



江苏捷捷微电子股份有限公司

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人黄善兵、主管会计工作负责人沈欣欣及会计机构负责人(会计主管人员)朱瑛声明：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。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

<b>2018 年半年度报告</b> .....	<b>1</b>
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

## 释义

释义项	指	释义内容
捷捷微电、公司、本公司	指	江苏捷捷微电子股份有限公司
捷捷半导体	指	捷捷半导体有限公司
半导体分立器件	指	由单个半导体晶体管构成的具有独立、完整功能的器件，其本身在功能上不能再细分。例如：二极管、三极管、双极型功率晶体管（GTR）、晶闸管（可控硅）、场效应晶体管（结型场效应晶体管、MOSFET）、IGBT、IGCT、发光二极管、敏感器件等。
功率半导体分立器件	指	又称为电力电子器件，指能够耐受高电压或承受大电流的半导体分立器件，主要用于电能变换和控制。
集成电路	指	采用一定的工艺，把一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构，从而实现电路或者系统功能的半导体器件。
电力电子技术	指	是指使用功率半导体分立器件对电能进行变换和控制的技术。电力电子技术所变换的“电力”功率可大到数百兆瓦甚至吉瓦，也可以小到数瓦甚至 1 瓦以下。
芯片	指	如无特殊说明，本文所述芯片专指功率半导体分立器件芯片，系通过在硅晶圆片上进行抛光、氧化、扩散、光刻等一系列的工艺加工后，在一个硅晶圆片上同时制成许多构造相同、功能相同的晶粒，再经过划片分立后便得到单独的晶粒，即为芯片。这个晶片虽已具有了半导体器件的全部功能，但还需要通过封装后才能使用。
封装	指	封装是指将半导体芯片安装在规定的壳体内，起到固定、密封、保护芯片、增强导电性能和导热性能、同时通过内部连线将芯片电极与外部电极相连接的作用。
晶闸管	指	晶体闸流管(thyristor)的简称，又可称作可控硅整流器，能在高电压、大电流条件下工作，且其工作过程可以控制和变换电能，被广泛应用于可控整流、交流调压、无触点电子开关、逆变及变频等电子电路中。
防护器件	指	功率半导体防护器件，又称为“半导体防护器件”、“保护器件”或“保护元件”，从保护原理上又可以分为“过电流保护”和“过电压保护”，过电流保护元件主要有普通熔断器、热熔熔断器、自恢复熔断器及熔断电阻器（保护电阻）等，在电路中出现电流或热等异常现象时，会立即切断电路而起到保护作用；过电压保护元件主要有压敏电阻、气体放电管、半导体放电管（TSS）、瞬态抑制二极管（TVS）、TVS 阵列（ESD）等，在电路中出现电压异常时，过电压

		保护元件会将电压钳制在电路安全的电压额定值下，当电压异常消除时，电路又恢复正常工作。
二极管	指	一种具有正向导通反向截止功能的半导体器件。根据其不同用途，可分为检波二极管、整流二极管、稳压二极管、开关二极管、隔离二极管、肖特基二极管、发光二极管、硅功率开关二极管、旋转二极管等。
厚膜组件	指	厚膜：即厚膜集成，用丝网印刷和烧结等厚膜工艺在同一基片上制作无源网络，并在其上组装分立的半导体器件芯片或单片集成电路或微型元件，再外加封装而成的混合集成电路。组件：只是把可控硅芯片、二极管芯片等焊接上上下下金属片、或焊接在 DBC 上的半成品组件方便客户后续使用。
MOSFET	指	Metal-Oxide-Semiconductor Field-Effect Transistor，金属氧化物半导体场效应晶体管。
IGBT	指	Insulated Gate Bipolar Transistor，绝缘栅双极型晶体管。
IGT	指	晶闸管门极触发电流，即在规定的规定环境温度和晶闸管阳极与阴极之间为一定值电压的条件下，使晶闸管从阻断状态转变为导通状态所需要的最小门极直流电流。
IGCT	指	Intergrated Gate Commutated Thyristors，集成门极换流晶闸管。
FRD	指	Fast Recovery Diode，超快恢复二极管。
压敏电阻	指	压敏电阻是由在电子级 ZnO 粉末基料中掺入少量的电子级 Bi <sub>2</sub> O <sub>3</sub> 、Co <sub>2</sub> O <sub>3</sub> 、MnO <sub>2</sub> 、Sb <sub>2</sub> O <sub>3</sub> 、TiO <sub>2</sub> 、Cr <sub>2</sub> O <sub>3</sub> 、Ni <sub>2</sub> O <sub>3</sub> 等多种添加剂，经混合、成型、烧结等工艺过程制成的精细半导体电子陶瓷；它具有电阻值对外加电压敏感变化的特性，主要用于感知、限制电路中可能出现的各种瞬态过电压、吸收浪涌能量。
贴片 Y 电容	指	电容既不产生也不消耗能量，是储能元件。Y 电容是分别跨接在电力线两线和地之间（L-E，N-E）的电容，一般是成对出现。塑封贴片陶瓷 Y 电容主要适用于超薄电视，开关电源和手机适配器。
碳化硅（SiC）器件	指	碳化硅（SiC）俗称金刚砂，为硅与碳相键结而成的陶瓷状化合物，使用碳化硅材料制作的器件称之为“碳化硅器件”。主要应用于：碳化硅器件主要以电动汽车、消费类电子、新能源、轨道交通等。
氮化镓（GaN）器件	指	氮化镓（GaN、Gallium nitride）是氮和镓的化合物，使用氮化镓材料制作的器件称之为“氮化镓器件”。主要应用于：LED、服务器电源、车载充电、光伏逆变器以及远距离信号传输和高功率级别，如雷达、移动基站、卫星通信、电子战等。
单晶硅	指	单晶硅材料，其硅原子以金刚石结构进行晶格排列，具有基本完整的晶格结构的单晶体。不同的晶向具有不同的性质，是一种良好的半导体材料。用于集成电路和半导体分立器件的生产制造。
碳化硅（SiC）	指	碳化硅（SiC）俗称金刚砂，一种碳硅化合物，是第三代半导体的主要材料。
氮化镓（GaN）		氮化镓（GaN、Gallium nitride）是氮和镓的化合物，是一种直接能

