



深圳市索菱实业股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人肖行亦、主管会计工作负责人王大威及会计机构负责人(会计主管人员)郭小宝声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，并不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司未来发展战略和经营目标的实现过程中，可能面临的风险因素的详细情况，敬请您关注本报告第四节 经营情况讨论与分析 之十“公司面临的风险和应对措施”。

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.....	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 公司债相关情况	36
第十节 财务报告	37
第十一节 备查文件目录	131

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、索菱股份	指	深圳市索菱实业股份有限公司
索菱国际	指	索菱国际实业有限公司
妙士酷	指	九江妙士酷实业有限公司
广东索菱	指	广东索菱电子科技有限公司
索菱投资	指	深圳市索菱投资有限公司
三旗通信	指	上海三旗通信科技有限公司
英卡科技	指	武汉英卡科技有限公司
上海航盛	指	上海航盛实业有限公司
FCC 认证	指	美国联邦通信委员会工程技术部提供的认证，是无线电应用产品、通信产品和数字产品进入美国市场的通行证
CE 认证	指	欧盟市场的强制性认证标志，是产品进入欧洲市场的通行证
ISO9001:1994 质量体系认证/ISO9001:2000 质量体系认证/ISO9001:2008 质量体系认证	指	由 ISO(国际标准化组织)制定的质量管理和质量保证的国际标准
IATF16949:2016	指	国际标准化组织（ISO）与国际汽车工作组（IATF）联合发布的国际汽车行业质量管理标准
IECQ 认证	指	国际电工委员会电子元器件质量评定体系
前装	指	整车出厂时已经装备电子产品
前装客户	指	将购买的产品用于整车生产的客户
后装	指	整车出厂后才装备电子产品
4S 店	指	集汽车销售、售后服务、配件和信息服务为一体的销售店
车载	指	按照汽车规范要求量身定做的产品
TSP	指	即车载信息服务商（Telematics Service Provider），是随着车联网的发展而兴起的一种新兴模式,连接了汽车厂商、车载信息终端提供商、内容提供商、通讯运营商以及服务提供商，将各类内容提供商及移动运营商所提供的资源进行了整合，并提供给最终客户。
CID	指	即 Car Informatic Device，是结合 TSP 业务模式，利用无线通信、移动网络和卫星导航技术为用户提供专业的汽车卫星导航定位、无线通讯、信息娱乐、安防监控和汽车移动互联网等功能的终端产品
PND	指	Portable Navigation Devices，便携式导航仪，是一种手持及车载两用导航产品
高级驾驶辅助系统（ADAS）	指	Advanced Driver Assistant System，高级驾驶辅助系统，具备包括但

		不限于 LDW、PCW、FCW 等功能的驾驶辅助设备
LDW	指	Lane Departure Warning, 车道偏移告警, 当车辆偏离车道, 或有此趋势时告警
PCW	指	Pedestrian Collision Warning, 行人防碰撞告警, 识别前方行人, 并在一定的距离时告警
FCW	指	Forward Collision Warning, 前向碰撞告警, 识别前方车辆, 并在一定的距离时告警
FW	指	Fatigue Warning, 疲劳驾驶告警, 识别驾驶人当前疲劳度, 并在疲劳驾驶时做出告警
UBI	指	User Behavior Insurance, 驾驶行为保险, 指基于驾驶行为习惯而制定的保险
商车费改	指	商业车险条款费率管理制度改革

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	索菱股份	股票代码	002766
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市索菱实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	索菱股份		
公司的外文名称（如有）	Shenzheng Soling Industrial Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	soling		
公司的法定代表人	肖行亦		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟贵荣	缪金狮
联系地址	广东省深圳市南山区粤海街道深南大道9678号大冲商务中心1栋2号楼(B座)28楼	广东省深圳市南山区粤海街道深南大道9678号大冲商务中心1栋2号楼(B座)28楼
电话	0755-28022655	0755-28022655
传真	0755-28022955	0755-28022955
电子信箱	dm88@szsoling.com	dm88@szsoling.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	779,823,451.68	562,973,764.05	38.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,631,129.18	57,167,972.07	13.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	57,985,269.53	54,643,015.61	6.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-179,196,995.74	-66,172,999.42	-170.80%
基本每股收益（元/股）	0.1532	0.1452	5.51%
稀释每股收益（元/股）	0.1532	0.1452	5.51%
加权平均净资产收益率	3.38%	4.05%	-0.67%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,516,881,012.18	3,376,737,560.89	4.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,897,586,944.06	1,880,876,217.97	0.89%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	158,693.15	
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）	8,433,487.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	335,536.22	

减：所得税影响额	2,007,046.62	
少数股东权益影响额（税后）	274,810.48	
合计	6,645,859.65	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司所处的是融入了计算机通信行业、汽车电子行业、车联网、无人驾驶等综合一体化行业，公司是一家专业从事CID（Car Informatic Device）系统的研发、生产、销售，并以此为基础向客户提供专业车联网硬件及软件服务和自动驾驶开发的国家级高新技术企业。公司熟练掌握了智能座舱从硬件设计、软件开发到系统整合的关键技术，且多项技术达到行业领先水平。目前公司在硬件生产的基础上，不断加大在车联网软硬件应用服务方面的市场投入，致力于智能驾驶及智慧交通领域延伸，力争成为汽车智能网联、自动驾驶、智慧交通综合解决方案的领先提供商。

公司主要产品如下：

车联网产品，包括T-BOX、车机手机互联类产品、视频、4S点客户增值管理、新能源车车联网系统、网约车系统、智慧城市系统等。

汽车辅助驾驶产品，包括智能中控、全液晶数字仪表盘组合、智能尾门、脚踢控制器等。

自动驾驶产品，包括ADAS系统（包括FCW、PCW、LDW、AEB等）、车内ADAS系统（包括驾驶员注意力辅助系统和人脸识别系统等）、车辆全盲区管理（包括360环视系统、A柱盲区显示及大型车盲区管理等）、毫米波雷达（包括24G毫米波雷达、77G毫米波雷达），自动驾驶解决方案。

后台服务，包括人机交互，即语音+出行，将成为智能车机最核心的交互方式，含云服务、大数据、第三方集成等产品及解决方案。

公司按照业务模式可分为前装业务和后装业务。前装市场的增长空间取决于汽车产量，后装市场的增长空间主要取决于国内外目前的民用汽车保有量及后续增量。

报告期内，公司从事的主要业务未发生重大变化。

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
货币资金	货币资金较年初减少 37,544.06 万元，下降 43.09%，主要系本期支付的材料采购款和设备采购款增加所致。
应收账款	应收账款较年初增加 24,977.00 万元，增幅 40.00%，主要系回款周期较长的前装客户的应收账款增加所致。
可供出售金融资产	可供出售金融资产较年初减少 3,641.82 万元，下降 31.97%，主要系公司持有的众泰汽车的股票市场价格大幅下降所致。
其他非流动资产	其他非流动资产较年初增加 28,326.16 万元，增幅 6,174.68%，主要系本期支付的设备采购款增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
日本房产	购买	2258821.61	日本	自用	取得产权证书	不适用	0.13%	否

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

本公司的核心竞争力优势主要体现在以下几点：

1、技术与研发优势

公司具有20年专业从事CID系统的研发、生产、销售和服务的经验，并以此为基础为客户提供车联网服务和自动驾驶系统，在产品的硬件、软件及研发创新方面，处于国内行业领先地位。具体核心技术如下：

(1) 拥有车联网应用平台

主要整合了试乘试驾管理、4S客户增值管理、中小车队管理系统、分时租赁、ADAS、UBI车险系统、汽车金融风险管控系统、桩联网等多项核心技术功能。基于车联网面向车主提供全新的试乘试驾体验，面向4S店及主机厂提供精准的试乘试驾数据分析以作为业务决策依据；还有车辆位置、车况等实时监控，支持前置报警等，降低汽车金融风险；包括充电桩管理、费用管理、预约管理等，以及车辆使用情况，司机驾驶行为情况制定车险，支持按驾驶行为付费、车辆使用付费等多种模式。特别在ADAS、分时租赁、桩联网、UBI车险系统等系统都有所涉及，是提高安全性的主动安全技术，包括前车碰撞警告FCW、车道偏离警告LDW、前车启动报警FVSA、前车接近报警FPW、数字视频录像DVR、行车日志、视频输出功能、手机APP与PC校准等功能，可进行静、动态物体的辨识、侦测与追踪等技术上的处理，从而能够让车主在最快的时间察觉可能发生的危险。

(2) 自动驾驶平台

拥有创新的仿生智能算法。涵盖图像识别、声音识别、声源定位、体感交互、自主避障等人工智能领域。图像智能算法以全天候、高清化视像源为基础，快速实现特定场景、特定目标、特定行为的特征识别与行为理解，并将处理结果输出到预测预警与自动控制，突破解决了人脸识别、表情识别、车牌识别、车道偏离预警、行人提示预警、海量视频搜索、全景图像拼接等应用难题，为广大用户提供全天候实时视像监测、智能化视像处理以及各种与视像相关的互联互动应用。语音仿生智能算法具备声纹识别、声源定位、语义理解、多轮对话、语音云应答等多项全新功能。

2、产品品质优势

在品质保证方面，公司围绕着TS16949、ISO/IEC、27001-2013等国际认证标准建立了严格的品质控制体系，公司还在2016年全面导入SLPS精益管理系统，公司产品相继通过了ROHS、FCC、FDA、CE等欧美安全标准认证，最大程度的满足了国内外主流汽车厂商及汽车经销商日益严格的产品及服务品质要求。

公司已连续十多年领航中国CID系统后装市场，同时也成为众多汽车厂以及腾讯、众诚保险、中国电信、中国移动、中国联通以及华为等服务提供商和战略合作伙伴。

在现有生产技术及工艺创新方面，公司不断加大生产工艺改造及技术升级的研发投入力度，积极推进自动化改造，将人工智能、云端算法、大数据处理等先进技术与传统生产工艺进行有效融合，全面提升核心数据生产效能和服务保障能力。

在面向未来的产品预研和技术储备方面，公司有效整合了海内外研发资源，并与国际车厂进行合作，全面提速无人驾驶的学习、智能座舱等核心关键技术的攻关进程，确保公司在新技术新趋势领域持续保持领先地位。

3、创新业务模式优势

公司在业务发展战略上，从后装市场走向前装市场基础上，采取一种新的业务发展模式，叫新零售，即打破了传统的代理分销模式，品牌直接去掉中间层加价环节，生产厂商直接面对消费让利给消费者，消费者直接拿到出厂更具有优惠的价格。公司新零售，是具有革命性的销售模式，在行业内首家推出，去掉了中间层，带上专用ERP系统，线上导流带来的额外客户，无需压货且不影响原有业务的销售系统以及低门槛的加盟条件。

公司通过新零售的应用，将构建全新的线下实体店+线上电商平台的业务结合模式，通过与实体店等服务商进行利润分成，去除中间环节服务商，使该业务模式将成为公司新的业绩增长点。

4、规模化优势

公司是珠三角经济区最具规模和实力的CID系统生产厂家之一。现拥有占地面积超过5万平米的产业化基地，具备完善配套的生产条件，具有先进的SMT、无铅波峰焊接等生产装配工艺和完善的产品质量保证设备（包括专用测试系统、EMC、老化、高低温质量可靠性试验设备等），具有超过100万台的年生产和销售能力。

5、品牌和客户优势

公司多年来专注于CID系统的应用市场，凭借在品牌方面的竞争优势，公司获得全国车联网企业100强中排名第15名，在广东省500强排名第463名，在广东省制造业100强市78名等多项荣誉称号，公司的“索莱特”、“DHD”、“索菱SOLING”、“妙士酷”等系列产品被消费者广泛接受和认可。

目前公司国内客户群分布广泛，在整车生产企业及其下属销售公司方面拥有众多优质客户，与包括一汽马自达、广汽丰田、广汽三菱、广汽本田、东风乘用车、上海通用、华晨汽车、菲亚特汽车、浙江吉利、众泰汽车、上海海马、江淮安驰、大连中升集团、庞大汽贸集团、富士通天、浙江元通、上汽大通、三一重机、中通客车、宇通客车、北奔重汽等汽车厂家和汽车经销商提供专业配套服务。同时，公司结合客户对产品的功能需求，在产品规划以及研发上，公司坚持围绕自动驾驶、智能座舱、车联网应用以及智慧交通等产品多线开发。

6、管理优势

面对全球经济一体化进程快速推进带来的发展契机，公司积极寻求参与全球市场竞争的战略合作机会，加强全球业务整合，敦促国际化沟通和协作，储备面向未来的国际化人才。

在全球业务整合方面，公司积极参与国际沟通及交流，及时掌握全球市场动态及国际客户需求，积极拓展海外业务网络，优化营销体系，扩大车联网服务业务及智能座舱业务全球化销售渠道优势，利用20年海外拓展平台优势，大力开展智能座舱、无人驾驶等全球领先技术交流与合作。

