 年二季度短期出口信用保险保费资助                 | 否  | 否  |  | 158,774.00    | 与收益相关 |
| LCM 液晶屏生产项目投资                         | 否  | 否  |  | 5,000,000.00  | 与收益相关 |
| 失业稳岗补贴                                | 否  | 否  |  | 1,255,412.67  | 与收益相关 |
| 宝安区信用保险                               | 否  | 否  |  | 509,900.00    | 与收益相关 |
| 2016 宝博会参展企业展位费补贴                     | 否  | 否  |  | 72,200.00     | 与收益相关 |
| 外贸稳增长激励奖励                             | 否  | 否  |  | 200,000.00    | 与收益相关 |
| 龙头认定奖励                                | 否  | 否  |  | 200,000.00    | 与收益相关 |
| 老炼测试插座补助项目                            | 否  | 否  |  | 485,000.00    | 与收益相关 |
| 金属外壳生产线贯彻国军标                          | 否  | 否  |  | 1,000,000.00  | 与收益相关 |
| 总装部队补助拨款                              | 否  | 否  |  | 385,000.00    | 与收益相关 |
| 经济政策奖励                                | 否  | 否  |  | 28,000.00     | 与收益相关 |
| 创新建设资金补助                              | 否  | 否  |  | 86,220.00     | 与收益相关 |
| 经济强县专项资金奖励                            | 否  | 否  |  | 68,400.00     | 与收益相关 |
| 科技券兑换资金                               | 否  | 否  |  | 67,000.00     | 与收益相关 |
| 长兴县人才开发政策兑换资金                         | 否  | 否  |  | 8,700.00      | 与收益相关 |
| 科教文科专项资金补助                            | 否  | 否  |  | 30,000.00     | 与收益相关 |
| 合计                                    | -- | -- |  | 13,221,326.38 | --    |

### 43、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 |
|------------|--------------|------------|---------------|
| 非货币性资产交换损失 | 1,490,643.68 |            | 1,490,643.68  |
| 其他         | 457,710.40   | 995,666.14 | 357,710.40    |

|    |              |            |              |
|----|--------------|------------|--------------|
| 合计 | 1,948,354.08 | 995,666.14 | 1,848,354.08 |
|----|--------------|------------|--------------|

#### 44、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 | 7,978,268.72  | 28,464,992.04 |
| 递延所得税费用 | -3,364,045.23 | -2,513,993.26 |
| 合计      | 4,614,223.49  | 25,950,998.78 |

##### (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                           | -346,083,690.87 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -48,204,964.22  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,239,983.04   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -3,466,015.51   |
| 非应税收入的影响                       | -4,068,041.18   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 63,416,441.30   |
| 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 | 1,741,915.86    |
| 其他（研发费用加计扣）                    | -3,565,129.72   |
| 所得税费用                          | 4,614,223.49    |

#### 45、其他综合收益

详见附注 30。

#### 46、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 | 2,955,892.14  | 842,061.92    |
| 政府拨款 | 33,215,262.11 | 49,805,664.62 |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 其他往来收现 | 100,935,382.36 | 76,802,003.89  |
| 合计     | 137,106,536.61 | 127,449,730.43 |

**(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          |
|--------|----------------|----------------|
| 水电油费   | 13,171,531.19  | 192,907.45     |
| 租赁费    | 13,266,171.85  | 3,836,367.90   |
| 研究开发费  | 1,349,667.23   | 16,233,534.87  |
| 车辆使用费  | 1,579,154.60   | 948,936.16     |
| 运杂费    | 3,479,492.71   | 2,742,555.38   |
| 差旅费    | 4,052,973.07   | 1,460,565.36   |
| 办公费    | 2,799,413.31   | 2,190,847.30   |
| 各项咨询费  | 10,364,968.42  | 4,608,476.93   |
| 维修费    | 952,697.36     | 174,130.95     |
| 招待费    | 3,105,645.54   | 1,893,435.44   |
| 财务费用支出 | 5,417,045.84   | 293,722.39     |
| 其他费用支出 | 24,051,278.82  | 38,084,725.39  |
| 付其他往来款 | 79,954,553.06  | 134,696,231.19 |
| 合计     | 163,544,593.00 | 207,356,436.71 |

**(3) 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 |
|--------------|--------------|-------|
| 减少注册资本所支付的费用 |              | 1.00  |
| 保证金          | 1,748,038.60 |       |
| 合计           | 1,748,038.60 | 1.00  |

**(4) 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        |
|---------|---------------|--------------|
| 非金融机构借款 | 27,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 合计      | 27,000,000.00 | 8,000,000.00 |

## (5) 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        |
|--------------|----------------|--------------|
| 非金融机构借款      | 48,640,000.00  | 9,500,735.86 |
| 融资租赁费        | 387,864.99     | 298,862.14   |
| 定期存款         | 597,000,000.00 |              |
| 回购限制性股票减少股本款 | 64,725,352.03  | 95,357.47    |
| 合计           | 710,753,217.02 | 9,894,955.47 |

## 47、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                              | -350,697,914.36 | 164,718,593.78 |
| 加：资产减值准备                         | 404,038,867.63  | 13,436,983.54  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 44,454,906.40   | 32,013,024.48  |
| 无形资产摊销                           | 10,101,153.12   | 7,169,622.72   |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,731,888.06    | 1,912,169.54   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 428,184.01      | 245,512.72     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 1,490,643.68    |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 14,215,081.66   | 15,584,327.76  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -68,254.79      |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -2,262,082.89   | 1,637,181.19   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -279,414.14     | -2,522,131.82  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -74,634,287.08  | -39,742,065.54 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -63,486,343.45  | 2,145,735.69   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 194,242,194.15  | 133,187,437.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 180,274,622.00  | 329,786,391.59 |
| 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                          | 112,027,701.23  | 989,362,962.30 |

|              |                 |                |
|--------------|-----------------|----------------|
| 减：现金的期初余额    | 989,362,962.30  | 203,432,856.29 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -877,335,261.07 | 785,930,106.01 |

## (2) 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                        | 112,027,701.23 | 989,362,962.30 |
| 其中：库存现金                     | 192,254.43     | 163,891.82     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 108,181,301.39 | 959,055,520.50 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 3,654,145.41   | 30,143,549.98  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 112,027,701.23 | 989,362,962.30 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                | 30,143,549.98  |