		隙的半导体，是一种重要的宽禁带半导体材料。
RoHS	指	RoHS 是由欧盟立法制定的一项强制性标准，它的全称是《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》(Restriction of Hazardous Substances)。主要用于规范电子电气产品的材料及工艺标准，使之更加有利于人体健康及环境保护。
UL	指	(美国) 保险商试验所 (Underwriter Laboratories Inc.)，该实验室主要从事产品的安全认证和经营安全证明业务。
ERP	指	企业资源计划 (Enterprise Resource Planning)，指建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段 的管理平台。
MES	指	生产过程执行管理系统 (Manufacturing Execution System)，是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。
CRM	指	客户关系管理 (Customer Relationship Management )，是企业为提高核心竞争力，利用相应的信息技术以及互联网技术协调企业与顾客间在销售、营销和服务上的交互，从而提升其管理方式，向客户提供创新式的个性化的客户交互和服务的过程。
OA	指	办公自动化系统 (Office Automation System) ，是面向组织的日常运作和管理，员工及管理者使用频率最高的应用系统。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《江苏捷捷微电子股份有限公司公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 06 月 30 日止
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 06 月 30 日止
元/万元	指	人民币元/万元
正和世通	指	天津正和世通股权投资基金合伙企业 (有限合伙)
深圳创新投	指	深圳市创新投资集团有限公司
红土创投	指	南通红土创新资本创业投资有限公司
中创投资	指	南通中创投资管理有限公司
捷捷投资	指	江苏捷捷投资有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	捷捷微电	股票代码	300623
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏捷捷微电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	捷捷微电		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu JieJie Microelectronics Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	黄善兵		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈欣欣	张家铨
联系地址	江苏省启东科技创业园兴龙路 8 号	江苏省启东科技创业园兴龙路 8 号
电话	0513-83228813	0513-83228813
传真	0513-83220081	0513-83220081
电子信箱	jjmhxx@163.com	zhangjiaquan1188@163.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。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017年05月11日	南通市工商行政管理局	913206001383726757	913206001383726757	913206001383726757
报告期末注册	2018年05月11日	南通市工商行政管理局	913206001383726757	913206001383726757	913206001383726757
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018年05月14日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《捷捷微电关于完成工商变更登记并变更营业执照的公告》				

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	259,351,304.17	206,860,555.64	25.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	83,570,324.82	72,674,503.77	14.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	75,262,491.36	70,341,614.59	7.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	77,139,008.22	54,043,440.03	42.74%
基本每股收益（元/股）	0.4671	0.4676	-0.11%
稀释每股收益（元/股）	0.4671	0.4676	-0.11%
加权平均净资产收益率	6.66%	8.82%	-2.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,404,250,505.35	1,361,347,756.28	3.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,259,259,440.56	1,220,652,715.74	3.16%

## 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）	186,984.71	
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）	1,351,880.51	
委托他人投资或管理资产的损益	8,354,950.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,452.21	
减：所得税影响额	1,532,529.55	
合计	8,307,833.46	--

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

公司专业从事功率半导体芯片和器件的研发、设计、生产和销售，形成以芯片设计制造为核心竞争力的业务体系。公司主营产品为各类电力电子器件和芯片，分别为：晶闸管器件和芯片、防护类器件和芯片（包括：TVS、放电管、ESD、集成放电管、贴片Y电容、压敏电阻等）、二极管器件和芯片（包括：整流二极管、快恢复二极管、肖特基二极管等）、厚膜组件、晶体管器件和芯片、MOSFET器件和芯片、碳化硅器件等，主要应用于家用电器、漏电断路器等民用领域，无功补偿装置、电力模块等工业领域，及通讯网络、IT产品、汽车电子等防雷击和防静电保护领域，保证工业发展和居民生活中电能使用及转换的有效性、稳定性和可控性，并在汽车电子、网络通讯等新兴电子产品中保护昂贵电路，提高产品的安全性，成为新兴市场电子产品品质保证的要素之一。

公司通过了IATF16949汽车行业质量体系认证、ISO9001质量体系认证、ISO14001环境体系认证、OHSAS 18001职业健康体系认证、QC080000有害物质过程管理体系认证、UL安全认证、SGS环保标准鉴定认证等规定，公司产品符合UL电气绝缘性要求、ROHS环保要求、REACH化学品注册、评估、许可和限制要求、无卤化等。

#### 一、目前公司主要经营模式：

公司采用垂直整合（IDM）一体化的经营模式，集功率半导体芯片设计制造、器件设计封装测试、终端销售与服务等纵向产业链为一体。

目前，公司具体经营模式如下：

##### （1）采购模式

公司物资管理部负责公司的原材料、辅助生产材料的采购，具体采购程序如下：

##### ①根据采购计划对采购产品进行分类

##### ②采购信息的编制和确定

物资管理部根据《采购计划单》编制《采购合同》，主要原材料采购文件应包括拟采购产品必要的信息。如有必要，物资采购部应请相关技术、品质管理部参与采购要求和规范的制定，或与供方共同制定采购要求和规范，以便利用供方专业知识使公司获益。

##### ③采购的执行

物资管理部根据经批准的《采购合同》，在《合格供方名录》的供方范围内进行采购。采购通常与供方签订供货合同的方式进行，以明确采购产品的价格、交货期限、技术标准、验收条件、质量要求、违约责任等相关内容；

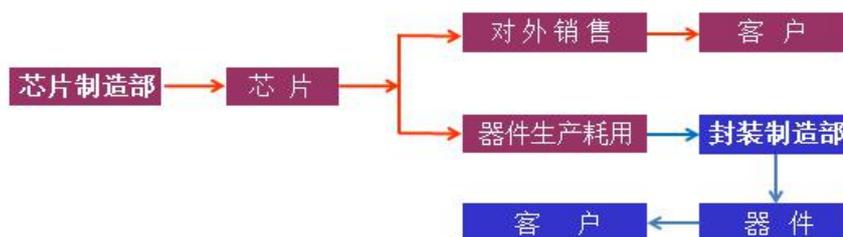
对于长年供货的供方，物资管理部在以合同的方式向供方明确采购产品的技术标准、验收条件、质量要求、违约责任等相关内容后，可以采用邮件、传真购货或微信等方式进行具体的采购；物资管理部应及时跟踪采购进度，反馈给相关部门。

##### ④采购产品的验证

物资管理部应协调采购产品的验证活动；当公司或公司客户提出在供方的现场实施验证时，物资管理部应在采购信息中对需要在供应商现场开展验证的安排作出规定；采购产品到达公司后，材料仓库进行登记并存放于待检区，报相关技术、品质管理部进行检验；与供应商签订的技术协议应交品质管理部进行审核，品质管理部负责技术协议文件的管理和发放，确保公司使用的技术协议是现行有效的。

##### （2）生产模式

公司根据销售订单要求，制定生产计划，由技术管理部制定工艺卡、作业指导书和检验规程，交给生产人员在生产中参照执行。公司生产部门分为芯片制造部和封装制造部，生产模式如下：



#### ①生产计划和任务单

芯片制造部/封装制造部根据市场部客户对产品要求评审的结果，考虑库存情况，并结合公司的生产能力，制定《生产计划单》；芯片制造部/封装制造部根据《生产计划单》，组织下达《随工单》安排生产。