在国际化人才队伍建设方面，在公司国际化快速发展的过程，成功培养了大批集聚国际视野和行业顶尖专业能力的核心人才，并在公司产品研发、技术攻关、市场拓展等领域发挥重要作用。同时，公司建立了完善的人才培养计划及股权激励措施，为吸引和储备面向未来的国际化人才、提升公司国际竞争实力奠定基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年,公司管理层根据董事会制定的年度经营计划和主要目标,坚持以市场为导向,积极为客户提供有竞争力的产品和方案,保持了公司整体业务较为稳健的发展态势。2018年上半年公司实现营业收入779,823,451.68元,同比增长38.52%。实现净利润64,631,129.18元,同比增长13.05%。保持了较快的发展速度。

根据经营计划,公司上半年经营情况概述如下:

1、继续加强市场拓展与销售扩张,落实多产品渗透的策略,加快前装ADAS、液晶仪表以及智能驾驶舱等新产品的渗透率。上半年控股子公司上海索菱实业有限公司被上汽通用汽车有限公司确定为K218项目导航产品供应商,为后续其它项目奠定了坚实的发展基础。公司的智能驾驶舱已为众泰S70供货,未来还有华晨需供货,其他汽车厂商也在逐步推广中。后装市场上,公司积极与其他企业开展合作,创新新的营销模式开拓新的市场。商用车市场、UBI市场拓展也在稳步推进。在海外业务上,通过与三旗通信以及英卡科技的协同合作,开展深化海外的智能公交以及网约车等车联网业务。

2、加快研发技术力量整合,提升研发实力,加快产品和后台服务升级。上半年,公司推出了基于恩智浦i.MX8处理器的索菱新平台,该平台打破了本地、网络以及各应用界限,提供更整合的用户体验,为智能驾驶设备提供更舒适、安全的用户交互方案。上半年,公司对车联网产品包括HMI、OBD、T-BOX、4S点客户增值管理、新能源车车联网系统、网约车系统,智慧城市等智联系统进行了升级。重点研发发展的后台服务,包括云服务、大数据、第三方集成等也取得了一定成果。

3、多渠道提升生产效率,有效降低智能硬件成本。公司进一步优化惠州生产基地的规划和布局,减少中间环节和降低物流损耗,同时通过新产品研发、工艺调整、ERP等管理系统升级等手段,提高生产效率。

4、公司在人才引进和管理、财务系统升级等方面做了大量工作,为公司业务开拓提供了有力支撑和保障。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	779,823,451.68	562,973,764.05	38.52%	主要系上年度非同一控制下合并的企业本期合并的营业收入增加所致
营业成本	533,052,233.14	379,081,627.20	40.62%	主要系上年度非同一控制下合并的企业本期合并的营业成本增加所致
销售费用	25,167,502.66	17,361,050.17	44.97%	主要系上年度非同一控制下合并的企业本期合并的营业成本增加所致
管理费用	104,435,723.35	78,232,380.92	33.49%	主要系上年度非同一控制下合并的企业本期合并的营业成本增加所致

财务费用	26,142,056.88	17,633,872.29	48.25%	本期有息负债增加所致
所得税费用	11,979,986.83	7,248,342.59	65.28%	本期利润总额大幅增加所致
研发投入	57,342,244.47	44,757,377.97	28.12%	主要系上年度非同一控制下合并的企业本期合并的研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-179,196,995.74	-66,172,999.42	-170.80%	主要系本期支付的材料采购款大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-311,002,783.61	-188,822,848.18	-64.71%	
筹资活动产生的现金流量净额	47,691,447.99	350,936,295.60	-86.41%	主要系上年同期非公开发生股份收到的出资款所致
现金及现金等价物净增加额	-446,770,694.33	93,720,271.92	-576.71%	主要系支付的材料采购款和设备采购款增加所致
资产减值损失	14,048,525.72	2,824,108.16	397.45%	主要系本期应收账款余额大幅增加而增加计提的坏账准备所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	779,823,451.68	100%	562,973,764.05	100%	38.52%
分行业					
汽车电子	724,220,146.23	92.87%	562,973,764.05	100.00%	28.64%
消费电子	55,603,305.45	7.13%			100.00%
分产品					
车载信息系统	689,401,096.96	88.40%	523,421,067.99	92.97%	31.71%
无线数据终端	55,603,305.45	7.13%			100.00%
其他	34,819,049.27	4.46%	39,552,696.06	7.03%	-11.97%
分地区					
国内	529,526,321.84	67.90%	344,673,006.35	61.22%	53.63%
海外	250,297,129.84	32.10%	218,300,757.70	38.78%	14.66%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
汽车电子	724,220,146.23	484,986,576.63	33.03%	28.64%	27.94%	0.37%
消费电子	55,603,305.45	48,065,656.51	13.56%	100.00%	100.00%	13.56%
分产品						
车载信息系统	689,401,096.96	477,196,533.49	30.78%	31.71%	32.10%	-0.20%
无线数据终端	55,603,305.45	48,065,656.51	13.56%	100.00%	100.00%	13.56%
其他	34,819,049.27	7,790,043.14	77.63%	-11.97%	-56.33%	22.73%
分地区						
国内	529,526,321.84	360,647,213.55	31.89%	53.63%	57.36%	-1.61%
海外	250,297,129.84	172,405,019.59	31.12%	14.66%	15.02%	-0.22%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	495,900,223.09	14.10%	467,524,897.48	17.19%	-3.09%	
应收账款	874,266,471.16	24.86%	379,886,301.20	13.97%	10.89%	
存货	480,884,125.93	13.67%	491,219,477.87	18.06%	-4.39%	

长期股权投资	3,771,793.07	0.11%	5,332,454.11	0.20%	-0.09%	
固定资产	405,374,258.59	11.53%	418,647,724.53	15.40%	-3.87%	
短期借款	509,307,420.00	14.48%	446,207,756.00	16.41%	-1.93%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	113,926,983.48		-40,018,201.86		3,500,000.00		77,408,781.62
金融资产小计	113,926,983.48		-40,018,201.86		3,500,000.00		77,408,781.62
上述合计	113,926,983.48		-40,018,201.86		3,500,000.00		77,408,781.62
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	124,138,003.84	承兑汇票、信用证及履约保函保证金
应收账款	223,341,334.86	质押借款
合计	347,479,338.70	

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
84,777,900.00	719,152,474.85	-88.21%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	70,000,000.00	-40,018,201.86	-30,013,651.39	0.00	0.00	0.00	58,908,781.62	自有资金
基金	50,360,000.00	0.00	0.00	50,360,000.00	50,360,000.00	59,322.97	0.00	自有资金
合计	120,360,000.00	-40,018,201.86	-30,013,651.39	50,360,000.00	50,360,000.00	59,322.97	58,908,781.62	--

5、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000980	众泰汽车	70,000,000.00	公允价值计量	98,926,983.48	-40,018,201.86	-30,013,651.39	0.00	0.00	0.00	58,908,781.62	可供出售金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		--	--
合计			70,000,000.00	--	98,926,983.48	-40,018,201.86	-30,013,651.39	0.00	0.00	0.00	58,908,781.62	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	80,727.1
报告期投入募集资金总额	8,117.79
已累计投入募集资金总额	79,911.58
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
见《2018 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》，披露于 2018 年 8 月 9 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	

(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										
汽车影音及导航系统生产项目	否	27,344.78	27,344.78	0	27,462.08	100.43%	2016 年 08 月 01 日	3,301.27	否	否
汽车导航系统研发中心建设项目	否	3,982.32	3,982.32	1,441.58	3,040.08	76.34%	2017 年 03 月 01 日		不适用	否
补充流动资金及偿还流动资金贷款	否	49,400	49,400	6,676.21	49,409.42	100.02%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	80,727.1	80,727.1	8,117.79	79,911.58	--	--	3,301.27	--	--

超募资金投向										
不适用										
合计	--	80,727.1	80,727.1	8,117.79	79,911.58	--	--	3,301.27	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	汽车影音及导航系统生产项目因建设完成不久，产能未完全释放									
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	适用									
	以前年度发生									
	<p>公司 2015 年 11 月 24 日召开第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，同意将“汽车导航系统研发中心建设项目”实施地点由“深圳市宝安区观澜街道茜坑社区租赁的冠彰厂房第 5 栋第四层”变更为“深圳市宝安区观澜街道茜坑社区租赁的冠彰厂房第 5 栋第四层和深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼（B 座）28 楼”，具体内容详见巨潮资讯网《更募集资金投资项目实施地点的公告》（公告编号：2015-038）。2017 年 3 月 8 日召开第三届董事会第四次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》，同意将“汽车导航系统研发中心建设项目”实施主体变更为广东索菱和索菱股份，实施地点由“深圳市宝安区观澜街道茜坑社区冠彰厂房第 5 栋第四层和深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼（B 座）28 楼”变更为“广东省惠州市仲恺高新区东江高新科技产业园兴科东路 1 号广东索菱厂房 1 楼和深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼（B 座）28 楼”。具体内容详见巨潮资讯网《关于变更募集资金投资项目实施主体及实施地点的公告》（公告编号：2017-007）</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	报告期内发生									
	<p>公司 2018 年 4 月 23 日召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于变更 17 索菱债募投资金用途的议案》，同意将 17 索菱债募集资金用途由“全部用于补充公司流动资金”变更为“补充公司流动资金及偿还银行贷款”；上述议案后续由 2018 年 5 月 16 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过。17 索菱债受托管理人中天国富证券有限公司于 2018 年 6 月 8 日召开了 17 索菱债 2018 年第一次债券持有人会议，债券持有人审议并全体通过了变更募资金用途为“补充公司流动资金及偿还银行贷款”以确认 17 索菱债截至 2018 年 1 月 12 日的募集资金使用情况的议案。17 索菱债债券募集资金变更目的为保障资金使用效率及促进公司发展提高偿还能力。截至 2018 年 1 月 12 日，17 索菱债募集资金已使用 49,409.42 万元，其中直接补充流动资金 16,473.21 万元；偿还流动资金贷款 32,936.21 万元。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	2015 年 6 月 26 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入资金的议案》，董事会同意公司以募集资金 14,728.26 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。									
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	不适用									

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2018 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》	2018 年 08 月 09 日	巨潮资讯网，公告编号：2018-050

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

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
九江妙士酷实业有限公司	子公司	生产加工	3,953.45 万元	110,014,932.71	31,816,395.40	6,168,820.56	-304,556.41	-332,585.29

司									
索菱国际实业有限公司	子公司	贸易	50 万美元	200,358,056.84	30,188,699.34	138,343,777.72	-2,082,551.63	-1,664,499.16	
广东索菱电子科技有限公司	子公司	生产加工	2,500 万元	1,187,915,061.30	41,535,027.55	320,262,252.89	38,957,500.96	33,012,707.11	
惠州市索菱精密塑胶有限公司	子公司	生产加工	500 万元	350,491,843.48	-2,627,851.91	11,189,240.12	-1,514,299.86	-844,138.59	
深圳市索菱投资有限公司	子公司	投资	10,000 万元	87,802,934.02	87,802,934.02		124,420.55	124,320.55	
惠州市妙士酷实业有限公司	子公司	生产加工	500 万元	255,418,476.00	-3,273,916.14		-97,882.56	-74,199.25	
SOLING JAPAN CO.LTD	子公司	贸易	9,500 万日元	10,391,765.74	2,547,603.24	14,618,751.12	420,054.46	420,358.32	
武汉英卡科技有限公司	子公司	软件开发	625 万元	44,083,826.56	40,632,016.19	13,898,080.84	4,359,572.34	3,834,585.18	
上海航盛实业有限公司	子公司	生产加工	5,000 万元	193,572,246.45	91,061,464.25	100,571,270.35	10,738,218.62	8,799,699.11	
上海索菱实业有限公司	子公司	贸易	1,000 万元	17,932,572.45	4,793,907.00	24,613,106.95	-2,103,366.66	-1,577,722.75	
辽宁索菱实业有限公司	子公司	贸易	1,000 万元	105,553,836.77	21,963,909.39	45,547,254.31	5,984,665.78	4,470,751.67	
湖南索菱电子科技有限公司	子公司	贸易	1,000 万元	35,138,208.88	13,248,869.93	20,733,257.34	4,022,449.67	2,864,558.49	
上海三旗通信科技有限公司	子公司	生产加工	2,730 万元	179,070,535.03	63,422,484.76	42,556,760.23	3,141,663.88	2,498,845.15	
西安龙飞网络科技有限公司	子公司	研究开发	1,000 万元	81,395,879.33	57,550,111.82	19,999,405.66	2,170,969.75	2,568,383.49	
三旗通信科技(香港)有限公司	子公司	贸易	600 万美元	138,846,062.47	110,144,608.60	102,195,821.15	2,888,891.14	2,432,452.65	
上海旗旌科技有限公司	子公司	研究开发	500 万元	9,458,817.27	5,221,647.20	6,576,945.58	-351,386.99	-336,287.41	

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-25.00%	至	25.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,093.99	至	13,489.98
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）			10,791.98
业绩变动的的原因说明	业绩发展较平稳		