## 48、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                                        |
|--------------|----------------|---------------------------------------------|
| 货币资金         | 598,748,038.60 | 597,000,000.00 元定期存款，<br>1,748,038.60 元为保证金 |
| 应收票据         | 9,066,418.07   | 质押                                          |
| 固定资产         | 18,100,920.30  | 抵押                                          |
| 无形资产         | 4,802,017.20   | 抵押                                          |
| 星源电子 100% 股权 | 8,400,000.00   | 质押                                          |
| 应收账款         | 13,361,085.88  | 质押                                          |
| 合计           | 652,478,480.05 | --                                          |

质押与抵押说明详见附注17短期借款说明及附注25长期借款说明。

## 49、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     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        |               |
| 其中：美元 | 4,846,421.85 | 6.5342 | 31,667,489.65 |

|       |               |        |                |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 港币    | 164,582.71    | 0.8359 | 137,574.69     |
| 应收账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 19,420,840.09 | 6.5342 | 126,899,653.32 |
| 港币    | 1,449,965.43  | 0.8359 | 1,212,026.10   |
| 预付账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 2,613,073.74  | 6.5342 | 17,074,346.43  |
| 其他应收款 |               |        |                |
| 其中：美元 | 178,014.18    | 6.5342 | 1,163,180.25   |
| 短期借款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 8,170,733.70  | 6.5342 | 53,389,208.14  |
| 预收借款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 5,988,729.22  | 6.5342 | 39,131,554.47  |
| 港币    | 466,808.62    | 0.8359 | 390,205.33     |
| 其他应付款 |               |        |                |
| 其中：美元 | 825,783.49    | 6.5342 | 5,395,834.48   |

## 50、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

| 种类         | 金额            | 列报项目                  | 计入当期损益的金额    |
|------------|---------------|-----------------------|--------------|
| 与资产有关      | 500,000.00    | LTCC多层介质巴伦滤波器的研发及产业化  | 50,000.04    |
| 与资产有关      | 1,000,000.00  | 一种新型复合软磁材料及功率电感的开发    | 50,000.04    |
| 与资产有关      | 5,000,000.00  | 片式LTCC射频元器件与模块产业化项目   | 386,883.48   |
| 与资产有关      | 5,000,000.00  | 片式绕线电感元件产业化项目         | 500,000.04   |
| 与资产有关      | 1,000,000.00  | 新型复合软磁材料及功率电感的开发      | 44,499.96    |
| 与资产相关/收益相关 | 1,500,000.00  | 超微型高频叠层功率电感元件关键技术开发   | 20,799.96    |
| 与资产有关      | 300,000.00    | 手机射频前端LTCC模块的研制及产业化   | 15,999.96    |
| 与资产有关      | 32,060,333.33 | 介质多腔滤波器与介质波导滤波器       | 187,520.51   |
| 与资产有关      | 3,000,000.00  | 高性能近场通信(NFC)铁氧体磁屏蔽材料  | -            |
| 与资产有关      | 66,483.58     | 高性能声表面波滤波器产业化集成与示范    | -            |
| 与资产有关      | 8,630,000.00  | 2017年战略性新兴和未来产业发展专项资金 | -            |
| 与收益有关      | 988,000.00    | (高新区企业第二批资助)          | 988,000.00   |
| 与收益有关      | 2,130,000.00  | 陈微波战新第五批扶持提升项目        | 2,130,000.00 |
| 与资产有关      | 146,991.05    | 声表面波材料与器件重点专项         | 146,991.05   |
| 与资产有关      | 47,111.11     | 声表面波材料与器件重点专项         | 47,111.11    |
| 与收益有关      | 10,000.00     | 知识产权专利资金资助            | 10,000.00    |
| 与收益有关      | 16,200.00     | 慕尼黑会展                 | 16,200.00    |
| 与收益有关      | 2,077,580.00  | 国家外经贸发展专项资金进口贴息       | 2,077,580.00 |

|            |               |                                               |              |
|------------|---------------|-----------------------------------------------|--------------|
| 与收益有关      | 76,521.89     | 社保基金 稳岗补贴                                     | 76,521.89    |
| 与资产有关      | 140,000.00    | 天思ERP信息化系统                                    | 28,000.00    |
| 与资产有关      | 3,000,000.00  | 液晶显示模组及关键零组件产业化项目                             | 2,200,000.00 |
| 与资产相关/收益相关 | 1,200,000.00  | 超薄(0.4~0.5mm)高亮度中尺寸LCD导光板研发与应用项目              | 64,999.93    |
| 与收益有关      | 844,989.00    | 2017年度各季度出口信用保费资助                             | 844,989.00   |
| 与收益有关      | 264,116.27    | 2017收失业稳岗补贴                                   | 264,116.27   |
| 与收益有关      | 7,000.00      | 2016年度深圳市第三批专利申请资助拨款名单的通知                     | 7,000.00     |
| 与收益有关      | 500,000.00    | 深圳市经贸信息委2017年市产业转型升级专项资金信息化与工业化融合项目（两化融资项目补助） | 500,000.00   |
| 与收益有关      | 1,216,100.00  | 关于开展2016年宝安区第二批工业增加值奖励                        | 1,216,100.00 |
| 与收益有关      | 3,109,000.00  | 深圳市科技研发资金企业研究开发                               | 3,109,000.00 |
| 与收益有关      | 3,000.00      | 2017 年度宝安区国内发明专利补助申请                          | 3,000.00     |
| 与收益有关      | 100,396.00    | 招工补助                                          | 100,396.00   |
| 与收益有关      | 4,000,000.00  | 薄膜场效应晶体管液晶显示屏（TFT-LCD）                        | 4,000,000.00 |
| 与收益有关      | 86,000.00     | 汽车展览补贴                                        | 86,000.00    |
| 与资产有关      | 35,020,000.00 | 2016年国家工业强基工程项目补助资金                           | -            |
| 与资产有关      | 1,930,000.00  | 宇高项目                                          | -            |
| 与收益有关      | 144,000.00    | 长兴县煤山镇人民政府16年工业经济政策奖励                         | 144,000.00   |
| 与收益有关      | 47,970.00     | 科技创新补助款                                       | 47,970.00    |
| 与收益有关      | 12,600.00     | 长兴县财政局（库款户）科技创新研发奖                            | 12,600.00    |
| 与收益有关      | 6,975.00      | 长兴县人力资源和社会保障局促进就业专项资金                         | 6,975.00     |
| 与收益有关      | 3,000.00      | 长兴县财政局（库款户）科技创新研发奖                            | 3,000.00     |