②设备工程部负责按《设备管理控制程序》的规定做好生产设备的管理、维护和保养工作。

#### ③生产过程控制

A. 技术管理部负责编制适宜让生产员工清楚理解的工艺卡、作业指导书和检验规程；

B. 芯片制造部/封装制造部组织和监督操作者严格依据文件的要求进行操作，做好自检和互检要求的记录；

C. 质量管理部根据《产品的监视和测量控制程序》的要求进行产品检验，按《纠正措施控制程序》和《预防措施控制程序》的要求对异常现场进行整改和预防。

#### (3) 营销模式

公司产品销售分为直销和经销。其中，功率半导体器件以直销模式为主，直销占比在70%以上，防护器件以直销和经销相结合。

##### ①营销理念

公司的营销理念为：建立售前、售中、售后一体的市场营销团队，发展知名品牌客户和优质渠道商，与客户形成战略合作，树立公司国际品牌形象，提高市场占有率。

##### ②营销方式

公司产品应用的市场领域较多，产品规格多，且对产品性能要求各异。公司既销售公司通用规格的产品，也可以根据客户的诉求为其设计、生产定制化产品，并可对客户id提供全方位的技术服务。具体销售流程如下：

A. 公司销售人员与客户进行初步沟通，了解客户的产品用途、需求、用量、付款条件等信息，及已有产品不足之处或预期产品需要达到的最佳效果，为客户提供选型服务或建议，与客户建立初步合作关系；

B. 如客户有特殊要求，销售人员应与应用工程师或其他部门工程师共同评估公司产品是否满足客户的要求，并选择合适的产品型号；

C. 销售人员和区域销售经理评估客户信誉状况，选择合作模式，后续按照此模式逐步推进合作；

D. 销售人员提供给客户相应产品的规格书，向客户介绍公司产品特点、性能指标，帮助客户认识、了解公司的产品及性能，并听取客户进一步的意见；

E. 根据进度安排，销售人员准备好选型的样品提供给客户，及时跟进客户的试验情况，与客户沟通解决试验中遇到的问题，最终达到客户要求的理想效果；

F. 针对有特殊要求的客户，如其用量较大或其应用具有领域代表性，公司可为其设计、生产定制化产品，定制化产品销售流程如下：

a. 销售人员了解客户的产品特殊要求、产品应用领域、时间进度表、需求量、目标价格、付款条件等信息，填写《定制产品需求单》，交由区域经理或市场营销部正/副部长审核评估；

b. 市场营销部将《定制产品需求单》送交相关技术部门和品质管理部，品质管理部组织各部门对定制产品的市场潜力、产品性能以及公司的生产能力、物料物资、资金情况等进行评估，将评估结果向总经理

汇报，由总经理作出最终批示；

c. 根据总经理同意生产定制产品的批示，市场营销部与客户签订定制产品加工合同；各部门按照分工开始生产样品，样品完成后，由相关技术部门完成产品的考核和试验；

d. 样品达到预期的性能指标后将该样品的试验结果和样品提供给客户进行产品试验，及时跟进客户的试验情况，改善产品性能并重新送样，最终满足客户要求的理想效果；

e. 根据客户定制产品的试验、生产情况，公司各部门对定制产品进行总结，确定是否将定制产品纳入公司标准产品的量产计划中。

#### （4）盈利模式

功率半导体芯片的设计制造能力是公司的核心竞争力，是公司可持续盈利及发展的基础。公司40余项功率半导体芯片和封装器件的先进技术不仅保证公司生产工艺领先、标准产品质量可靠，还能够按照客户提出的个性化需求设计、调整功率半导体芯片和封装器件的生产工艺，生产定制产品，及时满足终端产品在电能转换与控制、保护高端电子产品昂贵电路等方面的技术升级。同时，公司参与到客户的生产经营中，通过分析整理客户在产品结构调整、品质提升过程中的技术瓶颈，有针对性地研发新技术，改进生产工艺，并根据下游行业的发展趋势调整自身产品结构，经公司技术、市场、生产、财务、管理各部门共同严格论证后，将确定未来有广泛市场需求的定制产品转化为公司常规产品生产，最大程度地确保公司产品响应客户和行业发展的需要。

公司为客户定制产品不仅体现了公司研发创新的技术实力，也表现出公司与客户实现双赢的营销能力，因此，公司产品深受下游客户认可，品牌知名度和美誉度不断提升，客户结构正向大型化、国际化方向发展，同时，产品市场结构不断延伸，在保持传统家电市场、工业类市场优势地位的同时，正逐步进入航天、汽车电子、IT产品等新兴市场。

#### （5）管理模式

在长期经营发展中，公司建立了符合公司自身经营特点和发展方式的管理模式，设置合理的职能部门，在公司董事会制定的经营路线下，坚持公开、透明地执行各项公司制度和计划，协调各部门之间有效配合，形成了较高的管理效率。

半导体行业是技术密集型行业，公司重视研发管理，根据公司现有和未来产品系列分别设立研发项目组，有针对性地研发新产品和新技术，最大程度地保证公司的研发效率和研发成果转化率，不断提高市场竞争力和盈利能力。同时，公司不断吸收引进中高端人才，通过激励措施和实践培养，为公司未来发展储备技术、营销、采购等方面的管理人才。

### 二、目前公司主要产品系列及用途：

#### （一）晶闸管系列：

晶闸管（又称：可控硅）主要用于电能变换与控制，可以用微小的信号功率对大功率的电流进行控制和变换，具有体积小、重量轻、耐压高、容量大、效率高、控制灵敏、使用寿命长等优点。晶闸管的功用不仅是整流，还可以用作无触点开关以快速接通或切断电流等。晶闸管的出现，使半导体技术从弱电领域进入了强电领域，成为工业、交通运输、军事科研以至商业、民用电器等方面广泛采用的电子元器件。

#### （二）防护器件系列：

半导体防护器件种类较多，主要有半导体放电管（TSS）、瞬态抑制二极管（TVS）、静电防护元、器件（ESD）、集成防护器件、Y电容、压敏电阻等，可应用于仪器仪表、工业控制、汽车电子、手持终端设备、户外安防、电脑主机等各类需要防浪涌冲击、防静电的电子产品内部，保护内部昂贵的电子电路。由于使用场合广泛，市场需求量较大，半导体防护器件市场规模较为稳定。

#### （三）二极管系列：

二极管是最常用的电子器件之一，用途广泛，几乎所有的电路中都有使用到。公司二极管芯片采用SIPOS+GPP钝化工艺，具有高可靠性，三种金属组合供客户选择，主要产品有高耐压整流二极管、快恢复二极管、肖特基二极管、整流二极管模块组件等，用于民用电器电源整流、工业设备电源整流、漏电断路器、电表、通讯电源、变频器等应用领域。

(四) MOSFET系列:

MOSFET, 金属-氧化物半导体场效应晶体管, 是功率半导体器件的主体之一, 由于其具有输入阻抗高, 驱动功率低, 开关速度快, 无二次击穿, 安全工作区宽, 热稳定性好等优点被广泛应用于电力、通讯、计算机、工业控制、消费电子、汽车等领域。公司MOSFET系列产品主要包括中低压沟槽MOSFET产品, 中低压分离栅MOSFET产品, 中高压平面VDMOS产品以及超结MOS等产品。

(五) 厚模组件:

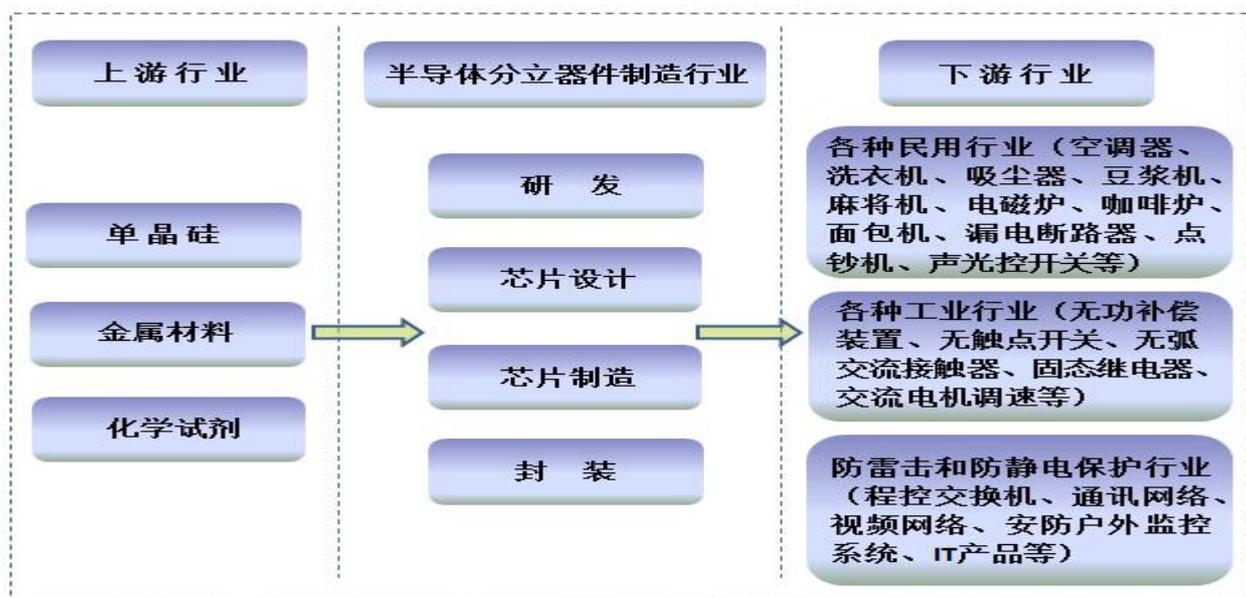
厚模组件系列产品采用, 模块集成封装, 把可控硅、二极管、MOSFET、IGBT、FRD等芯片组合成不同的电路拓扑结构; 在模块基础上集成控制线路, 衍生出了固态继电器、智能模块及IPM等功能模块, 主要应用于调温系统、调光系统、调速等系统; 具体应用于软启动、变频器、无功补偿领域。

(六) 碳化硅器件:

碳化硅肖特基二极管是碳化硅器件之一, 具有超快的开关速度, 超低的开关损耗, 正向压降(Vf)为温度特性, 易于并联, 可承受更高耐压和更大的浪涌电流, 用于电动汽车、消费类电子、新能源、轨道交通等领域, 主要产品为塑封碳化硅肖特基二极管器件。

(七) 其他:

功率型开关晶体管及达林顿晶体管, 应用于点火器、磁电机等领域, 具有良好的可靠性和质量。



## 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
股权资产	公司于 2018 年 3 月 7 日向激励对象授予限制性股票, 授予价格为 36.30 元/股, 缴款总额为 3635.08 万元。其中, 100.14 万元计入股本, 剩余部分计入资本公积。
固定资产	未发生重大变化。
无形资产	2018 年 4 月, 根据与政府的协商结果, 由启东市政府收回 2012 年出让给本公司

	的启东近海盐场滨海工业区土地（启国用 2012 第 0080 号），该地块原为募投项目功率半导体器件建设项目的选址，该土地使用权账面原值 9,128,310 元。同时，公司于 2018 年 5 月获得启东经济开发区土地用于建设“电力电子器件生产线”的项目，该土地使用权账面价值为 13,658,100 元，该项目已经公司第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十四次会议以及 2017 年度第一次临时股东大会决议通过。
在建工程	在建工程较年初增长 375.29%，主要原因是公司增加生产设备所致。
货币资金	较期初增加 38.88%，主要原因是收到股权激励缴款及理财产品到期收回所致。
预付款项	较期初增加 205.30%，主要原因是预付技术服务费及预付材料款等增加所致。
其他流动资产	较期初增加减少 79.47%，主要原因是理财产品到期收回所致。
其他非流动资产	较期初增加 180.16%，主要原因是预付设备款所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、突出的芯片研发能力是公司最主要的核心竞争力之一。公司40余项功率半导体芯片和器件的核心技术不仅保证公司产品性能优良、工艺领先、质量稳定可靠、性价比高，还可及时根据客户需求设计、生产定制产品，不断推出新产品。

2、公司主营产品为具有自主知识产权的新型晶闸管系列产品，其产品性能处于国内领先水平，部分产品达到了国际先进水平，具有较强的自主定价能力。

3、公司经过十几年的技术累积，现已形成成熟的自主知识产权体系和研发机制，晶闸管系列产品的技术水平和性能指标已经达到了国际大型半导体公司同类产品的水平，公司产品已经具备替代进口同类产品的实力。

4、报告期，公司继续发挥和增强产能交付、质量品质、营销渠道、技术开发等竞争优势，坚持以市场为导向，持续开发功率半导体芯片和封装器件，调整和优化产品结构，丰富了产品线，提升了公司的产品竞争力。

5、报告期，公司取得实用新型专利16项，外观专利1项，专利取得有利于公司保持技术领先水平，提升核心竞争力。

（1）公司在本报告期取得的专利情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	专利申请日	期限	专利权人
1	一种内置触发放电管的塑封可控硅	实用新型专利	ZL201720772464.3	2017.06.29	10年	江苏捷捷微电子股份有限公司
2	TO-252 封装引线框架结构	实用新型专利	ZL201720778139.8	2017.06.30	10年	江苏捷捷微电子股份有限公司
3	一种能充分利用显影液的	实用新型专利	ZL201720708543.8	2017.06.19	10年	捷捷半导体有限公司