十、公司面临的风险和应对措施

1、对汽车行业发展依赖的风险

汽车为本公司主要产品CID系统和智能驾驶产品的主要载体，故本公司的生产经营与整体汽车行业的发展状况及景气程度密切相关。

公司将根据行业发展趋势采取积极的应对措施。

2、市场竞争风险

汽车电子行业具有市场潜力大、需求变化快、竞争激烈等特点。公司将根据行业发展情况调整竞争策略。

3、核心技术人员流失的风险

公司所拥有的核心技术人员及其研发的核心技术为公司的核心竞争力之一。近年来，公司产品性能的不断提高和业绩的持续增长在一定程度上依赖于此。公司将进一步完善人才培养体系，防范相关风险。

4、知识产权纠纷的风险

公司生产的CID系统中涉及音频、视频相关硬件及软件专利或专有技术。公司无法完全排除未来发生专利纠纷的风险，将可能对公司盈利能力造成不利影响。公司将加大研发投入，努力掌握一批具有自主知识产权的核心技术。

5、收购兼并的风险

收购兼并前期审批风险、实施风险、业务整合及后续经营风险。公司将进一步做好收购兼并及整合工作，防范相关风险。

6、其它未知风险

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	46.21%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 17 日	《2017 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2018-026，巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈嘉欣;邓仲豪;李贤彩;李玉怡;文锦云;萧行杰;叶韵儿	股份限售承诺	"自然人股东李贤彩、萧行杰、文锦云、叶韵儿、陈嘉欣、李玉怡、邓仲豪承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。"	2015 年 06 月 11 日	2018 年 06 月 11 日	完成
	蔡建国;邓庆	IPO 稳定股	如果公司在其 A 股股票正式挂牌	2015 年 06 月	2018 年 06	完成

	<p>明;国世平;洪小清;深圳市索菱实业股份有限公司;吴文兴;肖行亦;叶玉娟;钟贵荣</p>	<p>价承诺</p>	<p>上市之日后三年内公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的所有有关规定作复权处理，下同）均低于公司上个会计年度经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数/年末公司股份总数，下同）（以下简称为“启动股价稳定措施的前提条件），本人/本公司将依据法律法规、公司章程规定及本承诺内容依照以下法律程序实施以下具体的股价稳定措施：在前述事项发生之日起 3 个交易日内，本人应当根据当时有效的法律法规和本承诺，与公司、公司董事及高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。当公司需要采取股价稳定措施时，可以视公司实际情况、股票市场情况，与其他股价稳定措施同时或分步骤实施股价稳定措施。</p>	<p>11 日</p>	<p>月 11 日</p>	
	<p>吴文兴、蔡建国、邓庆明、钟贵荣</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>在公司担任董事、高级管理人员的股东吴文兴、蔡建国、邓庆明、钟贵荣承诺：所持有的股份在 12 个月锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。若公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月(如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整)。如未能履行股份锁定和稳定股价的承诺，本人自愿将所持股份延长六个月的锁定期，即自在本人所持股票在锁定期满后延长六个月锁定期；或在本人持有股份已经解禁后，自未能履行公开承诺之日起增</p>	<p>2015 年 06 月 11 日</p>	<p>2018 年 06 月 11 日</p>	<p>完成</p>

			加六个月锁定期止。本人不因职务变更、离职原因放弃履行上述承诺。			
	邓先海、蔡建国	股份限售承诺	在公司担任监事的股东邓先海承诺：在本人担任发行人监事期间，每年转让的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人所持有的发行人股份。 在公司担任董事、高级管理人员的股东蔡建国承诺：在本人担任发行人董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。	2015年06月11日	离职后半年	完成
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告美赛达和车友互联认为广联赛讯(被告一)利用其离职工作人员的便利条件,侵犯其计算机软件著作权,并将车载导航设备制造商本公司(被告二)和车载导航设备销售商重庆博众(被告三)一并提起诉讼。	9,900	否	审理过程中	不适用	不适用	2016年02月20日	巨潮资讯网(公告编号:2016-002)
原告美赛达和车友互联认为广联赛讯(被告一)利用其离职工作人员的便利条件,侵犯技术秘密,并将车载导航设备制造商本公司(被告二)和车载导航设备销售商重庆博众(被告三)、何某某(被告四)、陈某某(被告五)、邹某某(被告六)、肖某(被告七)一并提起诉讼。	4,680	否	审理过程中	不适用	不适用	2016年06月23日	巨潮资讯网(公告编号:2016-026)

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
武汉蓝星科技诉	264.76	否	一审尚未	不适用	不适用		

公司侵害其“手机应用程序在计算机终端上的显示与启动方法”发明专利			开庭				
东软集团股份有限公司诉公司产品销售合同纠纷	288.97	否	一审开庭一次	不适用	不适用		
其它案件汇总	85.55	否	审理过程中	不适用	不适用		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2016年11月24日，公司第三届董事会第二次会议审议通过《第一期员工持股计划（草案）》，该议案于2016年12月12日获公司2016年第三次临时股东大会审议通过；

2016年12月30日，公司发布《第一期员工持股计划购买完成的公告》，2017年1月7日公司发布《关于第一期员工持股计划购买完成的更正公告》；

2018年6月23日，公司发布《关于2016年第一期员工持股计划股票出售完毕及终止的公告》。以上公告内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	248,349,762	58.88%				-75,737,531	-75,737,531	172,612,231	40.93%
3、其他内资持股	248,349,762	58.88%				-75,737,531	-75,737,531	172,612,231	40.93%
其中：境内法人持股	4,466,312	1.06%						4,466,312	1.06%
境内自然人持股	243,883,450	57.83%				-75,737,531	-75,737,531	168,145,919	39.87%
二、无限售条件股份	173,404,252	41.12%				75,737,531	75,737,531	249,141,783	59.07%
1、人民币普通股	173,404,252	41.12%				75,737,531	75,737,531	249,141,783	59.07%
三、股份总数	421,754,014	100.00%				0	0	421,754,014	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]187号文《关于核准深圳市索菱实业股份有限公司向涂必勤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于2017年完成收购上海三旗和武汉英卡两家公司。因实现了2016年度的业绩承诺，限售股份6,828,266股于2018年4月17日解除限售并上市流通。因实现了2017年度的业绩承诺，限售股份8,831,155股于2018年5月7日解除限售并上市流通。

2、首次公开发行前已发行股份189,734,600股于2018年6月11日解除限售并上市流通。

3、高管锁定股增加129,656,490股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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	解除限售日期
肖行亦	191,112,040	177,486,000	129,707,990	143,334,030	高管锁定股、首发后限售股	2020年4月17日 13,626,040股解限，高管锁定股根据规定每年解锁
涂必勤	17,676,004	7,745,163		9,930,841	首发后限售股	根据业绩实现情况分批解锁，具体见巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市公告书》。
黄飞明	11,165,784	4,892,554		6,273,230	首发后限售股	同上
上海谦怀投资中心（有限合伙）	2,952,308			2,952,308	首发后限售股	同上
深圳市中欧润隆投资管理有限公司—润隆创新资产管理计划	2,271,006			2,271,006	首发后限售股	2020年4月17日
杭州嘉佑投资管理合伙企业（有限合伙）	1,514,004			1,514,004	首发后限售股	2020年4月17日
吴文兴	1,106,550			1,106,550	高管锁定股	高管锁定股根据规定每年解锁
钟贵荣	786,900			786,900	高管锁定股	高管锁定股根据规定每年解锁

邹璠	1,897,618	1,148,248		749,370	首发后限售股	根据业绩实现情况分批解锁，具体见巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市公告书》。
邓庆明	662,700			662,700	高管锁定股	高管锁定股根据规定每年解锁
其他限售股股东	17,204,848	14,444,156	270,600	3,031,292	高管锁定股、首发后限售股	高管锁定股根据规定每年解锁，首发后限售股根据业绩实现情况分批解锁，具体见巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市公告书》。
合计	248,349,762	205,716,121	129,978,590	172,612,231	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用

二、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	26,992		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
肖行亦	境内自然人	45.31%	191,112,040		143,334,030	47,778,010	质押	165,572,800
							冻结	560,000

涂必勤	境内自然人	2.78%	11,744,511		9,930,841	1,813,670		
黄飞明	境内自然人	1.89%	7,981,331		6,273,230	1,708,101		
云南国际信托有限公司—合顺 7 号集合资金信托计划	其他	1.62%	6,827,699			6,827,699		
李贤彩	境内自然人	1.52%	6,393,400			6,393,400	质押	6,393,400
韩志隽	境内自然人	1.50%	6,318,858			6,318,858		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 阳明 2 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.31%	5,535,400			5,535,400		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 盛世 11 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.04%	4,396,500			4,396,500		
萧行杰	境内自然人	0.93%	3,934,400			3,934,400	质押	3,934,400
上海谦怀投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.70%	2,952,308		2,952,308			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间，萧行杰为控股股东肖行亦之弟；李贤彩为控股股东肖行亦母亲之妹；公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
肖行亦	47,778,010	人民币普通股	47,778,010					
云南国际信托有限公司—合顺 7 号集合资金信托计划	6,827,699	人民币普通股	6,827,699					
李贤彩	6,393,400	人民币普通股	6,393,400					
韩志隽	6,318,858	人民币普通股	6,318,858					

陕西省国际信托股份有限公司— 陕国投 阳明 2 号证券投资集合资 金信托计划	5,535,400	人民币普通股	5,535,400
陕西省国际信托股份有限公司— 陕国投 盛世 11 号证券投资集合资 金信托计划	4,396,500	人民币普通股	4,396,500
萧行杰	3,934,400	人民币普通股	3,934,400
中国金谷国际信托有限责任公司— 金谷 信盈 18 号证券投资集合资 金信托计划	2,032,105	人民币普通股	2,032,105
国民信托有限公司—国民信托 深 南 103 号证券投资集合资金信托 计划	1,873,638	人民币普通股	1,873,638
陕西省国际信托股份有限公司— 陕国投 鑫鑫向荣 92 号证券投资集 合资金信托计划	1,859,200	人民币普通股	1,859,200
前 10 名无限售条件普通股股东之 间，以及前 10 名无限售条件普通 股股东和前 10 名普通股股东之间 关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间，萧行杰为控股股东肖行亦之弟；李贤彩为控股股东肖行亦母亲之妹； 公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《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 名普通股股东参与融资融券 业务股东情况说明（如有）（参见 注 4）	不适用		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市索菱实业股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	495,900,223.09	871,340,832.30
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	34,580,000.30	46,694,134.72
应收账款	874,266,471.16	624,496,459.39
预付款项	71,659,610.98	70,697,702.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,768,040.71	16,820,101.82
买入返售金融资产		
存货	480,884,125.93	429,498,094.34

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	57,147,115.18	55,298,388.68
流动资产合计	2,036,205,587.35	2,114,845,713.28
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	77,508,781.62	113,926,983.48
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,771,793.07	4,904,825.35
投资性房地产		
固定资产	405,374,258.59	424,057,802.70
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	153,073,671.16	161,770,897.15
开发支出	911,628.46	549,225.20
商誉	512,789,711.51	512,789,711.51
长期待摊费用	8,135,706.99	9,916,019.61
递延所得税资产	31,260,835.82	29,388,912.10
其他非流动资产	287,849,037.61	4,587,470.51
非流动资产合计	1,480,675,424.83	1,261,891,847.61
资产总计	3,516,881,012.18	3,376,737,560.89
流动负债：		
短期借款	509,307,420.00	374,736,490.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	185,407,672.55	163,416,312.47

应付账款	257,362,782.94	284,943,148.36
预收款项	19,130,556.24	8,584,520.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,272,520.26	21,055,682.78
应交税费	24,416,468.50	32,863,052.68
应付利息	21,398,630.14	5,654,109.59
应付股利	20,175,909.70	9,632,059.58
其他应付款	22,877,524.78	46,765,897.27
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	7,584,000.00	3,456,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,080,933,485.11	951,107,273.39
非流动负债：		
长期借款		5,856,000.00
应付债券	482,486,005.40	479,134,716.10
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	2,813,898.72	
递延收益	10,457,587.36	11,597,855.73
递延所得税负债	20,093,911.39	28,547,255.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	515,851,402.87	525,135,827.17
负债合计	1,596,784,887.98	1,476,243,100.56
所有者权益：		
股本	421,754,014.00	421,754,014.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	912,690,894.31	912,690,894.31
减：库存股		
其他综合收益	-23,771,059.74	13,605,493.23
专项储备		
盈余公积	53,800,455.07	53,800,455.07
一般风险准备		
未分配利润	533,112,640.42	479,025,361.36
归属于母公司所有者权益合计	1,897,586,944.06	1,880,876,217.97
少数股东权益	22,509,180.14	19,618,242.36
所有者权益合计	1,920,096,124.20	1,900,494,460.33
负债和所有者权益总计	3,516,881,012.18	3,376,737,560.89

法定代表人：肖行亦

主管会计工作负责人：王大威

会计机构负责人：郭小宝

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	327,787,419.10	672,546,698.33
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	20,000,000.00	20,790,570.75
应收账款	719,371,538.54	440,588,194.70
预付款项	47,196,955.72	36,409,037.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	947,907,025.56	497,293,417.25
存货	168,045,395.70	184,362,978.27
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,682,579.40	24,541,171.91
流动资产合计	2,259,990,914.02	1,876,532,069.14