(2) 政府补助退回情况

政府补助无退回情况

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 |
|-------------|-------------|----------------|--------|--------|-------------|------------|----------------|----------------|
| 成都金之川电子有限公司 | 2017年09月05日 | 226,800,000.00 | 67.50% | 购买     | 2017年09月05日 | 办理工商变更以及支付 | 109,959,552.65 | 11,128,283.73  |

|   |  |  |  |  |  |    |  |  |
|---|--|--|--|--|--|----|--|--|
| 司 |  |  |  |  |  | 对价 |  |  |
|---|--|--|--|--|--|----|--|--|

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 金之川            |
|-----------------------------|----------------|
| 现金                          | 226,800,000.00 |
| 合并成本合计                      | 226,800,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 62,503,093.92  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 164,296,906.08 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据企业会计准则第39号——公允价值计量第十六条规定：相关资产或负债在初始确认时的公允价值通常与其交易价格相等，因此购买67.50%股权的交易价格226,800,000.00元为该67.50%股权的公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

根据对成都金之川电子有限公司未来5年的盈利预测，确定了购买67.50%股权的支付对价，该支付对价确认67.50%为股权的公允价值，因而确定了购买日对被购买方长期股权投资的公允价值总额；而被购买方于购买日可辨认资产、负债的公允价值一般取其账面价值的金额，因此购买日对被购买方长期股权投资的公允价值总额与被购买方于购买日可辨认净资产的差额较大，形成了商誉。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|         | 金之川            |                |
|---------|----------------|----------------|
|         | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        |
| 资产：     | 166,420,014.80 | 157,846,818.32 |
| 货币资金    | 9,681,524.04   | 9,681,524.04   |
| 应收款项    | 83,444,456.46  | 83,444,456.46  |
| 存货      | 26,573,577.25  | 26,573,577.25  |
| 固定资产    | 34,180,450.69  | 26,664,386.51  |
| 无形资产    | 5,313,131.63   | 4,255,999.33   |
| 其他资产    | 7,226,874.73   | 7,226,874.73   |
| 负债：     | 73,822,838.62  | 72,536,859.15  |
| 借款      | 18,433,499.05  | 18,433,499.05  |
| 应付款项    | 40,816,072.19  | 40,816,072.19  |
| 递延所得税负债 | 1,285,979.47   |                |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 其他负债     | 13,287,287.91 | 13,287,287.91 |
| 净资产      | 92,597,176.18 | 85,309,959.17 |
| 减：少数股东权益 | 30,094,082.26 | 27,725,736.73 |
| 取得的净资产   | 62,503,093.92 | 57,584,222.44 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：  
重置成本法。

## 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      |              |
| 苏州麦捷灿勤电子元件有限公司 | 张家港   | 张家港  | 制造业  | 51.00%  |         | 非同一控制下企业合并取得 |
| 香港麦捷电子贸易有限公司   | 香港    | 香港   | 贸易   | 100.00% |         | 设立           |
| 星源电子科技（深圳）有限公司 | 深圳    | 深圳   | 制造业  | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并取得 |
| 深圳市麦高锐科技有限公司   | 深圳    | 深圳   | 制造业  | 100.00% |         | 设立           |
| 浙江长兴电子厂有限公司    | 湖州    | 湖州   | 制造业  | 51.00%  |         | 非同一控制下企业合并取得 |
| 北海星沅电子科技有限公司   | 广西北海  | 广西北海 | 制造业  |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 星达电子科技有限公司     | 香港    | 香港   | 贸易   |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 成都金之川电子有限公司    | 成都    | 成都   | 制造业  | 67.50%  |         | 非同一控制下企业合并取得 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在子公司的持股比例表决权比例一致。

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：

公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情形；也无持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无纳入合并范围的重要的结构化主体。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

本公司无代理或委托情况。

## (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    |
|----------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 苏州麦捷灿勤电子元件有限公司 | 49.00%   | -417,651.37   |                | 4,045,314.45  |
| 浙江长兴电子厂有限公司    | 49.00%   | -2,698,387.75 |                | 15,657,436.56 |
| 成都金之川电子有限公司    | 32.50%   | 3,616,692.21  |                | 33,710,774.47 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司不存在子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的情形。

## (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           |
| 苏州麦捷灿勤电子元件有限公司 | 9,335,410.95   | 2,538,321.62  | 11,873,732.57  | 3,617,988.80  |               | 3,617,988.80   | 12,250,969.26 | 2,819,285.42  | 15,070,254.68  | 5,962,161.16  |               | 5,962,161.16   |
| 浙江长兴电子厂有限公司    | 69,043,414.56  | 87,975,628.68 | 157,019,043.24 | 85,206,020.97 | 39,122,161.68 | 124,328,182.65 | 82,024,347.24 | 75,434,869.05 | 157,459,216.29 | 81,938,241.67 | 37,323,200.26 | 119,261,441.93 |
| 成都金之川电子有限公司    | 159,583,622.37 | 44,829,983.37 | 204,413,605.74 | 99,484,126.19 | 1,204,019.64  | 100,688,145.83 |               |               |                |               |               |                |

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      |
| 苏州麦捷灿勤电子元件有限公司 | 15,750,455.68  | -852,349.75   | -852,349.75   | 151,373.23    | 18,475,305.95 | 787,769.45    | 787,769.45    | 762,966.05    |
| 浙江长兴电子厂有限公司    | 34,600,228.62  | -5,506,913.77 | -5,506,913.77 | -3,284,746.27 | 41,349,336.96 | -6,199,512.05 | -6,199,512.05 | 35,222,110.99 |
| 成都金之川电子有限公司    | 109,959,552.65 | 11,128,283.73 | 11,128,283.73 | 14,256,464.51 |               |               |               |               |