	新型自动显影机					
4	一种大通流斩波防雷器件	实用新型专利	ZL201720689949.6	2017.06.14	10 年	捷捷半导体有限公司
5	带筛孔状低应力铜引线电极的可控硅模块	实用新型专利	ZL201720515588.3	2017.05.10	10 年	捷捷半导体有限公司
6	一套光刻胶残胶收集装置	实用新型专利	ZL201720768755.5	2017.06.29	10 年	捷捷半导体有限公司
7	一种实现 N+单面扩散的结构	实用新型专利	ZL201720807090.4	2017.07.05	10 年	捷捷半导体有限公司
8	一种节约型匀胶机	实用新型专利	ZL201720803994.X	2017.07.05	10 年	捷捷半导体有限公司
9	一种用于硅片清洗制程的片架挂具	实用新型专利	ZL201720732797.3	2017.06.22	10 年	捷捷半导体有限公司
10	一种超低漏电水平的低压 TVS 器件	实用新型专利	ZL201720915590.X	2017.07.26	10 年	捷捷半导体有限公司
11	一种整流桥器件	实用新型专利	ZL201720978573.0	2017.08.07	10 年	捷捷半导体有限公司
12	一种共阳极整流半桥芯片	实用新型专利	ZL201721184832.9	2017.09.15	10 年	捷捷半导体有限公司
13	一种低热阻扁平插件式塑封单相整流桥	实用新型专利	ZL201720987621.2	2017.08.09	10 年	捷捷半导体有限公司
14	一张光刻掩膜版	实用新型专利	ZL201721152567.6	2017.09.11	10 年	捷捷半导体有限公司
15	一种提高热塑封元器件定位精度的装置	实用新型专利	ZL201721334092.2	2017.10.17	10 年	捷捷半导体有限公司
16	一种高结温雪崩二极管芯片组件	实用新型专利	ZL201721396921.X	2017.10.26	10 年	捷捷半导体有限公司
17	压敏电阻器（白色）	外观专利	ZL2017303813554	2017.08.18	10 年	捷捷半导体有限公司

截至本公告日，捷捷微电及全资子公司捷捷半导体共获得中华人民共和国国家知识产权局颁发的专利证书53项，其中发明专利15项，实用新型专利37项，外观专利1项。

(2) 截止报告期末，公司拥有江苏省高新技术产品 19 项。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，在董事会的领导下，在全体员工的共同努力下，坚持以市场为导向，坚持创新驱动，坚持国产替代进口，坚决贯彻公司发展战略要求，积极推动重点项目的建设，加速推进重点工作的开展，坚定不移地在功率半导体器件领域内可持续发展，公司的核心竞争力显著提升，细分行业领先地位进一步巩固，主营业务实现了较快增长，由全资子公司捷捷半导体有限公司承建的募投项目防护器件生产线顺利投产，募投项目功率半导体生产线即将完成基本建设，预计今年完成试生产。

报告期内，公司实现营业总收入25,935.13万元，较上年同期增长了25.37%，归属于上市公司股东的净利润为8357.03万元，较上年同期增长了14.99%。

报告期内，公司资产总额140,425.05万元，本报告期末较上年度末增长3.15%，归属于上市公司股东的净资产125925.94万元，本报告期末较上年度末增长3.16%。

报告期内，公司年度重点工作的执行情况概述如下：

1、报告期内，以“十三五”国家战略性新兴产业发展规划、《国家集成电路产业发展纲要》、《中国制造2025》为牵引，聚焦主业发展方向，并适时启动年度战略回顾，通过主营业务的聚焦和深耕，全面梳理公司各业务发展状况，系统研究标杆企业，深入分析当前经营发展存在的问题，进一步明确公司未来发展方向和目标，着力培育公司新的增长点，拓宽现有产业链。

2、报告期内，以“恪尽职守、诚实守信、务实高效、创造卓越”的精神来营造企业文化；以“诚信、务实、创新、共赢”为核心价值观来经营业务；以“满足客户为宗旨，过程控制保品质；技术进步求创新，拓宽市场创名牌”为方针来控制质量，建立7S、信息化、定制化、个性化等管理模式，坚持持续改进，逐渐发展成为优秀的、顾客满意的一流半导体分立器件研发、制造、销售企业。

3、报告期内，建立健全了《员工手册》、《劳动保护与安全生产岗位职责》、《安全生产责任书》、《员工教育培训管理制度》、《劳动合同、竞业、保密协议的签订与解除的规定》、《员工福利管理规定》、《员工薪酬及绩效考核管理办法》等规定和制度，规范了员工调配管理、持证上岗、技能与绩效考核、劳动组织、岗位管理和各类假期管理，建立了科学的激励机制和约束机制，通过人力资源管理充分调动公司员工的积极性，激励员工，深度创造，发挥团队作用。

4、报告期内，制定了严格的生产管理流程控制程序，建立了从产品研发设计开始等一系列控制环节，包括《技术、设计、开发控制程序》、《文件、记录、评审控制程序》、《人力资源控制程序》、《工作环境控制程序》、《设备管理控制程序》、《各工艺规程及规范》、《半成品（含中间库）工序流转的补充规定》、《芯片测试质量检验规程》、《晶闸管、防护器件、快恢复二极管及模块组件等综合质量检验规范》等，并建立精益的组织，为科学有效的管理生产建立了完善的运营与管控机制。

5、报告期内，根据IATF16949汽车行业质量体系认证、ISO9001质量体系认证、ISO14001环境体系认证、OHSAS 18001职业健康体系认证、QC080000有害物质过程管理体系认证、UL安全认证、SGS环保标准鉴定认证等规定，公司产品符合UL电气绝缘性要求、ROHS环保要求、REACH化学品注册、评估、许可和限制要求、无卤化等要求，明确各级人员的质量管理职责与权限，贴近客户，坚持以质量为主要竞争优势，以保证公司质量体系持续有效运行，提供最优质的产品与服务，并最终获得顾客满意。

6、报告期内，强化产品技术与研发管理，积极开拓新兴领域，产业转型升级效果显著，制定了《项目管理程序》、《APQP控制程序》、《PPAP控制程序》、《潜在失效模式及后果分析（FMEA）控制程序》、《产品扩展管理规范》、《技术改进管理规范》、《工程变更控制程序》、《先行开发管理规范》等，提高研发效率，缩短研发周期，减少研发费用，降低研发风险，建立以“市场→研究与开发→生产→市场”的市场导向型新产品开发动力模式和定制化研发管理模式，保持对研发和创新的投入，新成立了MOS事业部和研发部，

通过了高新技术企业的重新认定，研发效率及创新能力明显提升，对公司未来发展形成有力支撑。

7、报告期内，确立了品牌管理的目标与方向：1) 塑封晶闸管器件在国际市场上成为知名品牌；2) 功率半导体防护器件成为国内领先品牌；3) 高端应用的整流二极管成为国内领先品牌。

8、报告期内，进一步强化企业的知识产权意识体系、开发（创新）体系、知识产权运用体系、知识产权管理体系、知识产权防护体系，将知识产权思维贯穿到企业发展和企业运营的全过程中。