非流动资产：		
可供出售金融资产	100,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,062,961,779.37	1,064,094,811.65
投资性房地产		
固定资产	74,114,159.22	84,709,769.28
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,082,095.28	1,213,858.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,470,837.96	4,028,835.86
递延所得税资产	9,507,633.57	10,288,306.96
其他非流动资产	278,495,500.00	104,273.51
非流动资产合计	1,429,732,005.40	1,164,439,855.42
资产总计	3,689,722,919.42	3,040,971,924.56
流动负债：		
短期借款	507,510,000.00	373,000,000.00
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	174,486,961.94	146,997,341.24
应付账款	60,277,639.22	105,764,666.68
预收款项	1,916,960.45	1,300,200.81
应付职工薪酬	3,552,277.96	7,913,822.10
应交税费	2,277,834.31	1,569,628.30
应付利息	21,398,630.14	5,654,109.59
应付股利	10,543,850.12	
其他应付款	594,685,323.95	91,437,451.79
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	7,584,000.00	3,456,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,384,233,478.09	737,093,220.51
非流动负债：		
长期借款		5,856,000.00
应付债券	482,486,005.40	479,134,716.10
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	1,850,000.00	2,770,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	484,336,005.40	487,760,716.10
负债合计	1,868,569,483.49	1,224,853,936.61
所有者权益：		
股本	421,754,014.00	421,754,014.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	913,232,128.39	913,232,128.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,800,455.07	53,800,455.07
未分配利润	432,366,838.47	427,331,390.49
所有者权益合计	1,821,153,435.93	1,816,117,987.95
负债和所有者权益总计	3,689,722,919.42	3,040,971,924.56

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	779,823,451.68	562,973,764.05
其中：营业收入	779,823,451.68	562,973,764.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	708,299,685.46	500,280,563.24
其中：营业成本	533,052,233.14	379,081,627.20
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	5,453,643.71	5,147,524.50
销售费用	25,167,502.66	17,361,050.17
管理费用	104,435,723.35	78,232,380.92
财务费用	26,142,056.88	17,633,872.29
资产减值损失	14,048,525.72	2,824,108.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		33,176.14
投资收益（损失以“－”号填列）	-949,429.18	-435,774.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,133,032.28	-450,508.18
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	169,921.74	
其他收益	8,432,107.38	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	79,176,366.16	62,290,601.96
加：营业外收入	374,978.40	3,263,173.98
减：营业外支出	49,290.77	115,813.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	79,502,053.79	65,437,962.67
减：所得税费用	11,979,986.83	7,248,342.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	67,522,066.96	58,189,620.08

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（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	64,631,129.18	57,167,972.07
少数股东损益	2,890,937.78	1,021,648.01
六、其他综合收益的税后净额	-37,376,552.97	12,827,192.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-37,376,552.97	12,827,192.69
（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	-37,376,552.97	12,827,192.69
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	-30,013,651.39	14,940,918.39
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-7,362,901.58	-2,113,725.70
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	30,145,513.99	71,016,812.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,254,576.21	69,995,164.76
归属于少数股东的综合收益总额	2,890,937.78	1,021,648.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1532	0.1452
（二）稀释每股收益	0.1532	0.1452

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

法定代表人：肖行亦

主管会计工作负责人：王大威

会计机构负责人：郭小宝

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	466,801,385.14	481,781,002.78
减：营业成本	366,638,174.83	353,013,286.08
税金及附加	4,101,868.64	4,296,274.38
销售费用	9,356,357.66	11,036,613.73
管理费用	33,521,823.56	42,361,686.75
财务费用	26,821,849.28	17,453,495.48
资产减值损失	8,856,224.03	2,881,698.70
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）	-1,133,032.28	-450,508.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,133,032.28	-450,508.18
资产处置收益（损失以“－”号填列）	169,921.74	
其他收益	2,053,974.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,595,950.60	50,287,439.48
加：营业外收入	20,200.00	2,218,107.28
减：营业外支出	6,555.12	104,572.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,609,595.48	52,400,974.50
减：所得税费用	3,030,297.38	7,240,844.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,579,298.10	45,160,130.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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	15,579,298.10	45,160,130.39
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	598,415,264.00	576,667,547.09
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	8,871.36	32,179.44
收到其他与经营活动有关的现金	31,201,227.98	3,061,754.97
经营活动现金流入小计	629,625,363.34	579,761,481.50
购买商品、接受劳务支付的现金	569,824,932.23	497,774,933.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	105,712,380.13	76,733,911.97
支付的各项税费	39,865,258.93	22,833,943.28
支付其他与经营活动有关的现金	93,419,787.79	48,591,692.18
经营活动现金流出小计	808,822,359.08	645,934,480.92
经营活动产生的现金流量净额	-179,196,995.74	-66,172,999.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,360,000.00	53,456,194.36
取得投资收益收到的现金	183,603.10	14,733.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	780,000.00	217,500.00
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	51,323,603.10	53,688,427.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	288,366,386.71	41,676,601.70
投资支付的现金	73,960,000.00	77,280,000.00
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		123,554,674.03

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	362,326,386.71	242,511,275.73
投资活动产生的现金流量净额	-311,002,783.61	-188,822,848.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		229,999,970.50
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	438,310,000.00	322,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,392,905.52	28,450,197.29
筹资活动现金流入小计	442,702,905.52	581,050,167.79
偿还债务支付的现金	303,800,000.00	205,664,528.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,488,466.89	13,081,420.36
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	75,722,990.64	11,367,923.83
筹资活动现金流出小计	395,011,457.53	230,113,872.19
筹资活动产生的现金流量净额	47,691,447.99	350,936,295.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,262,362.97	-2,220,176.08
五、现金及现金等价物净增加额	-446,770,694.33	93,720,271.92
加：期初现金及现金等价物余额	818,532,913.58	339,989,321.90
六、期末现金及现金等价物余额	371,762,219.25	433,709,593.82

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	236,156,898.32	525,556,599.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	555,458,273.17	8,231,346.77
经营活动现金流入小计	791,615,171.49	533,787,945.99
购买商品、接受劳务支付的现金	285,123,764.97	314,697,920.65
支付给职工以及为职工支付的现	32,417,346.58	29,023,495.71

金		
支付的各项税费	13,378,971.68	19,902,783.79
支付其他与经营活动有关的现金	625,097,020.48	213,736,413.76
经营活动现金流出小计	956,017,103.71	577,360,613.91
经营活动产生的现金流量净额	-164,401,932.22	-43,572,667.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,066,194.36
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	780,000.00	217,500.00
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	780,000.00	1,283,694.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	279,981,314.89	19,285,993.12
投资支付的现金	20,100,000.00	216,639,870.00
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		
投资活动现金流出小计	300,081,314.89	235,925,863.12
投资活动产生的现金流量净额	-299,301,314.89	-234,642,168.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		229,999,970.50
取得借款收到的现金	438,310,000.00	322,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		28,450,197.29
筹资活动现金流入小计	438,310,000.00	581,050,167.79
偿还债务支付的现金	303,800,000.00	205,654,528.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,488,466.89	12,854,381.62
支付其他与筹资活动有关的现金	75,722,990.64	11,367,923.83
筹资活动现金流出小计	395,011,457.53	229,876,833.45
筹资活动产生的现金流量净额	43,298,542.47	351,173,334.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-77,565.23	-722,718.27

五、现金及现金等价物净增加额	-420,482,269.87	72,235,779.39
加：期初现金及现金等价物余额	631,709,177.39	255,961,859.54
六、期末现金及现金等价物余额	211,226,907.52	328,197,638.93

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	421,754,014.00				912,690,894.31		13,605,493.23		53,800,455.07		479,025,361.36	19,618,242.36	1,900,494,460.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	421,754,014.00				912,690,894.31		13,605,493.23		53,800,455.07		479,025,361.36	19,618,242.36	1,900,494,460.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-37,376,552.97				54,087,279.06	2,890,937.78	19,601,663.87
（一）综合收益总额							-37,376,552.97				64,631,129.18	2,890,937.78	30,145,513.99
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-10,543,850.12		-10,543,850.12
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,543,850.12		-10,543,850.12
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	421,754,014.00				912,690,894.31		-23,771,059.74		53,800,455.07		533,112,640.42	22,509,180.14	1,920,096,124.20

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	183,009,301.00				426,255,719.76		-4,733,176.62		48,221,435.53		363,472,567.12	5,317,209.77	1,021,543,056.56
加：会计政策													

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	183,009,301.00				426,255,719.76		-4,733,176.62		48,221,435.53		363,472,567.12	5,317,209.77	1,021,543,056.56
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	27,867,706.00				697,312,181.55		12,827,192.69				36,080,271.37	1,021,648.01	775,108,999.62
(一)综合收益总额							12,827,192.69				57,167,972.07	1,021,648.01	71,016,812.77
(二)所有者投入和减少资本	27,867,706.00				697,312,181.55								725,179,887.55
1. 股东投入的普通股	27,867,706.00				697,312,181.55								725,179,887.55
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-21,087,700.70		-21,087,700.70
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-21,087,700.70		-21,087,700.70
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	210,877,007.00				1,123,567,901.31	8,094,016.07		48,221,435.53		399,552,838.49	6,338,857.78	1,796,652,056.18	

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	421,754,014.00				913,232,128.39				53,800,455.07	427,331,390.49	1,816,117,987.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	421,754,014.00				913,232,128.39				53,800,455.07	427,331,390.49	1,816,117,987.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										5,035,447.98	5,035,447.98
（一）综合收益总额										15,579,298.10	15,579,298.10
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-10,543,850.12	-10,543,850.12	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-10,543,850.12	-10,543,850.12	
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	421,754,014.00				913,232,128.39				53,800,455.07	432,366,838.47	1,821,153,435.93

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	183,009,301.00				426,796,953.84				48,221,435.53	398,207,915.30	1,056,235,605.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	183,009,301.00				426,796,953.84				48,221,435.53	398,207,915.30	1,056,235,605.67
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	27,867,706.00				697,312,181.55					24,072,429.69	749,252,317.24
(一)综合收益总额										45,160,130.39	45,160,130.39
(二)所有者投入和减少资本	27,867,706.00				697,312,181.55						725,179,887.55
1. 股东投入的普通股	27,867,706.00				697,312,181.55						725,179,887.55
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-21,087,700.70	-21,087,700.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,087,700.70	-21,087,700.70
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	210,877,				1,124,109				48,221,43	422,280	1,805,487

	007.00				,135.39				5.53	,344.99	,922.91
--	--------	--	--	--	---------	--	--	--	------	---------	---------

三、公司基本情况

深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系深圳市索菱实业有限公司（以下简称索菱实业）以整体变更设立成立的股份有限公司，由肖行亦、萧行杰、李贤彩等共48位个人股东共同发起设立，于2010年10月22日经深圳市工商行政管理局核准成立，领取注册号为440306102775279号的企业法人营业执照。

本公司注册地址为广东省深圳市，总部位于广东省深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼（B 座）28 楼。

本公司实际控制人为肖行亦。

本公司行业性质：汽车零配件及配件制造业。

本公司经营范围：汽车用收录（放）音机、车载CD、车载VCD、车载DVD（含GPS）液晶显示屏一体机的生产，国内商业、物资供销业，货物及技术进出口；技术开发、咨询；投资兴办实业。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需前置审批项目）

本公司主要产品或提供的劳务：车载信息终端的生产和销售。

2010年10月5日，本公司创立大会通过决议，将索菱实业截至2010年8月31日的净资产102,480,158.84元按1: 0.9758的比例折为股本100,000,000.00元。

2010年11月15日，乐星、王艳斌、张富国等11位新增自然人股东以货币资金出资人民币234,080.00元，其中新增注册资本（股本）人民币176,000.00元，其余人民币58,080.00元计入资本公积，注册资本变更为100,176,000.00元。

2010年12月2日，广州基石创业投资合伙企业（有限合伙）、北京华商盈通投资有限公司和朱筠笙、陈思妙、姚静坤等共20位自然人股东以货币资金出资人民币90,617,216.00元，其中新增注册资本（股本）人民币17,824,000.00元，其余人民币72,793,216.00元计入资本公积，注册资本变更为118,000,000.00元。

2011年7月12日，招商湘江产业投资有限公司、昆仑基石（深圳）股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳长润创新投资企业(有限合伙)、北京华商盈通投资有限公司、深圳市半岛基石创业投资有限公司和孙伟琦、朱筠笙两位自然人股东以货币资金出资人民币102,543,096.00元，其中新增注册资本（股本）人民币19,209,301.00元，其余人民币83,333,795.00元计入资本公积，注册资本变更为人民币137,209,301.00元。