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应收票据、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

（1）外汇风险-现金流量变动风险：无

（2）利率风险：因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

（3）其他价格风险：无

#### 2、信用风险

2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本期公司无逾期未计提坏账准备的金融资产。

#### 3、流动风险

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。

## 十一、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 |
|----------------|--------|------|--------|--------------|---------------|
| 新疆动能东方股权投资有限公司 | 新疆乌鲁木齐 | 投资贸易 | 625 万元 | 27.06%       | 27.06%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是丘国波、李文燕。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注:在子公司中的权益。

### 3、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 |
|------------------|-------------|
| 张美蓉              | 本公司股东、总经理   |
| 胡根昌              | 本公司股东       |
| 张照前              | 本公司股东、副总经理  |
| 李文燕              | 公司董事长       |
| 陈燕               | 董事长妻子       |
| 肖岷               | 总经理丈夫       |
| 叶文新              | 副董事长        |
| 深圳市未来智能电气有限公司    | 股东的控股公司     |
| 深圳市我好数码科技有限公司    | 股东的控股公司     |
| 深圳市好写科技有限公司      | 股东的控股公司     |
| 深圳市光明新区公明京源塑胶制品厂 | 股东的控股公司     |
| 深圳市星源微电子股份有限公司   | 股东的控股公司     |
| 钟艺玲              | 本公司股东       |
| 广州市联拓行贸易有限公司     | 股东的控股公司     |
| 深圳市华新投中艺有限公司     | 股东的控股公司     |

### 4、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        |
|------------------|--------|------------|--------------|----------|--------------|
| 深圳市光明新区公明京源塑胶制品厂 | 采购原材料  | 456,819.92 | 3,000,000.00 | 否        | 2,598,757.92 |
| 广州市联拓行贸易有限公司     | 采购原材料  | 9,600.39   | 9,600.39     | 否        |              |

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        |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 深圳市未来智能电气有限公司 | 销售商品   | 193,047.69   | 404,033.08   |
| 深圳市我好数码科技有限公司 | 销售商品   | 1,145,679.66 | 466,375.51   |
| 深圳市好写科技有限公司   | 销售商品   | 763,039.43   | 2,008,269.72 |

**(2) 关联租赁情况**

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     |
|-------|--------|--------------|--------------|
| 钟艺玲   | 房屋     | 8,209,670.10 | 7,100,202.60 |

**(3) 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 |
|----------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 星源电子科技（深圳）有限公司 | 130,000,000.00 | 2017年08月01日 | 2018年07月31日 | 否          |
| 星源电子科技（深圳）有限公司 | 60,000,000.00  | 2017年06月20日 | 2018年06月19日 | 否          |
| 星源电子科技（深圳）有限公司 | 80,000,000.00  | 2017年04月19日 | 2018年04月18日 | 否          |
| 星源电子科技（深圳）有限公司 | 100,000,000.00 | 2017年06月16日 | 2017年11月26日 | 是          |
| 星源电子科技（深圳）有限公司 | 80,000,000.00  | 2017年09月22日 | 2018年09月22日 | 否          |
| 浙江长兴电子厂有限公司    | 14,240,000.00  | 2017年06月13日 | 2018年06月13日 | 否          |
| 浙江长兴电子厂有限公司    | 5,000,000.00   | 2017年05月18日 | 2018年04月29日 | 否          |
| 浙江长兴电子厂有限公司    | 5,000,000.00   | 2017年10月24日 | 2018年04月23日 | 否          |

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

|             |               |             |             |   |
|-------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 李文燕、张美蓉     | 30,000,000.00 | 2017年08月18日 | 2018年08月30日 | 否 |
| 李文燕、张美蓉     | 40,000,000.00 | 2017年11月13日 | 2018年11月13日 | 否 |
| 李文燕夫妻、张美蓉夫妻 | 40,000,000.00 | 2017年06月23日 | 2018年06月22日 | 否 |
| 李文燕夫妻、张美蓉夫妻 | 45,000,000.00 | 2017年12月01日 | 2018年12月01日 | 否 |
| 李文燕夫妻、张美蓉夫妻 | 30,000,000.00 | 2017年11月20日 | 2018年11月20日 | 否 |

#### (4) 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 | 2,506,704.71 | 1,591,593.78 |

### 5、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      |
| 应收账款  | 深圳市好写科技有限公司   | 3,255.84  | 97.68    | 479,542.41 | 14,386.27 |
| 应收账款  | 深圳市我好数码科技有限公司 |           |          | 138,885.00 | 4,166.55  |
| 其他应收款 | 张照前           | 44,165.00 | 1,324.95 |            |           |
| 其他应收款 | 张美蓉           |           |          | 10,312.59  | 497.43    |
| 其他应收款 | 胡根昌           |           |          | 170,000.00 | 16,650.00 |
| 其他应收款 | 钟艺玲           | 61,065.26 | 6,106.53 | 61,065.26  | 1,831.96  |

#### (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        |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 深圳市华新投中艺有限公司     | 11,006,921.50 | 28,006,921.50 |
| 其他应付款 | 钟艺玲              | 592.36        | 592.36        |
| 应付账款  | 深圳市光明新区公明京源塑胶制品厂 | 292,583.53    | 1,604,521.77  |
| 应付账款  | 广州市联拓行贸易有限公司     | 2,340.46      |               |
| 其他应付款 | 深圳市星源微电子股份有限公司   | 7,069,900.00  |               |

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 0.00         |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 2,018,375.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 9,878,100.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | 0            |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 0            |

其他说明

1、公司于2017年5月15日召开的第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于预留限制性股票第二期解锁的议案》，同意符合条件的26位激励对象持有的预留限制性股票在第二个解锁期解锁，本次解锁的预留限制性股票解锁数量为152,000股，实际可上市流通的限制性股票数量为102,000股，上市流通日为2017年5月25日。

2、公司2017年6月1日召开的第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于首次授予限制性股票第三期解锁的议案》，同意符合条件的47位激励对象持有的首次授予限制性股票在第三个解锁期解锁，本次解锁的首次授予限制性股票数量为1,866,375股，实际可上市流通的股票数量为2,946,343股，上市流通日为2017年6月29日。