9、报告期内，公司坚持信息化与自动化深度融合的基本原则，加强对业务模型和流程的有效梳理整合，通过“规划、定义、分析、验证与确认”的闭环过程，建立了ERP、MES、OA、CRM、统一的邮件系统、专利数据库、公司网店、公司官方微信及公司内部信息公示栏等，加强市场、研发、制造、品质、财务等联动机制，有效提高了运营效率和管理的有效性。

## 二、主营业务分析

### 概述

1、报告期内，公司实现营业总收入25,935.13万元，较上年同期增长了25.37%；实现利润总额10,000.77万元，较上年增长了17.06%；归属于上市公司股东的净利润为8357.03万元，较上年增长了14.99%。主要原因：1) 公司主营业务的规模与盈利保持了一定的增幅，主要系：其一，公司晶闸管系列产品营业收入同比增长约为16.81%，继续保持较高的赢利能力；其二，公司募投项目之一半导体防护器件生产线开始放量（该项目产能利用尚处在爬坡中），营业收入同比增长约为36.24%。2) 报告期内非经常性损益对利润的影响约为830.78万元，去年同期为233.29万元。

2、报告期内，营业成本13,199.71万元，较上年同期增加45.53%，主要是随着销售的增加同时增加了营业成本以及固定资产在本报告期内转固产生的折旧费用增加所致。

3、报告期内，销售费用1,129.86万元，较上年同期增加13.79%，主要系销售市场费用增长所致。

4、报告期内，研发投入1,125.19万元，较上年同期增加22%，主要系公司加大研发费用投入所致。

5、报告期内，管理费用2,651.22万元，较上年同期增加37.81%，主要系支付工资及折旧费增加以及增加研发投入所致。

6、报告期内，财务费用-713.91万元，较上年同期增加856.92%，主要系本期美元升值导致汇兑收益以及利息收入的增加所致。

7、报告期内，经营活动现金净额为7,713.90万元，较上年同期增加42.74%，主要系经营活动现金流入增加所致。

8、报告期内，投资活动现金净额为-10,943.82万元，较上年同期减少68.89%，主要系理财产品到期收回所致。

9、报告期内，筹资活动产生的现金净额为-749.03万元，较上年同期减少101.30%，主要系公司于2017年首次公开发行股票并在创业板上市收到募集资金净额60,244.86万元所致。

### 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	259,351,304.17	206,860,555.64	25.37%	主要原因是销售收入增长所致
营业成本	131,997,138.24	90,701,101.29	45.53%	主要原因是销售收入的增长带来营业成本

				的增加，同时半导体防护器件募投项目的投产转固导致营业成本中的折旧费用的大幅增加。
销售费用	11,298,616.35	9,929,218.70	13.79%	主要原因是销售市场费用增长所致
管理费用	26,512,180.98	19,238,460.16	37.81%	主要原因是公司增加研发费的投入及折旧费增加所致
财务费用	-7,139,138.96	-746,052.82	856.92%	主要原因是汇率变动以及利息收入增加所致
所得税费用	16,437,395.31	12,760,969.05	28.81%	主要原因是销售收入增长所致
研发投入	11,251,948.50	9,222,871.84	22.00%	主要原因是加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	77,139,008.22	54,043,440.03	42.74%	主要系销售收入增加相关经营活动现金净流入增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-109,438,164.83	-351,823,489.60	-68.89%	主要原因是理财产品到期收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-7,490,306.47	575,096,877.04	-101.30%	主要原因是上年收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	-38,876,716.37	277,316,827.47	-114.02%	主要原因是上年收到募集资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,354,950.00	8.35%	主要是理财产品的投资收益	否
资产减值	3,508,001.86	3.51%	主要是计提坏账准备	否

营业外收入	11,292.65	0.01%		否
营业外支出	64,744.86	0.06%		否

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	572,735,428.77	40.79%	492,259,553.79	39.62%	1.17%	
应收账款	140,934,332.50	10.04%	111,369,140.41	8.96%	1.08%	
存货	85,477,809.44	6.09%	59,026,487.69	4.75%	1.34%	
固定资产	373,278,269.40	26.58%	141,477,581.02	11.39%	15.19%	主要原因是设备等由在建工程转入固定资产
在建工程	36,825,573.10	2.62%	144,423,231.35	11.62%	-9.00%	主要原因是设备等由在建工程转入固定资产

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

#### 五、投资状况分析

##### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
78,023,932.09	69,827,484.06	11.74%

##### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	60,244.86
报告期投入募集资金总额	7,613.04
已累计投入募集资金总额	55,919.43
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]240号”文核准，并经深圳证券交易所《关于江苏捷捷微电子股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]163号）同意，公司向社会公开发行人民币普通股股票 2,360 万股，发行价格 27.63 元/股，募集资金总额为 65,206.80 万元，扣除发行费用 4,961.94 万元之后，募集资金净额为 60,244.86 万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2017 年 3 月 9 日，对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了【2017】48450001 号验资报告。</p> <p>截至 2018 年 6 月 30 日止，功率半导体器件生产线建设项目总投资额为 18,696.00 万元，本年投入金额为 6215.38 万元，累计投入金额为 17917.76 万元。半导体防护器件生产线建设项目总投资额为 15,774.30 万元，本年度投入金额为 462.77 万元，累计投入 13850.47 万元。工程技术研究中心项目总投资额 4,500.00 万元，本年投入金额为 934.89 万元，累计投入 2876.64 万元。补充营运资金项目 21,274.56 万元已经全部用于补充公司流动资金。截至 2018 年 6 月 30 日止，公司募集资金专户余额为 4481.73 万元。</p>	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更	募集资金承诺	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	截止报告期末	是否达到预计	项目可行性是

	目(含部分变更)	投资总额	额(1)	金额	投入金额(2)	进度(3)=(2)/(1)	可使用状态日期	效益	累计实现的效益	效益	否发生重大变化
承诺投资项目											
1.功率半导体器件生产线建设项目	否	18,696	18,696	6,215.38	17,917.76	95.84%	2018年12月31日			否	否
2、半导体防护器件生产线建设项目	否	15,774.3	15,774.3	462.77	13,850.47	87.80%	2017年12月31日	-		否	否
3、工程技术研究中心项目	否	4,500	4,500	934.89	2,876.64	63.93%	2018年12月31日			否	否
4、补充营运资金项目	否	21,274.56	21,274.56	0	21,274.56	100.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	60,244.86	60,244.86	7,613.04	55,919.43	--	--			--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	60,244.86	60,244.86	7,613.04	55,919.43	--	--			--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2017年6月5日,公司召开第二届董事会第二十次会议,审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》,“功率半导体生产线建设项目”及“半导体防护器件生产线建设项目”的实施主体由公司变更为全资子公司捷捷半导体有限公司,实施地点由启东近海盐场滨海工业										