2011年10月，昆仑基石（深圳）股权投资合伙企业（有限合伙）将其持有的本公司430.8568万股以2300万元的价格转让给深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）；深圳市半岛基石创业投资有限公司将其持有的本公司56.1987万股以300万元的价格转让给深圳市中欧基石股权投资合伙企业（有限合伙）；深圳市半岛基石创业投资有限公司将其持有的74.9316万股以400万元的价格转让给深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）；符昌杰将其持有的本公司8.2万股以8.2万元的价格转让给叶玉娟；朱刚勇将其持有的本公司8.2万股以8.2万元的价格转让给叶玉娟；李文伟将其持有的本公司1.64万股以1.64万元的价格转让给叶玉娟；本次股权变动于2011年10月31日完成了工商变更登记。

2012年3月，招商湘江产业投资有限公司将持有的本公司544万股以3520万元的价格转让给深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）。2012年5月9日，芜湖市工商行政管理局核准广州基石创业投资合伙企业（有限合伙）名称变更为芜湖基石创业投资合伙企业（有限合伙），本公司于2012年7月6日完成了工商变更登记。

2015年5月21日，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2015]970号文），本公司于2015年6月3日采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行4,580万股，发行后注册资本变更为183,009,301.00元。2015年6月11日，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市交易。

2017年3月27日，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2017]187号文），本公司向涂必勤等投资者非公开发行人民币普通股（A股）19,162,181股用于购买上海三旗通信科技有限公司和武汉英卡科技有限公司的部分股权，另外采用网下配售方式向锁价对象非公开发行人民币普通股（A股）8,705,525股，发行后注册资本变更为210,877,007.00元。2017年4月17日，本公司本次发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市。

截至2017年6月30日，本公司累计发行股本总数210,877,007.00股，详见附注七、29。

本公司2018年半年度纳入合并范围的子公司共15户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加0户。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事车载信息终端生产业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、22“收入”的描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、28“其他”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港元、日元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下

部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与

该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损

益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变

动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

对已在初始确认时分拆的混合工具，若之后混合工具合同条款发生变化，且发生的变化将对原混合工具合同现金流量产生重大影响，则重新评价嵌入衍生工具是否应当分拆。

对于首次执行日前持有的混合工具合同，本公司在首次执行日与前述合同条款变化所要求的重新评价日两者较后者，评价是否将嵌入衍生工具从主合同分拆并单独处理。

①可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“资本公积—其他资本公积（股份转换权）”。

公司发行的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，认股权持有人到期没有行权的，在到期时将原计入“资本公积——其他资本公积”的部分转入“资本公积——股本溢价”。

公司发行的同时含负债和转换选择权的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，不通过以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量本身权益工具的方式结算的转换选择权确认为一项转换选择权衍生工具。于可转换债券发行时，负债和转换选择权衍生工具均按公允价值进行初始确认。

初始确认后，可转换债券的负债部分采用实际利率法按摊余成本计量。转换选择权衍生工具按公允价值计量，且公允价值变动计入损益。

发行可转换债券发生的交易费用，在负债和权益/转换选择权衍生工具成分之间按照发行收入的分配比例/各自的相对公允价值进行分摊。与权益部分相关的交易费用直接计入权益/与转换选择权衍生工具相关的交易费用计入损益。与负债部分相关的交易费用计入负债部分的账面价值，并按实际利率法于可转换债券的期间内进行摊销。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
本公司内关联方组合	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
本公司内关联方组合	0.00%	0.00%

(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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；客观证据包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	个别计提法

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品、库存商品、发出商品、周转材料、在产品等

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证

据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并

日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

14、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	20-30 年	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-10 年	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	5 年	5	19
电子设备	年限平均法	5 年	5	19
其他设备	年限平均法	5 年	5	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁厂房装修费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

21、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

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

基于以上原则，本公司主要风险和报酬转移具体时点和具体原则按境内销售和境外销售分别确定如下：

①境内销售收入确认具体时点：

在经销商销售模式下，由于本公司与经销商签订的是买断性质的合同，经销商获得商品所有权后，自行销售，风险自担，因此，本公司在货物发出并经对方验收合格后确认收入。

4S店销售模式下，由于本公司是按照客户订单安排生产发货且签订的是买断性质的合同，因此，收入确认时点与经销商模式一致。

由于本公司与吉利汽车签订的合同约定风险转移时点为销售给第三方时，本公司要承担该部分商品在实际销售前损毁、灭失等风险。因此，本公司在收入确认时，通过和吉利公司对帐确认当期实际销售给第三方数量作为收入确认依据，并将截至期末已经发货但尚未销售的商品确认为期末存货中的发出商品。

前装车厂销售模式下，本公司是按照车厂要求开模并生产，在出厂前都已经过调试及检测，因此在货物发出并经对方验收合格后确认收入。

②境外销售收入确认具体时点：

境外销售全部是经销商销售模式，由于本公司与经销商签订的是买断性质的合同，经销商获得商品所有权后，自行销售，风险自担，因此，本公司在货物报关出口时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

23、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租

赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产”相关描述。

27、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

28、其他

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

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

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

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、22、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

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

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

(7) 折旧和摊销

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

(8) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(9) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(10) 所得税

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

(11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	应税收入按 17%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 5% 或 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。

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
深圳市索菱实业股份有限公司	15%

九江妙士酷实业有限公司	25%
索菱国际实业有限公司	16.5%
广东索菱电子科技有限公司	25%
深圳市索菱投资有限公司	25%
湖南索菱汽车电子科技有限公司	25%
上海索菱实业有限公司	25%
惠州市索菱精密塑胶有限公司	25%
惠州市妙士酷实业有限公司	25%
长春市索菱科技有限公司	25%
SOLING JAPAN CO.LTD（注）	22%
辽宁索菱实业有限公司	25%
武汉英卡科技有限公司	0%
上海三旗通信科技有限公司	15%
三旗通信科技（香港）有限公司	16.5%
西安龙飞网络科技有限公司	12.5%
上海旗旌科技有限公司	25%
上海航盛实业有限公司	15%

2、税收优惠

2017年10月31日，公司通过深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局关于高新技术企业复审，取得了编号为GR201744203067的高新技术企业证书，有效期为3年，本公司2017年至2019年减按15%税率征收企业所得税。

2017年12月11日，本公司之子公司广东索菱电子科技有限公司获得惠州市科技创新委员会、惠州市财政局、惠州市国家税务局、惠州市地方税务局颁发了编号为GR201744004654的高新技术企业证书，有效期为3年，本公司自2017年1月1日起减按15%税率征收企业所得税。

根据2012年4月20日《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）规定，对我国境内新办的软件企业经认定后，在2017年12月31日前自开始获利年度起计算优惠期，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。本公司之子公司武汉英卡科技有限公司（以下简称武汉英卡）于2016年7月25日经湖北省软件行业协会颁发证书编号为鄂RQ-2016-0288的软件企业证书。武汉英卡2016、2017年执行0%企业所得税税率。

2017年11月23日，本公司之子公司上海三旗通信科技有限公司（以下简称“三旗通信”）通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局高新技术企业复审，颁发编号为GR201731001611的高新技术企业证书，有效期三年，自2017年1月1日至2019年12月31日，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，符合条件的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。三旗通信2017年至2019年适用15%的优惠税率。

根据2008年2月22日财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2013年6月14日，三旗通信之子公司西安龙飞网络科技有限公司（以下简称“西安龙飞网络”）经陕西省工业和信息化厅颁发证书编号为陕R-2013-0016的软件企业认定证书。西安龙飞网络2014年开始获利，2014年、2015年所得税全免，2016至2018年享

受减半征收企业所得税优惠政策。

2014年9月4日，西安龙飞网络取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局颁发的编号为GR201461000104的高新技术企业证书，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，符合条件的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

由于所得税优惠政策不得叠加享受，因此西安龙飞网络2017年按减半征收企业所得税优惠政策执行税率，西安龙飞网络2017年度所得税税率为12.50%。

2017年10月23日，本公司之子公司上海航盛实业有限公司（以下简称上海航盛实业）通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局高新技术企业资格复审，取得编号为GR201731000045的高新技术企业证书，有效期三年，上海航盛实业2017年至2019年减按15%税率征收企业所得税。

3、其他

注：SOLING JAPAN CO.LTD注册经营地点为日本，适用日本地区税率。实收资本在1亿日元以下（年应纳税所得额在800万日元以下的部分，适用税率为22%；超过800万日元的部分，税率为30%）；实收资本在1亿日元以上（适用税率30%）。

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	330,387.03	332,199.69
银行存款	371,431,832.22	818,200,713.89
其他货币资金	124,138,003.84	52,807,918.72
合计	495,900,223.09	871,340,832.30
其中：存放在境外的款项总额	64,436,290.60	85,286,654.33

其他说明

注1：于2017年6月30日，本公司所有权受到限制的货币资金为124,138,003.84人民币元（2017年12月31日：人民币52,807,918.72元）。

注2：其他货币资金为信用证保证金、银行承兑汇票保证金及专利费履约保证金。

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	16,380,000.30	34,144,134.72

商业承兑票据	18,200,000.00	12,550,000.00
合计	34,580,000.30	46,694,134.72

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	287,288,700.92	
商业承兑票据	23,974,026.41	
合计	311,262,727.33	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

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	928,465,735.93	99.74%	54,199,264.77	5.84%	874,266,471.16	664,992,264.00	99.65%	40,495,804.61	6.09%	624,496,459.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,389,177.63	0.26%	2,389,177.63	100.00%		2,368,922.77	0.35%	2,368,922.77	100.00%	
合计	930,854,913.56	100.00%	56,588,442.40	6.08%	874,266,471.16	667,361,186.77	100.00%	42,864,727.38	6.42%	624,496,459.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	882,502,766.70	44,075,420.02	5.00%
1 至 2 年	27,587,967.11	2,808,515.02	10.00%
2 至 3 年	12,894,483.32	3,868,345.00	30.00%
3 至 4 年	3,112,348.03	1,556,174.02	50.00%
4 至 5 年	954,720.14	477,360.08	50.00%
5 年以上	1,413,450.63	1,413,450.63	100.00%
合计	928,465,735.93	54,199,264.77	5.84%

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 13,723,715.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司截止2018年6月30日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为365,073,133.66元，占应收账款期末余额合计数的比例为39.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为18,253,656.68元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司本期无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

本公司本期无转移应收账款且继续涉入形成资产、负债情况。

其他说明：

期末使用权受限制的应收账款情况见附注七、51、 所有权或使用权受限制的资产。

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	71,659,610.98	100.00%	70,189,297.03	99.28%
1至2年			508,405.00	0.72%
合计	71,659,610.98	--	70,697,702.03	--

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：

本公司期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付款汇总金额为62,665,665.88元，占预付款项期末余额合计数的比例为87.45%。

其他说明：

5、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	25,337,788.38	100.00%	3,569,747.67	14.09%	21,768,040.71	20,048,227.89	100.00%	3,228,126.07	16.10%	16,820,101.82
合计	25,337,788.38	100.00%	3,569,747.67	14.09%	21,768,040.71	20,048,227.89	100.00%	3,228,126.07	16.10%	16,820,101.82

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	13,417,461.42	668,932.02	5.00%
1 至 2 年	6,037,965.55	605,737.59	10.00%
2 至 3 年	4,574,157.67	1,372,247.30	30.00%
3 至 4 年	544,653.96	272,326.98	50.00%
4 至 5 年	226,092.00	113,046.00	50.00%
5 年以上	537,457.78	537,457.78	100.00%
合计	25,337,788.38	3,569,747.67	14.09%

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

(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 341,621.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	15,585,381.43	15,151,757.56
其他	9,752,406.95	4,896,470.33
合计	25,337,788.38	20,048,227.89

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华润深国投信托有限公司	保证金	4,687,989.00	1 年以内	18.50%	234,399.45
北京众联晟通国际贸易有限公司	保证金	4,400,000.00	1-3 年	17.37%	840,000.00
上海宝朗电子信息有限公司	保证金	1,900,000.00	1-2 年	7.50%	190,000.00
辽宁尔雅网信科技有限公司	往来款	1,300,000.00	1 年以内	5.13%	65,000.00
深圳市大冲实业股份有限公司吴屋分公司	保证金	632,514.30	2-3 年	2.50%	189,754.29
合计	--	12,920,503.30	--	51.00%	1,519,153.74

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司本期无根据《企业会计准则第23号——金融资产转移》终止确认的应收账款情况。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

6、存货

(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	167,382,528.39	19,197,929.02	148,184,599.37	162,034,198.06	19,197,929.02	142,836,269.04
在产品	26,381,257.35		26,381,257.35	21,018,796.77		21,018,796.77
库存商品	215,225,404.26	11,279,379.80	203,946,024.46	214,129,592.82	11,151,230.29	202,978,362.53
周转材料	424,060.24	2,066.06	421,994.18	110,733.88	2,066.06	108,667.82
半成品	18,657,573.02	1,311,818.43	17,345,754.59	19,781,832.79	1,311,818.43	18,470,014.36
委托加工物资	37,638,933.16	268,628.54	37,370,304.62	23,709,461.70	268,628.54	23,440,833.16
发出商品	48,702,084.27	5,390,524.67	43,311,559.60	23,474,780.57	5,390,524.67	18,084,255.90
劳务成本	3,922,631.76		3,922,631.76	2,560,894.76		2,560,894.76
合计	518,334,472.45	37,450,346.52	480,884,125.93	466,820,291.35	37,322,197.01	429,498,094.34