3、2017年2月6日2017年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于<公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于<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有关事项的议案》以及2017年2月16日第四届董事会第五次会议、第四届监事会第三次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》的规定，公司以2017年2月16日为授予日，向2017年限制性股票激励计划首次授予的140名激励对象授予413.15万股限制性股票

4、公司于2017年6月19日召开的第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购并注销限制性股票的议案》，对已经离职的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，回购股数为11,145股，本次回购注销完成日期为2017年7月21日。

5、公司2017年11月16日召开的第四届董事会第十八次会议及2017年12月6日召开的2017年第四次临时股东大会通过的《关于终止实施2017年限制性股票激励计划及回购注销已授予限制性股票的议案》，公司2017年6月完成授予限制性股票后，国内证券市场环境发生较大变化，公司股价波动较大，此外公司经营业务发展不如预期，在此情况下，继续推行公司激励计划难以达到预期的激励效果。本着从公司长远发展和员工切身利益出发，经审慎考虑，公司决定终止实施激励计划，本次共计回购注销9,866,984.00股限制性股票。

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                  |                           |
|------------------|---------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授权日公司股票收盘价减去授予价格          |
| 可行权权益工具数量的确定依据   | 根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳 |

|                       |                   |
|-----------------------|-------------------|
|                       | 估计，修正预计可行权的权益工具数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 54,381,049.49     |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 26,220,745.81     |

### 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

公司2017年11月16日召开的第四届董事会第十八次会议及2017年12月6日召开的2017年第四次临时股东大会通过的《关于终止实施2017年限制性股票激励计划及回购注销已授予限制性股票的议案》，公司2017年6月完成授予限制性股票后，国内证券市场环境发生较大变化，公司股价波动较大，此外公司经营业务发展不如预期，在此情况下，继续推行公司激励计划难以达到预期的激励效果。本着从公司长远发展和员工切身利益出发，经审慎考虑，公司决定终止实施激励计划，本次共计回购注销9,866,984.00股限制性股票，回购价格为6.508102元/股，公司以自有资金支付，回购金额为64,215,338.34元，公司总股本由704,317,930股减至694,450,946.00股。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、本公司与乐视移动智能信息技术（北京）有限公司、乐赛移动香港有限公司买卖合同纠纷一案于2017年12月15日立案，因合同约定等条款，经法院核实，已移送北京市朝阳区人民法院处理。截止2017年12月31日，此案暂无其他进展。

2、2015年12月7日，律师代理星源电子向清远市仲裁委申请仲裁，要求裁决被申请人昆山意创力代为清偿货款4,410,578.10元。经开庭审理，仲裁委已裁决被申请人昆山意创力代为清偿货款4,410,578.10元，但因昆山意创力未能及时清偿债务，星源电子已依法向苏州市中级人民法院申请强制执行。由于昆山意创力的厂房与土地位于昆山，故案件已被移送至昆山市人民法院强制执行。

经昆山市人民法院委托评估与拍卖，在一次流拍并经二次拍卖的情况下，根据网站公布的信息，被执行财产的拍卖成交价为20,517,895.00元，截止2017年12月31日已收回款3,319,371.00元，2018年3月26日保险理赔1,186,467.82美元。

3、员工曾纪民于2010年4月13日入职星源电子，在公司担任保安一职，双方签署了劳动合同。在劳动合同履行期间，曾纪民与公司发生劳动争议，向深圳市光明新区劳动人事仲裁委员会申请劳动仲裁，以公司拖欠加班费为由要求解除劳动合同，并要求星源电子支付工资、加班费差额、经济补偿金及律师费，合计总金额为167,085.95元。仲裁委经审理后，裁决星源电子需支付曾纪民工资差额、加班费、经济补偿金与律师费合计金额为87,581.18元。曾纪民与星源电子均不服深圳市光明新区劳动人事争议仲裁委员会做出的仲裁裁决书，已分别向宝安区人民法院提起了诉讼。曾纪民起诉要求人民法院支持其仲裁程序提出的全部诉请。星源电子起诉要求依法驳回曾纪民的不合理诉求。2017年9月13日，宝安区人民法院做出一审判

决：（1）判令星源电子支付曾纪民加班工资差额13,516.60元；（2）判令星源电子支付曾纪民工资差额329.00元；（3）判令星源电子支付曾纪民经济补偿金32,109.00元；（4）判令星源电子支付曾纪民律师费1,500.00元。以上总计47,454.60元。法院一审判决后，已向深圳市中级人民法院提起上诉，暂未收到二审法院的开庭传票。另外，曾纪民不服一审判决，亦已向深圳市中级法院提起上诉。

4、员工邹艳琴于2009年9月18日入职，担任切割组长一职。邹艳琴在职期间，因社保与工资发放问题与星源公司发生争议，并于2018年2月5日向深圳市光明新区劳动人事争议仲裁委员会提起仲裁，要求星源公司支付2009年9月18日至2018年2月1日的经济补偿金46,312.82元、2018年1月1日至2018年2月1日的工资6,541.45元、2015年6月与2017年3月工资差额7,915.25元、年休假工资4,482.79元以及律师费5,000.00元，以上合计70,252.31元。本案已于2018年3月7日在深圳市光明新区劳动人事争议仲裁委员会开庭审理，仲裁裁决书未出。

5、员工张丛康于2010年11月28日入职星源电子，在公司担任保安一职，双方签署了劳动合同。在劳动合同履行期间，张丛康与公司发生劳动争议，向深圳市光明新区劳动人事争议仲裁委员会申请劳动仲裁，以公司拖欠加班费为由要求解除劳动合同，并要求星源电子支付工资、加班费差额、经济补偿金及律师费，合计总金额为166,336.865元。仲裁委经审理后，裁决星源电子需支付张丛康工资差额、加班费、经济补偿金与律师费合计金额为81,645.73元。张丛康与星源电子均不服深圳市光明新区劳动人事争议仲裁委员会做出的仲裁裁决书，已分别向宝安区人民法院提起了诉讼。张丛康起诉要求人民法院支持其仲裁程序提出的全部诉请。星源电子起诉要求依法驳回张丛康的不合理诉求。2017年9月13日，宝安区人民法院做出一审判决：（1）判令星源电子支付张丛康加班工资差额21,504.00元；（2）判令星源电子支付张丛康工资差额272.00元；（3）判令星源电子支付张丛康经济补偿金29,816.00元；（4）判令星源电子支付张丛康律师费1,600.00元。以上总计53,192.00元。法院一审判决后，已向深圳市中级人民法院提起上诉，暂未收到二审法院的开庭传票。另外，张丛康不服一审判决，亦已向深圳市中级法院提起上诉。