	区变更为江苏南通市苏通科技产业园。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年6月5日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审计通过《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金，共计 19,432.22 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司截至 2018 年 06 月 30 日止尚未使用的募集资金 4481.73 万元存放于公司募集资金三方监管专用账户，其中：捷捷半导体有限公司兴业银行启东支行专户“功率半导体器件生产线建设项目”865.78 万元，捷捷半导体有限公司招商银行启东支行专户“半导体防护器件生产线建设项目”1960.45 万元，公司建设银行启东支行专户“工程技术研究中心项目”1655.50 万元。
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。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	13,800	0	0
其他类	自有资金	9,500	2,000	0
合计		23,300	2,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引 (如有)
上海易德臻投资管理中心 (有限合伙)	其他	非保浮动收益类	2,000	自有资金	2018年05月09日	2018年11月09日	用于收购项目公司持有的上海上坤置业有限公司(“上坤置业”)50%股	预期收益率8.5%	8.50%	83.84	0	不适用		是	否	江苏捷捷微电子股份有限公司(以下简称“公司”)于2017年6月12日召开











																公告。
合计		2,000	--	--	--	--	--	--	83.84	0	--		--	--	--	

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
捷捷半导体有限公司	是	2,000	3.92%	无	周转
合计	--	2,000	--	--	--
审议委托贷款的董事会决议披露日期（如有）	2018年5月10日				
审议委托贷款的股东大会决议披露日期（如有）					

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

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

捷捷半导 体有限公 司	子公司	半导体分立器 件和半导体集 成电路研发设 计、制造、销 售及技术咨询 服务等	344,703,00 0.00	522,377,28 7.78	354,180,27 7.45	93,579,849 .00	14,356,0 94.79	10,771,779.8 3
-------------------	-----	---	--------------------	--------------------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------

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

报告期内，捷捷半导体实现营业总收入9357.98万元，实现利润总额1436.24万元，归属于上市公司股东的净利润为1077.18万元，主要原因：主要原因是上年处于建设期，今年正式生产经营所致。

1、报告期内，营业成本6063.84万元，主要原因是上年处于建设期，今年正式生产经营所致。

2、报告期内，销售费用449.06万元，主要原因是上年处于建设期，今年正式生产经营所致。

3、报告期内，研发投入442.01万元，主要原因是上年处于建设期，今年正式生产经营所致。

4、报告期内，管理费用1141.92万元，较上年同期增加2977.65%，主要原因是主要原因是上年处于建设期，今年正式生产经营所致。

5、报告期内，财务费用-88.42万元，较上年同期增加583.29%，主要原因是主要原因是上年处于建设期，今年正式生产经营所致。

6、报告期内，经营活动现金净额为1201.63万元，较上年同期增加676.75%，主要原因是主要原因是上年处于建设期，今年正式生产经营所致。

7、报告期内，投资活动现金净额为-7802.48万元，较上年同期减少9.63%，主要原因是主要原因是上年处于建设期，今年正式生产经营所致。

8、报告期内，筹资活动产生的现金净额为2000万元，较上年同期减少91.10%，主要原因是上年收到增资款，本年收到委托贷款所致。

## 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

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、人力资源风险。公司当前正处于转型升级、跨越发展的关键时期，产品相对单一，对MOSFET和IGBT及第三代半导体等产品开发的人才储备不足，尤其是产品应用和项目管理人员缺口较大，短期内仍将给公司重点业务和产品的研究开发带来一定的不利影响。

对此，公司将进一步加强内部技术协同，并积极开展与科研院所等机构的长期技术合作，扎实开展研发工作，增强公司核心竞争力。公司将不断建立健全员工的激励机制，积极推进股权激励，逐步完善专业技

术人才与产品应用专业人才的战略储备体系，努力降低人才短缺对公司未来发展的制约。

2、市场竞争加剧的风险。国际知名大型半导体公司占据了我国半导体市场70%左右的份额，我国本土功率半导体分立器件生产企业众多，但主要集中在封装产品代工层面，与国际技术水平有较大差距。公司具备功率半导体芯片和器件的研发、设计、生产和销售一体化的业务体系，主要竞争对手为国际知名大型半导体公司，随着公司销售规模的扩大，公司与国际大型半导体公司形成日益激烈的市场竞争关系，加剧了公司在市场上的竞争风险。

对此，公司一直致力于通过加大研发投入、提升品牌影响力、积极开拓海内外市场等措施以全方位地增强核心竞争力，丰富现有产品结构，大力拓展应用新领域，进一步扩大市场占有率，不断调整产品结构，加快推出新产品，降低制造成本，确保公司在行业内的竞争优势。

3、产品结构单一风险。公司主营产品为功率半导体分立器件，其中晶闸管系列产品在报告期内占公司营业收入的比例约60%，公司存在对晶闸管产品依赖较大的风险。晶闸管仅为功率半导体分立器件众多类别之一，如果公司未来不能够保持研发优势，无法及时提升现有产品的生产工艺，并逐步向全控型功率半导体分立器件领域延伸，现有单一晶闸管产品将面临市场份额下降和品牌知名度降低的风险，公司经营业绩将受到较大影响。

对此，公司巩固现有晶闸管系列产品细分领域国内龙头地位，继续发挥自主定价权和产品的可靠性与成本优势，保持定制化生产与个性服务的特质，进一步提升进口替代空间与中高端应用领域，保持可持续发展的市场份额。

4、资产折旧摊销增加的风险。随着公司募投项目与新建项目投入使用或逐步投入使用，固定资产规模相应增加，资产折旧摊销随之加大，若不能及时释放产能产生效益，或将对公司经营业务产生不利影响。

为此，公司将结合各个项目实施进度，提前合理布局，加快产能释放，加大市场拓展力度，促使项目及时产生效益，努力降低由此带来的经营风险。

5、重点研发项目进展不及预期的风险。近年来，公司一直致力于产业链的拓宽和产品的转型升级，并以重点研发项目为牵引，加大研发投入力度，由于国外先进半导体制造商产品更具品牌效应与关键技术可靠性与稳定性，客户对于新产品的立项或论证（可替换）周期较长，公司可能会面临重点研发项目进展不及预期的风险。

对此，公司将继续深入推进研发体系改革，继续加强同中科院微电子研究所、西安电子科技大学、湖南大学等深层次紧密型合作，严格研发项目过程监控，提升研发质量和效率，保持与客户高效沟通，力争重大研发项目按节点完成并产生预期效果。