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

(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	19,197,929.02					19,197,929.02
库存商品	11,151,230.29	128,149.51				11,279,379.80
周转材料	2,066.06					2,066.06
半成品	1,311,818.43					1,311,818.43
委托加工物资	268,628.54					268,628.54
发出商品	5,390,524.67					5,390,524.67
合计	37,322,197.01	128,149.51				37,450,346.52
项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因			

原材料	成本与可变现净值孰低		领用、出售或报废
库存商品	成本与可变现净值孰低		领用、出售或报废
半成品	成本与可变现净值孰低		领用、出售或报废
发出商品	成本与可变现净值孰低		
周转材料	成本与可变现净值孰低		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付及待抵扣税金	57,147,115.18	55,298,388.68
重组中介费		
合计	57,147,115.18	55,298,388.68

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	77,508,781.62		77,508,781.62	113,926,983.48		113,926,983.48
按公允价值计量的	58,908,781.62		58,908,781.62	98,926,983.48		98,926,983.48
按成本计量的	18,600,000.00		18,600,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
合计	77,508,781.62		77,508,781.62	113,926,983.48		113,926,983.48

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

权益工具的成本/债务工具的摊余成本	70,000,000.00			70,000,000.00
公允价值	58,908,781.62			58,908,781.62
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-11,091,218.38			-11,091,218.38
已计提减值金额	0.00			0.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
基石资本 TMT 专项投资基金 1 号	10,000,000.00			10,000,000.00						
深圳市自行科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					4.75%	
广州惠找车网络科技有限公司		2,500,000.00		2,500,000.00					9.90%	
深圳市索菱通信技术有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					10.00%	
珠海市菱通科技有限公司		100,000.00		100,000.00					10.00%	
合计	15,000,000.00	3,600,000.00		18,600,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
永康众泰汽车有限公司	70,000,000.00	58,908,781.62	15.84%	7	0.00	股价超跌
合计	70,000,000.00	58,908,781.62	--	--	0.00	--

其他说明

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江索菱新能源汽车科技有限公司	4,854,545.63			-881,199.84						3,973,345.79	
深圳市华通微计算机有限公司	50,279.72			-251,832.44						-201,552.72	
小计	4,904,825.35			-1,133,032.28						3,771,793.07	
合计	4,904,825.35			-1,133,032.28						3,771,793.07	

其他说明

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	283,904,943.17	315,160,981.76	9,922,362.17	35,930,661.94	644,918,949.04
2.本期增加金额		2,387,729.18	1,055,321.47	2,111,942.98	5,554,993.63
(1) 购置					
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		118,000.00	2,223,549.59	122,435.91	2,463,985.50
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	283,904,943.17	317,430,710.94	8,754,134.05	37,920,169.01	648,009,957.17
二、累计折旧					
1.期初余额	25,887,579.45	156,625,772.18	4,447,176.61	20,963,906.57	207,924,434.81
2.本期增加金额	4,445,398.06	16,443,116.97	596,141.07	2,239,146.00	23,723,802.10
(1) 计提					
3.本期减少金额		55,122.52	1,783,935.02	110,192.32	1,949,249.86
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	30,332,977.51	173,013,766.63	3,259,382.66	23,092,860.25	229,698,987.05
三、减值准备					
1.期初余额		12,936,711.53			12,936,711.53
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额		12,936,711.53			12,936,711.53
四、账面价值					
1.期末账面价值	253,571,965.66	131,480,232.78	5,494,751.39	14,827,308.76	405,374,258.59

2.期初账面价值	258,017,363.72	145,598,498.05	5,475,185.56	14,966,755.37	424,057,802.70
----------	----------------	----------------	--------------	---------------	----------------

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

广东索菱厂房及办公楼已于2018年5月30日取得不动产权登记证书。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	12,612,501.00	113,482,350.53	41,486,314.84	17,020,890.00	184,602,056.37
2.本期增加金额			542,523.64		542,523.64
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			3,133.92		3,133.92
(1) 处置					
4.期末余额	12,612,501.00	113,482,350.53	42,025,704.56	17,020,890.00	185,141,446.09
二、累计摊销					
1.期初余额	1,589,469.56	8,544,995.79	11,319,045.80	1,377,648.07	22,831,159.22
2.本期增加金额	25,288.02	6,080,953.84	2,055,631.07	1,074,742.78	9,236,615.71
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	1,614,757.58	14,625,949.63	13,374,676.87	2,452,390.85	32,067,774.93
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	10,997,743.42	98,856,400.90	28,651,027.69	14,568,499.15	153,073,671.16
2.期初账面价值	11,023,031.44	104,937,354.74	30,167,269.04	15,643,241.93	161,770,897.15

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 1.52%。

12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
车联网基础软件开发	549,225.20	952,541.88			478,617.85			911,628.46
合计	549,225.20	952,541.88			478,617.85			911,628.46

其他说明

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
武汉英卡科技有	97,428,344.66					97,428,344.66

限公司					
上海三旗通信科技有限公司	353,279,898.03				353,279,898.03
上海航盛实业有限公司	62,081,468.82				62,081,468.82
合计	512,789,711.51				512,789,711.51

(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
武汉英卡科技有限公司						
上海三旗通信科技有限公司						
上海航盛实业有限公司						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本期，本公司以上述3家被投资单位分别作为3个资产组，将商誉分摊至各资产组，分别计算上述资产组的可收回金额。其中关键假设及其依据如下：

各资产组的可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2019年至2023年的财务预算确定，按照合理的递增的增长率为基础计算，并采用基于各单位不同债务结构的折现率。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设时考虑了该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计营业收入和毛利。管理层认为上述假设发生的合理变化不会导致资产组的账面价值合计超过其可收回金额。经测试，上述3家资产组预计未来可收回金额高于资产组账面价值，不存在减值。

其他说明

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
装修费	6,347,515.00		935,357.15		5,412,157.85
办公厂房租赁	3,117,999.09		779,499.77		2,338,499.32
其他	450,505.52	49,528.29	114,983.99		385,049.82
合计	9,916,019.61	49,528.29	1,829,840.91		8,135,706.99

其他说明

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	99,198,903.24	17,276,785.68	90,552,174.08	14,166,892.67
内部交易未实现利润	12,221,110.54	1,472,745.86	12,221,110.54	1,472,745.83
可抵扣亏损	35,303,853.06	7,940,914.88	54,467,170.66	10,499,501.63
递延收益	9,170,000.00	1,375,500.00	2,770,000.00	415,500.00
预提费用	2,813,898.72	422,084.81	18,895,146.47	2,834,271.97
计入权益的公允价值变动	11,091,218.38	2,772,804.60		
合计	169,798,983.94	31,260,835.83	178,905,601.75	29,388,912.10

(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	137,270,490.27	20,093,911.39	145,570,510.46	21,315,509.47
可供出售金融资产公允价值变动			28,926,983.48	7,231,745.87
合计	137,270,490.27	20,093,911.39	174,497,493.94	28,547,255.34

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		31,260,835.82		29,388,912.10
递延所得税负债		20,093,911.39		28,547,255.34

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	409,232.84	122,503.91
可抵扣亏损	6,848,764.06	6,596,029.59
合计	7,257,996.90	6,718,533.50

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年			
2020 年			
2021 年	2,492,688.91	2,492,688.91	
2022 年	4,313,023.76	4,103,340.68	
2023 年	43,051.39		
合计	6,848,764.06	6,596,029.59	--

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	287,849,037.61	4,587,470.51
合计	287,849,037.61	4,587,470.51

其他说明：

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	198,310,000.00	293,000,000.00
保证借款	309,200,000.00	80,000,000.00
信用借款	1,797,420.00	1,736,490.00
合计	509,307,420.00	374,736,490.00

短期借款分类的说明：

质押借款的抵押资产、质押资产类别以及金额，参见附注七、51、所有权或使用权受限制的资产。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

本公司期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,884,026.41	28,083,931.97
银行承兑汇票	181,523,646.14	135,332,380.50
合计	185,407,672.55	163,416,312.47

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	254,409,788.65	280,540,335.47
1-2 年	2,740,217.71	4,136,911.04
2-3 年	75,990.59	
3 年以上	136,785.99	265,901.85
合计	257,362,782.94	284,943,148.36

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

本公司期末应付账款余额中无账龄超过1年的大额应付款项。

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	19,130,556.24	8,584,520.66
合计	19,130,556.24	8,584,520.66

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	20,924,730.44	90,838,971.50	98,619,083.14	13,144,618.80
二、离职后福利-设定提存计划	130,952.34	7,090,246.11	7,093,296.99	127,901.46
合计	21,055,682.78	97,929,217.61	105,712,380.13	13,272,520.26

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,820,587.17	82,836,070.81	90,803,266.29	12,853,391.69
2、职工福利费		2,157,085.82	2,157,085.82	
3、社会保险费	68,609.70	2,880,874.82	2,882,747.98	66,736.54
其中：医疗保险费	60,734.64	2,552,769.17	2,554,392.52	59,111.29
工伤保险费	1,899.21	182,078.75	182,151.07	1,826.89
生育保险费	5,975.85	146,026.90	146,204.39	5,798.36
4、住房公积金	35,533.57	2,917,040.90	2,728,083.90	224,490.57
5、工会经费和职工教育经费		47,899.15	47,899.15	
合计	20,924,730.44	90,838,971.50	98,619,083.14	13,144,618.80

(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	126,734.47	6,852,740.19	6,855,705.60	123,769.06
2、失业保险费	4,217.87	237,505.92	237,591.39	4,132.40
合计	130,952.34	7,090,246.11	7,093,296.99	127,901.46

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,573,193.97	13,721,177.14
企业所得税	19,560,169.03	16,524,682.24
个人所得税	428,814.16	866,779.23
城市维护建设税	242,484.16	744,750.56
教育费附加	524,671.94	570,687.58
印花税	75,770.99	250,776.51
土地使用税		28,700.50
房产税		150,679.67
其他	11,364.25	4,819.25
合计	24,416,468.50	32,863,052.68

其他说明：

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	21,398,630.14	5,654,109.59
合计	21,398,630.14	5,654,109.59

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,543,850.12	
其他	9,632,059.58	9,632,059.58
合计	20,175,909.70	9,632,059.58

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

年末应付股利余额系本年度非同一控制合并的上海航盛实业有限公司应付深圳市航盛电子股份有限公司的应付股利。

25、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
1 年以内	20,889,714.44	43,157,722.14
1 至 2 年	1,759,966.49	2,837,170.69
2 至 3 年	227,843.85	364,857.08
3 年以上		406,147.36
合计	22,877,524.78	46,765,897.27

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

其他说明

本公司期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,584,000.00	3,456,000.00
合计	7,584,000.00	3,456,000.00

其他说明：

27、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	7,584,000.00	9,312,000.00
减：一年内到期的长期借款	-7,584,000.00	-3,456,000.00
合计		5,856,000.00

长期借款分类的说明：

质押借款的质押资产类别以及金额,参见附注七、51、所有权或使用权受限制的资产。

其他说明,包括利率区间:

长期借款期末明细如下:

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行深 圳南岭支行	2017-2-23	2019-2-2 1	6.175	RMB		7,584,000.0 0		9,312,000.0 0
合计						7,584,000.0 0		9,312,000.0 0

28、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	482,486,005.40	479,134,716.10
合计	482,486,005.40	479,134,716.10

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

单位：元

2017年 公司债	100.00	2017-10- 27	3年期	500,000,0 00.00	479,134,7 16.10			3,351,289 .30		482,486,0 05.40
合计	--	--	--	500,000,0 00.00	479,134,7 16.10			3,351,289 .30		482,486,0 05.40

29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,813,898.72		
合计	2,813,898.72		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

30、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	11,597,855.73	6,000,000.00	7,140,268.37	10,457,587.36	资产/收益相关政府补助
合计	11,597,855.73	6,000,000.00	7,140,268.37	10,457,587.36	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设资金	1,315,377.01			27,789.65			1,287,587.36	与资产相关
兼容北斗定位系统	320,000.00			320,000.00				与资产相关
技术中心建设	400,000.00			300,000.00			100,000.00	与资产相关
工业设计中心建设	2,050,000.00			300,000.00			1,750,000.00	与资产相关
02 专项汽车专用芯片 EC-Q100 可靠性测试平台	522,478.72			522,478.72				与收益相关
北斗定位的智能车终端	760,000.00			760,000.00				与收益相关
2013 嘉定专利产业化	100,000.00			100,000.00				与收益相关
基于北斗的智能物流车联网解决方案及应用示范	2,000,000.00			2,000,000.00				与收益相关
新能源汽车动力电池管理系统	650,000.00			650,000.00				与收益相关
基于国产操	2,160,000.00			2,160,000.00				与收益相关

作系统的车载中控系统研发								
北斗城市物流配送系统平台	1,320,000.00						1,320,000.00	与收益相关
2018 年工业互联网项目		6,000,000.00					6,000,000.00	与资产相关
合计	11,597,855.73	6,000,000.00		7,140,268.37			10,457,587.36	--