6、2015年8月10日长兴电子向浙江省长兴县人民法院提起民事诉讼，要求被告长贝光电（武汉）有限公司支付货款547,000.00元。2015年9月28日经开庭审理，判决被告长贝光电（武汉）有限公司支付货款547,000.00元。截止2017年12月31日已回款141,700.00元，剩余405,300.00元。

7、2016年1月12日湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院立案受理长兴电子与被告长贝光电（武汉）有限公司买卖合同纠纷案，即于2014年12月4日合同项下的货款69,000.00元被告尚未支付。经审判员审理，判决被告长贝光电（武汉）有限公司于2016年4月18日前一次性支付货款69,000.00元。截止2017年12月31日未回款。

8、2015年11月13日江苏省宜兴市人民法院立案受理长兴电子与被告江苏宇杰光电有限公司合同纠纷案，要求被告江苏宇杰光电有限公司支付货款191,847.15元。经审判员审理，判决江苏宇杰光电有限公司支付货款191,847.15元，双方一致同意按19.10万元结算，江苏宇杰光电有限公司于2015年12月起每月月底前各支付2万元直至付清。截止2017年12月31日未回款。

9、2016年3月9日厦门仲裁委员会立案受理长兴电子与被告申请人厦门鑫瑞美照明有限公司合同纠纷案，要求被告厦门鑫瑞美照明有限公司支付所欠货款145,226.70元。经仲裁，裁决厦门鑫瑞美照明有限公司于裁决书送达之日起10日之内支付所欠货款。截止2017年12月31日未回款。

## （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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

力创（台山）电子科技有限公司因本公司延期支付货款行为而与公司发生买卖合同纠纷，后与本公司庭外和解，于2018年1月31日撤回上诉，本公司于2018年1月已付清采购款。

公司与广州市象上精机有限公司、广州市象上精机有限公司东莞分公司合同纠纷一案，于2018年2月12日缴费立案，此案暂无其他进展。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部，是指企业内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

##### 重要性标准的判断

报告分部是指符合经营分部定义，按规定应予披露的经营分部。报告分部的确定应当以经营分部为基础，而经营分部的划分通常是以不同的风险和报酬为基础，而不论其是否重要。存在多种产品经营或者跨多个地区经营的企业可能会拥有大量规模较小、不是很重要的经营分部，而单独披露如此之多但规模较小的经营分部信息不仅会给财务报表使用者带来困惑，也会给财务报告编制者带来不必要的披露成本。因此，报告分部的确定应当考虑重要性原则，通常情况下，符合重要性标准的经营分部才能确定为报告分部。

经营分部满足下列条件之一的，应当确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上。分部收入是指可归属于分部的对外交易收入和对其他分部交易收入。

(2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

(3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的10%或者以上。分部资产，是指经营分部日常活动中使用的可以归属于该分部的资产，不包括递延所得税资产。

##### 低于 10% 重要性标准的选择

经营分部未满足上述 10% 重要性判断标准的，可以按照下列规定进行确定报告分部：

(1) 企业管理层如果认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用，那么可以将其确定为报告分部。在这种情况下，无论该分部是否满足10%的重要性标准，企业都可以直接将其指定为报告分部。

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。对经营分部 10% 的重要性测试可能会导致企业拥有大量未满足 10% 数量临界线的经营分部，在这种情况下，如果企业没有直接将这此分部指定为报告分部的，可以将一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的一个以上的经营分部合并成一个报告分部。

(3) 不将该经营分部指定为报告分部，也不将该经营分部与其他未作为报告分部的经营分部合并为一个报告分部的，企业在披露分部信息时，应当将该经营分部的信息与其他组成部分的信息合并，作为其他项目单独披露。

公司各经营分部提供的服务性质相同，因此本公司按区域披露分部信息，各分部内部交易定价为成本加成法。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目      | 麦捷               | 星源             | 浙江长兴           | 分部间抵销           | 合计               |
|---------|------------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
| 2017 年度 |                  |                |                |                 |                  |
| 营业收入    | 499,372,514.41   | 908,477,919.21 | 34,600,228.62  | -1,113,805.84   | 1,441,336,856.40 |
| 营业成本    | 393,403,078.06   | 812,551,662.30 | 26,484,391.58  | -2,028,319.53   | 1,230,410,812.41 |
| 营业利润    | -344,677,547.08  | 29,983,884.94  | -5,623,539.16  | -24,487,610.30  | -344,804,811.60  |
| 利润总额    | -344,669,527.95  | 28,653,795.23  | -5,580,347.85  | -24,487,610.30  | -346,083,690.87  |
| 净利润     | -348,179,005.05  | 27,479,688.80  | -5,506,913.77  | -24,491,684.34  | -350,697,914.36  |
| 资产总额    | 2,495,478,113.10 | 890,297,933.90 | 157,019,043.24 | -433,415,953.32 | 3,109,379,136.92 |
| 负债总额    | 649,892,726.02   | 448,671,016.36 | 124,328,182.65 | -50,654,695.84  | 1,172,237,229.19 |

十六、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 | 210,764,584.02 | 100.00% | 15,484,816.80 | 7.35% | 195,279,767.22 | 165,987,609.96 | 100.00% | 14,411,580.96 | 8.68% | 151,576,029.00 |
| 合计                   | 210,764,584.02 | 100.00% | 15,484,816.80 | 7.35% | 195,279,767.22 | 165,987,609.96 | 100.00% | 14,411,580.96 | 8.68% | 151,576,029.00 |

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   | 186,264,082.52 | 5,587,922.47  | 3.00%   |
| 1 年以内小计 | 186,264,082.52 | 5,587,922.47  | 3.00%   |
| 1 至 2 年 | 11,108,912.16  | 1,110,891.22  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 2,834,314.17   | 850,294.25    | 30.00%  |
| 3 年以上   | 7,935,708.86   | 7,935,708.86  | 100.00% |
| 合计      | 208,143,017.71 | 15,484,816.80 | 7.44%   |

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,073,235.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 账龄   | 占应收账款总额比例（%） |
|------|--------|---------------|------|--------------|
| 第一名  | 客户     | 43,817,923.59 | 1年以内 | 20.79        |
| 第二名  | 客户     | 21,528,199.58 | 1年以内 | 10.21        |
| 第三名  | 客户     | 13,287,562.39 | 1年以内 | 6.30         |
| 第四名  | 客户     | 10,017,560.98 | 1年以内 | 4.75         |
| 第五名  | 客户     | 9,775,415.88  | 1年以内 | 4.64         |
| 合计   |        | 98,426,662.42 |      | 46.69        |

## 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  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 82,585,346.41 | 100.00% | 224,275.14 | 0.27% | 82,361,071.27 | 29,795,528.27 | 100.00% | 159,117.08 | 0.53% | 29,636,411.19 |
| 合计                    | 82,585,346.41 | 100.00% | 224,275.14 | 0.27% | 82,361,071.27 | 29,795,528.27 | 100.00% | 159,117.08 | 0.53% | 29,636,411.19 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 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 | 1,552,750.44 | 46,582.51  | 3.00%   |
| 1 至 2 年 | 144,685.40   | 14,468.55  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 202,445.28   | 60,733.58  | 30.00%  |
| 3 年以上   | 102,490.50   | 102,490.50 | 100.00% |
| 合计      | 2,002,371.62 | 224,275.14 | 11.20%  |

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

押金组合和合并范围内关联方不计提坏账准备。

## (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 65,158.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 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        |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金    | 120,000.00    | 2,643.28      |
| 单位往来   | 79,935,991.47 | 27,490,300.09 |
| 员工借支   | 1,255,740.88  | 852,794.79    |
| 押金     | 924,933.32    | 964,193.32    |
| 社保及公积金 | 348,680.74    | 297,308.29    |
| 其他     |               | 188,288.50    |
| 合计     | 82,585,346.41 | 29,795,528.27 |

## (4) 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 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------|----------|
|------|-------|------|----|----------|----------|

|                |       |               |                                               | 余额合计数的比例 |  |
|----------------|-------|---------------|-----------------------------------------------|----------|--|
| 星源电子科技(深圳)有限公司 | 关联方往来 | 31,734,948.45 | 1 年以内                                         | 38.43%   |  |
| 香港麦捷电子贸易有限公司   | 关联方往来 | 23,406,672.71 | 1 年以内                                         | 28.34%   |  |
| 浙江长兴电子厂有限公司    | 关联方往来 | 16,395,908.18 | 1 年以内<br>11,724,792.18; 1-2<br>年 4,671,116.00 | 19.85%   |  |
| 深圳市麦高锐科技有限公司   | 关联方往来 | 7,982,070.97  | 1 年以内<br>4,73,779.91; 1-2 年<br>7,508,291.06   | 9.67%    |  |
| 深圳南兴实业公司       | 押金    | 427,689.72    | 1-2 年 124,079.48; 3<br>年以上 303,610.24         | 0.52%    |  |
| 合计             | --    | 79,947,290.03 | --                                            | 96.81%   |  |

### 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 | 1,126,824,262.69 | 398,097,532.40 | 728,726,730.29 | 900,024,262.69 |      | 900,024,262.69 |
| 合计     | 1,126,824,262.69 | 398,097,532.40 | 728,726,730.29 | 900,024,262.69 |      | 900,024,262.69 |

#### (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       |
|----------------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|----------------|
| 苏州麦捷灿勤电子元件有限公司 | 4,770,876.69   |                |      | 4,770,876.69   |                |                |
| 香港麦捷电子贸易有限公司   | 8,386.00       |                |      | 8,386.00       |                |                |
| 深圳市麦高锐科技有限公司   | 10,000,000.00  |                |      | 10,000,000.00  |                |                |
| 浙江长兴电子厂有限公司    | 25,245,000.00  |                |      | 25,245,000.00  | 2,602,383.93   | 2,602,383.93   |
| 星源电子科技(深圳)有限公司 | 860,000,000.00 |                |      | 860,000,000.00 | 395,495,148.47 | 395,495,148.47 |
| 成都金之川电子有限公司    |                | 226,800,000.00 |      | 226,800,000.00 |                |                |

|    |                |                |  |                  |                |                |
|----|----------------|----------------|--|------------------|----------------|----------------|
| 合计 | 900,024,262.69 | 226,800,000.00 |  | 1,126,824,262.69 | 398,097,532.40 | 398,097,532.40 |
|----|----------------|----------------|--|------------------|----------------|----------------|

#### 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 | 383,051,536.34 | 299,438,860.70 | 307,427,770.08 | 211,742,273.10 |
| 合计   | 383,051,536.34 | 299,438,860.70 | 307,427,770.08 | 211,742,273.10 |

#### 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 27,120,274.51 | 16,191,215.68 |
| 合计             | 27,120,274.51 | 16,191,215.68 |

### 十七、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 |
|-----------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | -428,184.01   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 24,385,269.24 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -1,178,879.27 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 68,254.79     |    |
| 减：所得税影响额                                      | 3,172,242.79  |    |
| 少数股东权益影响额                                     | 194,920.54    |    |
| 合计                                            | 19,479,297.42 | -- |

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          | -17.05%    | -0.50       | -0.50       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -18.00%    | -0.53       | -0.53       |