其他说明：

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	421,754,014.00						421,754,014.00

其他说明：

32、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）	912,690,894.31			912,690,894.31
合计	912,690,894.31			912,690,894.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	13,605,493.23	-47,381,103.44		-10,004,550.47	-37,376,552.97		-23,771,059.74
可供出售金融资产公允价值变动损益	21,695,237.61	-40,018,201.86		-10,004,550.47	-30,013,651.39		-8,318,413.78

外币财务报表折算差额	-8,089,744.38	-7,362,901.58			-7,362,901.58		-15,452,645.96
其他综合收益合计	13,605,493.23	-47,381,103.44		-10,004,550.47	-37,376,552.97		-23,771,059.74

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

34、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
任意盈余公积	53,800,455.07			53,800,455.07
合计	53,800,455.07			53,800,455.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	479,025,361.36	363,472,567.12
调整后期初未分配利润	479,025,361.36	363,472,567.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,631,129.18	142,219,514.48
减：提取法定盈余公积		5,579,019.54
应付普通股股利	10,543,850.12	21,087,700.70
期末未分配利润	533,112,640.42	479,025,361.36

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 0.00 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。

36、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	775,462,569.65	532,961,985.04	500,365,576.69	321,376,676.84
其他业务	4,360,882.03	90,248.10	62,608,187.36	57,704,950.36

合计	779,823,451.68	533,052,233.14	562,973,764.05	379,081,627.20
----	----------------	----------------	----------------	----------------

37、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	2,581,175.84	2,387,339.36
教育费附加	2,285,703.69	1,716,246.31
房产税	150,679.67	301,359.34
土地使用税	28,700.50	57,401.00
印花税	407,090.31	607,466.14
其他	293.70	77,712.35
合计	5,453,643.71	5,147,524.50

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,856,613.29	5,538,879.59
工资	11,415,628.82	5,396,253.44
宣传广告费	1,399,760.64	1,823,483.76
售后服务费	2,094,645.53	1,416,611.75
返利	122,025.00	1,250,277.45
差旅费	1,652,881.58	837,905.47
业务招待费	1,187,734.22	551,921.24
租金	1,014,782.57	371,785.27
其他	423,431.01	173,932.20
合计	25,167,502.66	17,361,050.17

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	57,342,244.47	44,757,377.97
员工薪酬	16,193,212.16	15,601,297.92

租赁费	5,145,703.50	3,600,294.33
折旧及摊销	12,906,851.78	4,393,836.77
差旅费	2,023,038.40	1,482,942.88
业务招待费	2,163,871.14	1,206,521.80
办公费	3,169,285.21	2,602,157.59
咨询顾问费	3,596,149.55	1,444,275.41
水电费	587,352.33	790,551.28
车辆使用费	708,228.82	1,165,097.46
税金	11,620.58	
电话费	148,209.23	63,505.82
审计评估费	146,784.98	884,758.65
环境卫生费	145,332.14	18,436.89
其他	147,839.06	221,326.15
合计	104,435,723.35	78,232,380.92

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,861,303.67	14,101,093.74
减：利息收入	953,973.17	591,863.71
减：利息资本化金额		
汇兑损益	5,430,214.59	3,003,055.32
手续费	1,055,350.64	621,586.94
其他	609,590.33	500,000.00
合计	26,142,056.88	17,633,872.29

其他说明：

41、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	13,920,376.21	104,578.34
二、存货跌价损失	128,149.51	2,719,529.82
合计	14,048,525.72	2,824,108.16

其他说明：

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,133,032.28	-216,702.54
处置长期股权投资产生的投资收益		-233,805.64
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		14,733.19
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	124,280.13	
其他	59,322.97	
合计	-949,429.18	-435,774.99

其他说明：

43、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
固定资产处置损益	169,921.74	

44、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
基础设施建设资金	27,789.65	
兼容北斗定位系统	320,000.00	
技术中心建设	300,000.00	
工业设计中心建设	300,000.00	
02 专项汽车专用芯片 EC-Q100 可靠性测试平台	522,478.72	
北斗定位的智能车终端	760,000.00	
2013 嘉定专利产业化	100,000.00	
基于北斗的智能物流车联网解决方案及应用示范	2,000,000.00	
新能源汽车动力电池管理系统	650,000.00	
基于国产操作系统的车载中控系统研发	2,160,000.00	
惠州仲恺高新区东江高新科技产业园管	50,000.00	

委会交来的 2017 年高企工作补助资金		
长沙经开区管委会 2017 年小微企业创新创业租金补贴	90,710.00	
长沙县国库集中核算局 2017 年企业奖金	10,000.00	
深圳市经济贸易和信息化委员会 2017 年第二季度短期出口信用保险保费资助	127,683.00	
深圳市经济贸易和信息化委员会 2017 年第三季度短期出口信用保险保费资助	476,291.00	
2017 年国家企业高新技术企业认定奖	30,000.00	
深圳市南山区鼓励中小企业上规模奖励项目（工业）	500,000.00	
其他	7,155.01	

45、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
政府补助		1,862,145.50	
非流动资产处置利得合计		943,727.78	
其中：固定资产处置利得		943,727.78	
其他	374,978.40	457,300.70	
合计	374,978.40	3,263,173.98	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
代征个人所得税补贴	深圳市龙华新区地方税务局	奖励		是	否		68,379.84	与收益相关
基础设施建设资金	九江市德安县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		27,789.66	与资产相关
深圳市财政委员会新一代信息技术发展专项款	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		480,000.00	与资产相关

工业设计中心建设	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与资产相关
技术中心建设	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与资产相关
出口信用保险保费资助款	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		10,474.00	与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会 2016 年第 11-17 批提升国际化经营能力资金	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		38,220.00	与收益相关
进口设备贴	惠州仲恺高新技术产业开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		358,131.00	与收益相关
小微企业创业资金补助款	长沙经开区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
房屋租金补贴	长沙经开区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		83,151.00	与收益相关
扶持资金	上海市金山区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	是	否		6,000.00	与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
高新技术企业奖励	武汉东湖新技术开发区管理委员会 财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		90,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		1,862,145.50	--

其他说明:

46、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	30,000.00		
非流动资产处置损失合计	11,228.59	79,372.26	
其中: 固定资产处置损失	11,228.59	79,372.26	
其他	8,062.18	36,441.01	
合计	49,290.77	115,813.27	

其他说明:

47、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	12,277,844.43	9,208,876.20
递延所得税费用	-297,857.60	-1,960,533.61
合计	11,979,986.83	7,248,342.59

(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	79,502,053.79

按法定/适用税率计算的所得税费用	13,196,602.82
子公司适用不同税率的影响	244,879.08
调整以前期间所得税的影响	1,787,098.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,411,543.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,387,043.73
其他	-3,273,093.64
所得税费用	11,979,986.83

其他说明

48、其他综合收益

详见附注七、33。

49、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	953,973.20	591,863.71
政府补助	7,198,878.10	754,355.84
押金及保证金	22,483,618.59	1,020,000.00
往来款		
其他	564,758.09	695,535.42
合计	31,201,227.98	3,061,754.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	15,479,259.20	8,680,090.45
管理费用	49,270,220.54	38,607,130.53
手续费	684,751.87	621,586.94
往来款	2,684,745.96	
押金及保证金	23,627,571.43	70,000.00
员工借支	1,468,238.83	576,447.37
其他	204,999.96	36,436.89

合计	93,419,787.79	48,591,692.18
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
票据承兑保证金	4,392,905.52	28,450,197.29
合计	4,392,905.52	28,450,197.29

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 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
中介机构费		11,367,923.83
票据承兑保证金	75,722,990.64	
合计	75,722,990.64	11,367,923.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、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	67,522,066.96	58,189,620.08
加：资产减值准备	14,048,525.72	2,824,108.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,723,802.10	21,031,376.72
无形资产摊销	9,236,615.71	877,819.82
长期待摊费用摊销	1,829,840.91	772,980.24
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）	-158,693.15	-864,355.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	30,861,303.67	13,081,420.36
投资损失（收益以“-”号填列）	1,133,032.28	435,774.99

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-297,857.60	-4,720,660.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,514,181.10	18,397,420.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-257,631,061.81	-56,142,737.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,950,389.43	-120,055,766.27
经营活动产生的现金流量净额	-179,196,995.74	-66,172,999.42
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	371,762,219.25	433,709,593.82
减：现金的期初余额	818,532,913.58	339,989,321.90
现金及现金等价物净增加额	-446,770,694.33	93,720,271.92

（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	371,762,219.25	818,532,913.58
其中：库存现金	330,387.03	332,199.69
可随时用于支付的银行存款	371,431,832.22	818,200,713.89
三、期末现金及现金等价物余额	371,762,219.25	818,532,913.58

其他说明：

51、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	124,138,003.84	承兑汇票、信用证及履约保函保证金
应收账款	223,341,334.86	质押借款
合计	347,479,338.70	--

其他说明：

52、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	--	--	64,436,290.60
其中：美元	7,512,646.63	6.62	49,708,153.87
欧元	0.06	7.67	0.46
港币	13,428,595.43	0.84	11,321,648.81
日元	56,883,139.00	0.0599	3,406,487.46
其中：美元	37,349,748.67	6.5511	244,681,837.97
日元	105,503,888.00	0.0599	6,321,159.95
应付账款			
美元	1,879,071.98	6.6166	12,433,067.66
日元	2,727,815.37	0.0599	163,434.33

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

- 1、本公司全资子公司索菱国际实业有限公司，位于中国香港,根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港元为其记账本位币。
- 2、本公司全资子公司SOLING JAPAN CO.LTD，位于日本,根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元为其记账本位币。
- 3、本公司全资子公司三旗通信科技（香港）有限公司，位于中国香港,根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。

八、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	
索菱国际实业有限公司	国外	香港	贸易	100.00%		设立
九江妙士酷实业有限公司	国内	九江	生产加工	100.00%		同一控制下企业合并
广东索菱电子科技有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00%		设立

深圳市索菱投资有限公司	国内	深圳	投资	100.00%		设立
湖南索菱电子科技有限公司	国内	长沙	贸易	51.00%		设立
上海索菱实业有限公司	国内	上海	贸易	51.00%		设立
惠州市索菱精密塑胶有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00%		设立
惠州市妙士酷实业有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00%		设立
长春市索菱科技有限公司	国内	长春	贸易	51.00%		设立
SOLING JAPAN CO.LTD	国外	日本	贸易	100.00%		设立
辽宁索菱实业有限公司	国内	沈阳	贸易	51.00%		设立
武汉英卡科技有限公司	国内	武汉	软件开发	100.00%		非同一控制下合并
上海三旗通信科技有限公司	国内	上海	生产加工	100.00%		非同一控制下合并
三旗通信科技（香港）有限公司	国外	香港	贸易		100.00%	非同一控制下合并
西安龙飞网络科技有限公司	国内	西安	研究开发		100.00%	非同一控制下合并
上海旗旌科技有限公司	国内	上海	研究开发		100.00%	非同一控制下合并
上海航盛实业有限公司	国内	上海	生产加工	95.00%		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
上海航盛实业有限公司	5.00%	439,984.96		5,212,153.72
湖南索菱电子科技有限公司	49.00%	1,095,783.27		6,184,095.88
上海索菱实业有限公司	49.00%	-773,084.15		1,329,014.42
辽宁索菱实业有限公司	49.00%	2,190,668.32		10,762,315.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
上海航盛实业有限公司	179,890,659.85	13,681,586.60	193,572,246.45	92,376,883.48	10,133,898.72	102,510,782.20	177,373,514.06	30,108,892.25	207,482,406.31	101,228,163.77	9,984,478.52	111,212,642.29
湖南索菱电子科技有限公司	33,706,207.45	1,432,001.43	35,138,208.88	21,889,338.95		21,889,338.95	32,037,960.03	1,113,484.82	33,151,444.85	22,767,133.41		22,767,133.41
上海索菱实业有限公司	16,883,320.64	1,049,251.81	17,932,572.45	13,138,665.45		13,138,665.45	24,298,171.58	543,266.62	24,841,438.20	18,469,808.45		18,469,808.45
辽宁索菱实业有限公司	104,689,977.90	863,858.87	105,553,836.77	83,589,927.38		83,589,927.38	76,974,074.23	539,659.70	77,513,733.93	60,020,576.21		60,020,576.21

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
上海航盛实业有限公司	100,571,270.35	8,799,699.11	8,799,699.11	-966,655.18				
湖南索菱电子科技有限公司	20,733,257.34	2,864,558.49	2,864,558.49	-1,737,038.61	2,035,513.08	-857,234.84	-857,234.84	-2,198,794.65

公司									
上海索菱实业有限公司	24,613,106.95	-1,577,722.75	-1,577,722.75	-1,392,536.01	68,432.00	-847,059.70	-847,059.70	-5,887,740.76	
辽宁索菱实业有限公司	45,547,254.31	4,470,751.67	4,470,751.67	-1,508,641.89	6,018,684.73	838,790.28	838,790.28	-561,884.47	

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司不存在使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制的情况。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本公司不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持的情况。