## 3、会计政策变更相关补充资料

公司本期因为使收入确认能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，以发出商品且客户在“送货单”上签字确认收货为收入确认时点，变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2016年1月1日、2016年12月31日合并资产负债表如下：

| 项目                     | 2016年1月1日               | 2016年12月31日             | 2017年12月31日             |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产</b>            |                         |                         |                         |
| 货币资金                   | 203,432,856.29          | 989,362,962.30          | 710,775,739.83          |
| 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                   | 34,028,358.53           | 30,769,615.34           | 41,526,410.58           |
| 应收账款                   | 314,177,815.46          | 358,167,364.81          | 494,043,379.07          |
| 预付款项                   | 12,836,323.12           | 31,095,056.64           | 30,109,625.09           |
| 应收利息                   | 29,690.01               | -                       | 10,494,038.35           |
| 应收股利                   | -                       | -                       | -                       |
| 其他应收款                  | 17,175,907.41           | 6,330,091.77            | 7,432,965.13            |
| 存货                     | 514,944,047.41          | 552,026,764.63          | 639,151,907.68          |
| 持有待售资产                 | -                       | -                       | 19,200.34               |
| 一年内到期的非流动资产            | -                       | -                       | -                       |
| 其他流动资产                 | 2,307,641.03            | 25,677,432.55           | 28,399,838.70           |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>1,098,932,639.26</b> | <b>1,993,429,288.04</b> | <b>1,961,953,104.77</b> |
| <b>非流动资产</b>           |                         |                         |                         |
| 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                   | 287,867,785.12          | 326,212,859.81          | 448,433,165.61          |
| 在建工程                   | 13,425,189.64           | 38,570,130.46           | 175,970,695.95          |
| 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           | 33,117,222.87           | 26,237,012.22           | 97,609,031.95           |
| 开发支出           | -                       | -                       | -                       |
| 商誉             | 579,762,979.09          | 577,160,595.16          | 345,962,352.77          |
| 长期待摊费用         | 5,488,576.48            | 10,921,186.79           | 15,040,264.34           |
| 递延所得税资产        | 19,870,354.79           | 18,233,173.60           | 20,495,256.49           |
| 其他非流动资产        | 41,878,426.99           | 163,172,439.63          | 43,915,265.04           |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>981,410,534.98</b>   | <b>1,160,507,397.67</b> | <b>1,147,426,032.15</b> |
|                |                         |                         |                         |
| <b>资产总计</b>    | <b>2,080,343,174.24</b> | <b>3,153,936,685.71</b> | <b>3,109,379,136.92</b> |

| 项目                     | 2016年1月1日             | 2016年12月31日           | 2017年12月31日             |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>流动负债</b>            |                       |                       |                         |
| 短期借款                   | 181,913,115.97        | 255,387,504.19        | 441,624,926.23          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -                     | -                     | -                       |
| 应付票据                   | -                     | -                     | -                       |
| 衍生金融负债                 | 36,400,000.00         | 50,000,000.00         | 10,648,757.25           |
| 应付账款                   | 272,922,225.69        | 290,073,220.09        | 338,236,135.30          |
| 预收款项                   | 22,644,065.08         | 36,716,279.77         | 12,568,196.68           |
| 应付职工薪酬                 | 9,499,632.44          | 16,022,121.22         | 24,391,338.47           |
| 应交税费                   | 31,885,763.30         | 27,288,973.54         | 17,232,012.64           |
| 应付利息                   | 248,254.30            | 192,044.13            | 1,007,791.87            |
| 应付股利                   | -                     | -                     | -                       |
| 其他应付款                  | 169,083,265.69        | 76,057,859.66         | 180,065,013.28          |
| 持有待售负债                 | -                     | -                     | -                       |
| 一年内到期的非流动负债            | -                     | -                     | -                       |
| 其他流动负债                 | -                     | -                     | -                       |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>724,596,322.47</b> | <b>751,738,002.60</b> | <b>1,025,774,171.72</b> |
|                        |                       |                       |                         |
| <b>非流动负债</b>           |                       |                       |                         |
| 长期借款                   | 68,500,000.00         | 62,000,000.00         | 50,000,000.00           |
| 应付债券                   | -                     | -                     | -                       |
| 其中：优先股                 | -                     | -                     | -                       |
| 永续债                    | -                     | -                     | -                       |
| 长期应付款                  | -                     | -                     | -                       |
| 长期应付职工薪酬               | -                     | -                     | -                       |
| 专项应付款                  | -                     | -                     | -                       |

|                     |                         |                         |                         |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 预计负债                | -                       | -                       | -                       |
| 递延收益                | 44,106,374.59           | 81,334,032.83           | 90,378,570.70           |
| 递延所得税负债             | 8,886,032.73            | 6,363,900.91            | 6,084,486.77            |
| 其他非流动负债             | -                       | -                       | -                       |
| <b>非流动负债合计</b>      | <b>121,492,407.32</b>   | <b>149,697,933.74</b>   | <b>146,463,057.47</b>   |
|                     |                         |                         |                         |
| <b>负债合计</b>         | <b>846,088,729.79</b>   | <b>901,435,936.34</b>   | <b>1,172,237,229.19</b> |
|                     |                         |                         |                         |
| <b>股东权益</b>         |                         |                         |                         |
| 股本                  | 215,386,609.00          | 233,669,692.00          | 694,450,946.00          |
| 其他权益工具              | -                       | -                       | -                       |
| 其中：优先股              | -                       | -                       | -                       |
| 永续债                 | -                       | -                       | -                       |
| 资本公积                | 818,977,797.15          | 1,670,846,469.45        | 1,247,077,968.56        |
| 减：库存股               | 1,758,400.00            | 862,050.00              | 53,200.00               |
| 其他综合收益              | -129,085.28             | -418,568.96             | -281,510.69             |
| 专项储备                | -                       | -                       | -                       |
| 盈余公积                | 21,543,775.40           | 27,409,420.92           | 27,409,420.92           |
| 未分配利润               | 154,402,119.05          | 299,036,995.83          | -84,875,242.54          |
| <b>归属于公司所有者权益合计</b> | <b>1,208,422,815.32</b> | <b>2,229,681,959.24</b> | <b>1,883,728,382.25</b> |
| <b>少数股东权益</b>       | <b>25,831,629.13</b>    | <b>22,818,790.13</b>    | <b>53,413,525.48</b>    |
| <b>所有者权益合计</b>      | <b>1,234,254,444.45</b> | <b>2,252,500,749.37</b> | <b>1,937,141,907.73</b> |
|                     |                         |                         |                         |
| <b>负债和所有者权益总计</b>   | <b>2,080,343,174.24</b> | <b>3,153,936,685.71</b> | <b>3,109,379,136.92</b> |

## 第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、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、经公司法定代表人签名的2017年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。