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江索菱新能源科技有限公司	杭州	杭州	生产加工与销售	49.00%		权益法
深圳市华通微计算机有限公司	深圳	深圳	生产加工与销售	41.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	浙江索菱新能源科技有限公司	深圳市华通微计算机有限公司	浙江索菱新能源科技有限公司	深圳市华通微计算机有限公司
流动资产	24,805,176.63	7,801,651.04	31,650,204.07	7,867,279.98
资产合计	1,040,429.56	74,176.60	1,206,866.99	96,743.68
流动负债	25,845,606.19	7,875,827.64	32,857,071.06	7,964,023.66
非流动负债	17,931,011.64	8,182,333.34	23,124,835.09	8,788,503.04

	17,931,011.64	8,182,333.34	23,124,835.09	8,788,503.04
归属于母公司股东权益	7,914,594.55	-306,505.70	9,732,235.97	-824,479.38
按持股比例计算的净资产 产份额	387,815,132.95	-125,667.34	4,768,795.63	-338,036.55
营业收入	7,653,958.32	1,823,034.51	13,039,188.04	1,239,555.35
净利润	-1,798,367.02	364,903.68	807,674.53	-758,963.73
综合收益总额	-1,798,367.02	364,903.68	807,674.53	-758,963.73

其他说明

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司及下属子公司索菱国际及香港三旗以美元进行保税料件采购和销售，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算，部分为港元和欧元。于2018年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债大部分为人民币余额，部分为港元、欧元余额，因港元、欧元余额部分相对余额较小，且港元、欧元相对人民币汇率波动不大，不在此处进行外汇风险分析。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
现金及现金等价物	64,436,290.60	84,672,506.05
应收账款	251,002,997.92	186,680,885.90
应付账款	12,596,501.99	45,179,951.34

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	2018年1-6月		2017年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值1%	644,362.91	644,362.91	846,725.06	846,725.06
现金及现金等价物	对人民币贬值1%	-644,362.91	-644,362.91	-846,725.06	-846,725.06
应收账款	对人民币升值1%	2,510,029.98	2,510,029.98	1,866,808.86	1,866,808.86
应收账款	对人民币贬值1%	-2,510,029.98	-2,510,029.98	-1,866,808.86	-1,866,808.86
应付账款	对人民币升值1%	125,965.02	125,965.02	-451,799.51	-451,799.51
应付账款	对人民币贬值1%	-125,965.02	-125,965.02	451,799.51	451,799.51

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见附注七、17及27有关)。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设: 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

在上述假设的基础上, 在其他变量不变的情况下, 利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

项目	利率变动	2018年1-6月		2017年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加50%	-6,052,859.31	-6,052,859.31	-20,258,479.21	-20,258,479.21
短期借款	减少50%	6,052,859.31	6,052,859.31	20,258,479.21	20,258,479.21
长期借款	增加50%	-134,112.77	-134,112.77	-2,247,440.00	-2,247,440.00
长期借款	减少50%	134,112.77	134,112.77	2,247,440.00	2,247,440.00

(3) 其他价格风险

本公司不存在其他价格风险。

2、信用风险

2018年6月30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, 具体包括: 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行, 故流动资金的信用风险较低。

已逾期未减值的金融资产的账龄分析

项目	2018年6月30日					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
应收账款	27,587,967.11	12,894,483.32	3,112,348.03	2,368,170.77		45,962,969.23

(续)

项目	2017年12月31日					
----	-------------	--	--	--	--	--

	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
应收账款	21,514,018.42	12,493,757.64	2,850,148.82	2,345,293.72		39,203,218.60

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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2018年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币94,740.48万元（2017年12月31日：人民币98,346.39万元）。

本公司持有的金融资产的到期期限分析和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
非衍生金融资产及负债：						
货币资金	451,900,223.09					
应收票据	34,580,000.30					
应收账款	930,854,913.56					
预付款项	366,349,610.98					
其他应收款	25,337,788.38					
短期借款	558,997,420.00					
应付票据	255,407,672.55					
应付账款	257,362,782.94					
其他应付款	17,377,524.78	5,500,000.00				
长期借款	7,584,000.00					

（二）金融资产转移

本公司之子公司上海航盛实业有限公司自合并日至2018年6月30日以不附追索权的反向保理业务，通过客户向保理公司转让应收账款合计人民币19,154,383.62元。由于与这些应收账款相关的信用风险等主要风险与报酬已转移给了保理公司，且本公司不再对其进行控制，因此，本公司终止确认已转让未到期的应收账款。根据反向保理协议或商业惯例，如该应收账款到期未能支付，保理公司无权要求本公司付清未结算的余额。截至2018年6月30日，已转让未到期的应收账款为人民币0.00元。

（三）金融资产与金融负债的抵销

本公司本年度未发生和金融资产与金融负债抵消有关的事项。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	58,908,781.62			58,908,781.62
持续以公允价值计量的资产总额	58,908,781.62			58,908,781.62
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

2017年6月2日，众泰汽车股份有限公司（以下简称众泰汽车）（曾用名黄山金马股份有限公司）定向增发8,285,342股收购公司持有永康众泰汽车有限公司0.6364%股权，截至2017年12月31日公司持有众泰汽车0.41%股权。众泰汽车系A股上市公司，参照公开市场交易对价，定向增发完成后公司对持有众泰汽车股权后续计量采取公允价值计量。

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为自然人肖行亦，不存在控股母公司。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
叶玉娟	实际控制人之配偶、本公司董事

重庆元铂智能科技有限公司（注）	处置前系公司之联营企业
-----------------	-------------

其他说明

注：重庆元铂智能科技有限公司系重庆索菱乐途电子科技有限公司，股权处置完成后完成工商登记并变更公司名称。公司于2017年8月处置持有重庆索菱乐途电子科技有限公司（以下简称重庆索菱）35%，处置前重庆索菱系公司之联营公司，处置后不再认定为公司关联方；附注十二、5披露与重庆索菱关联方交易情况系2017年1-6月交易情况。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市华通微计算机有限公司	采购商品			否	4,995,692.30
深圳市华通微计算机有限公司	接受劳务			否	471,698.11

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
浙江索菱新能源汽车科技有限公司	销售商品	13,132,105.96	7,979,797.88
重庆索菱乐途电子科技有限公司	销售商品		1,496,395.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
肖行亦、叶玉娟	10,000.00	2018年01月03日	2019年01月03日	
肖行亦、叶玉娟	15,000.00	2017年12月27日	2018年12月26日	
肖行亦、叶玉娟	20,000.00	2017年12月20日	2018年12月19日	
肖行亦、叶玉娟	20,000.00	2017年12月01日	2018年11月30日	

肖行亦、叶玉娟	20,000.00	2017年07月31日	2018年07月30日	
肖行亦、叶玉娟	10,000.00	2017年09月11日	2018年07月18日	
肖行亦	20,000.00	2017年07月10日	2018年07月10日	
肖行亦、叶玉娟	20,000.00	2017年12月21日	2018年11月27日	
肖行亦、叶玉娟	10,000.00	2017年10月18日	2018年10月17日	
肖行亦	5,000.00	2017年09月26日	2018年09月26日	

关联担保情况说明

本公司未为上述担保支付担保费用。

(3) 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	1,970,213.00	1,705,929.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江索菱新能源汽车科技有限公司	27,203,736.96	1,360,186.85	31,005,884.17	1,709,196.38
其他应收款	浙江索菱新能源汽车科技有限公司	299,145.30	14,957.27	299,145.30	14,957.27

(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
应付账款	深圳市华通微计算机有限公司	4,332,093.51	6,706,144.69

7、关联方承诺

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的关联方重大承诺事项。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	4,202,324.93	9,297,748.44
资产负债表日后第2年	7,023,855.08	7,023,855.08
资产负债表日后第3年	3,258,559.63	3,258,559.63
以后年度		
合计	14,484,739.64	19,580,163.15

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、其他

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、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	746,784,710.87	100.00%	27,413,172.33	3.67%	719,371,538.54	459,226,956.42	100.00%	18,638,761.72	4.06%	440,588,194.70
合计	746,784,710.87	100.00%	27,413,172.33	3.67%	719,371,538.54	459,226,956.42	100.00%	18,638,761.72	4.06%	440,588,194.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	428,888,531.80	21,444,426.59	5.00%
1至2年	7,772,675.79	777,267.58	10.00%
2至3年	6,380,690.30	1,914,207.09	30.00%
3年以上	5,157,728.49	3,277,271.07	63.54%
3至4年	2,828,171.77	1,414,085.89	50.00%
4至5年	932,743.09	466,371.55	50.00%
5年以上	1,396,813.63	1,396,813.63	100.00%
合计	448,199,626.38	27,413,172.33	6.12%

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 8,774,410.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本年无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况汇总金额为489,651,709.37元，占应收账款期末余额合计数的比例为65.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为11,830,787.49元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司本期无根据《企业会计准则第23号——金融资产转移》终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本期无转移应收账款且继续涉入形成资产、负债情况。

其他说明：

期末使用权受限制的应收账款情况见附注七、51、所有权或使用权受限制的资产。

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	950,874,224.16	100.00%	2,967,198.60	0.31%	947,907,025.56	500,178,802.43	100.00%	2,885,385.18	0.58%	497,293,417.25
合计	950,874,224.16	100.00%	2,967,198.60	0.31%	947,907,025.56	500,178,802.43	100.00%	2,885,385.18	0.58%	497,293,417.25

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	7,005,143.39	350,257.17	5.00%
1 至 2 年	5,590,821.70	559,082.17	10.00%
2 至 3 年	3,807,846.67	1,142,354.00	30.00%
3 年以上	1,298,615.74	915,505.26	70.50%
3 至 4 年	540,128.96	270,064.48	50.00%
4 至 5 年	226,092.00	113,046.00	50.00%
5 年以上	532,394.78	532,394.78	100.00%
合计	17,702,427.50	2,967,198.60	16.76%

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

(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 81,813.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	934,052,436.76	484,595,873.68
保证金	14,734,191.70	14,108,545.70
其他	2,087,595.70	1,474,383.05
合计	950,874,224.16	500,178,802.43

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东索菱电子科技有限公司	往来款	931,705,549.54	1 年以内	98.29%	
华润深国投信托有限公司	保证金	4,687,989.00	1 年以内	0.49%	234,399.45
北京众联晟通国际贸易有限公司	保证金	4,400,000.00	3 年以内	0.46%	840,000.00
上海宝朗电子信息有限公司	保证金	1,900,000.00	2 年以内	0.20%	190,000.00
辽宁索菱实业有限公司	往来款	845,000.00	1 年以内	0.09%	
合计	--	943,538,538.54	--	99.54%	1,264,399.45

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

本公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成资产负债的情况。

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	1,059,189,986.30		1,059,189,986.30	1,059,189,986.30		1,059,189,986.30
对联营、合营企业投资	3,771,793.07		3,771,793.07	4,904,825.35		4,904,825.35
合计	1,062,961,779.37		1,062,961,779.37	1,064,094,811.65		1,064,094,811.65

(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
九江妙士酷实业有限公司	40,186,853.78			40,186,853.78		
索菱国际实业有限公司	3,291,720.50			3,291,720.50		
广东索菱电子科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
深圳市索菱投资有限公司	96,000,000.00			96,000,000.00		
上海索菱实业有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
惠州市索菱精密塑胶有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
惠州市秒士酷实业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

长春市索菱科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
SOLING JAPAN CO.LTD	7,501,390.00			7,501,390.00		
辽宁索菱实业有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
湖南索菱汽车电子科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
武汉英卡科技有限公司	126,860,013.86			126,860,013.86		
上海三旗通信科技有限公司	590,000,008.16			590,000,008.16		
上海航盛实业有限公司	142,500,000.00			142,500,000.00		
合计	1,059,189,986.30			1,059,189,986.30		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江索菱 新能源汽车科技有 限公司	4,854,545 .63			-881,199. 84						3,973,345 .79	
深圳市华 通微计算 机有限公 司	50,279.72			-251,832. 44						-201,552. 72	
小计	4,904,825 .35			-1,133,03 2.28						3,771,793 .07	
合计	4,904,825 .35			-1,133,03 2.28						3,771,793 .07	

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	466,029,212.71	366,638,174.83	419,172,815.43	295,319,783.27
其他业务	772,172.43		62,608,187.36	57,704,950.36
合计	466,801,385.14	366,638,174.83	481,781,002.79	353,024,733.63

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,133,032.28	-216,702.54
处置长期股权投资产生的投资收益		-233,805.64
合计	-1,133,032.28	-450,508.18

十六、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	158,693.15	
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）	8,433,487.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	335,536.22	
减：所得税影响额	2,007,046.62	
少数股东权益影响额	274,810.48	
合计	6,645,859.65	--

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	3.38%	0.1532	0.1532
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.03%	0.1375	0.1375

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人肖行亦先生签名的公司2018年半年度报告全文及摘要。
- 二、载有公司负责人肖行亦先生、主管会计工作负责人王大威先生、会计机构负责人（会计主管人员）郭小宝先生签名并盖章的2018年半年度财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、备查文件备置地点：董事会办公室