6、宏观经济波动风险。功率半导体分立器件制造行业是半导体行业的子行业，半导体行业渗透于国民经济的各个领域，行业整体波动性与宏观经济形势具有一定的关联性。公司产品主要应用于家用电器、开关等民用领域，无功补偿装置、无触点交流开关、固态继电器等工业领域，及IT产品、汽车电子、网络通讯的防雷击防静电保护领域，如果宏观经济波动较大或长期处于低谷，上述行业的整体盈利能力会受到不同程度的影响，半导体行业的景气度也将随之受到影响，下游行业的波动和低迷会导致公司客户对成本的考量更加趋于谨慎，公司产品的销售价格和销售数量均会受到相应的不利因素影响而下降，毛利率也将随之降低，对公司盈利带来不利影响。

对此，公司将加大新产品研发投入、深耕市场渠道、强化管理和精细化运营，同时加大产品和技术创新力度，不断生产出受市场欢迎的产品，提升产品质量，实现公司盈利的可持续增长，以防范宏观经济波动风险给公司带来的不利影响。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.75%	2018 年 01 月 10 日	2018 年 01 月 10 日	www.cninfo.com.cn
2017 年度股东大会	年度股东大会	66.68%	2018 年 05 月 08 日	2018 年 05 月 08 日	www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	62.82%	2018 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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
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	公司共同实际控制人黄善兵、黄健和李燕，控股股东捷捷投资，股东蓉俊投资	股份锁定的承诺	除在发行人首次公开发行股票时将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票在深	2017 年 03 月 14 日	36 个月	正常履行中

			<p>圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次公开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。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六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六个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。除前述锁定期外，在黄善兵或黄健于发行人处任职期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；黄善兵或黄健申</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>报离职后六个月内，不转让其所持有的发行人股份。锁定期（包括延长的锁定期限）届满后 24 个月内，若需减持的，减持价格将不低于发行价。黄健自发行人股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其持有的捷捷投资、蓉俊投资的股份，也不由捷捷投资、蓉俊投资回购该部分股权。李燕自发行人股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其持有的蓉俊投资的股份，也不由蓉俊投资回购该部分股权。</p>			
	<p>股东南通中创投资管理有限公司、</p>	<p>股份锁定的承诺</p>	<p>除在发行人首次公开发行股票时将</p>	<p>2017 年 03 月 14 日</p>	<p>12 个月</p>	<p>履行完毕</p>

	<p>股东张祖蕾和间接持有发行人股份的沈卫群、张家铨</p>		<p>持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次公开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。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六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六个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。除前述锁定期外，在张祖蕾和沈卫群任意一人于发行人处任职期间，每年转让的股</p>			
--	--------------------------------	--	--	--	--	--

			<p>份不超过其持有的发行人股份总数的百分之二十五；张祖蕾或沈卫群离职后的六个月内，不转让本人持有的发行人股份。锁定期（包括延长的锁定期限）届满后 24 个月内，若需减持的，减持价格将不低于发行价。张祖蕾或沈卫群自发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让持有的发行人股份；若张祖蕾或沈卫群在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让持有的发行人股份。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

	担任发行人董事、高级管理人员的股东王成森、沈欣欣	股份锁定的承诺	除在发行人首次公开发行股票时将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次公开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。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六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六个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份	2017年03月14日	12个月	履行完毕
--	--------------------------	---------	---	-------------	------	------

			<p>不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；申报离职后六个月内，不转让其所持有的发行人股份。自发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接持有的发行人股份。锁定期（包括延长的锁定期限）届满后 24 个月内，若需减持的，减持价格将不低于发行价。</p>			
	<p>股东薛治祥</p>	<p>股份锁定的承诺</p>	<p>除在发行人首次公开发</p>	<p>2017 年 03 月 14 日</p>	<p>12 个月</p>	<p>履行完毕</p>

			<p>行股票时将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次公开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。除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；申报离职后六个月内，不转让其所持有的发行人股份。自发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接持有的发行人股份；在</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接持有的发行人股份。			
	正和世通、深圳创新投、红土创投、朱瑛、王琳、张玉平、黎重林、颜呈祥、徐洋、陈德洲、吴家健、周榕榕、钱清友、沈怡东、沈广宇、严巧成	股份锁定的承诺	除在发行人首次公开发行股票时将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次公开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。	2017年03月14日	12个月	履行完毕
	江苏捷捷投资有限公司、南通蓉俊投资管理有限公司、黄善兵	减持意向承诺	锁定期（包括延长的锁定期限）届满后24个月内，若需减持，须提前三个交易日予以公告，且每12个月内减持	2017年03月14日	长期有效	正常履行中

			数量不超过发行后总股本的 2%，减持价格将不低于发行价。如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。			
	南通中创投资管理有限公司、张祖蕾	减持意向承诺	锁定期（包括延长的锁定期限）届满后 24 个月内，若需减持，须提前三个交易日予以公告，且减持价格将不低于发行价。如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。	2017 年 03 月 14 日	长期有效	正常履行中
	王成森	减持意向承诺	锁定期（包括延长的锁定期限）届满后 24 个月内，若需减持，须提前三个交易日予以公告，且减持价格将不低于发行价。如有派息、	2017 年 03 月 14 日	长期有效	正常履行中

			送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。			
	天津正和世通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	减持意向承诺	锁定期（包括延长的锁定期限）届满后 24 个月内，若需减持，须提前三个交易日予以公告，且减持价格将不低于发行价。如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。	2017 年 03 月 14 日	长期有效	正常履行中
	捷捷微电	稳定股价的承诺	公司首次公开发行股票并上市后 3 年内，如公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后发生除权除息事项，每股净资产相应进行调整），且满足监管机构对	2017 年 03 月 14 日	3 年	正常履行中

		<p>于增持公司股份的规定条件，则触发公司回购股份的义务，公司董事会应于确认前述事项之日起 10 个交易日内公告回购公司股份的方案，方案内容应包括但不限于拟回购本公司股份的种类、数量区间、价格区间、实施期限等内容，并提交公司股东大会审议，回购方案经公司股东大会审议通过后生效。如在股东大会会议通知发出后至股东大会召开日期间，公司股票收盘价已经回升达到或超过最近一期经审计的每股净资产，股东大会可决议终止实施该次回购计划。公司应自股东大会审议通过回</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>购事项之日起 3 个月内遵循以下原则回购公司股份：第一、单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；第二、单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属母公司股东净利润的 50%，超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施，但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案；第三、公司回购股份的价格不高于最近一期经审计的每股净资产的金</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>额，如股票收盘价已回升达到或超过最近一期经审计的每股净资产，则公司可终止该次回购股份计划。公司回购本公司股份的行为应符合我国法律、法规、规范性文件 and 证券交易所关于上市公司回购股份的相关规定。该次稳定股份措施实施完毕后 2 个交易日内，公司应将本次稳定股份措施实施情况予以公告。该次稳定股份措施实施完毕后，如公司股票价格再度触发启动股价稳定措施的条件，则公司将按照上述规定再次履行回购计划。</p>			
	控股股东捷捷投资	稳定股价的承诺	<p>发行人首次公开发行股票并上市后 3 年内，如发行人股票</p>	2017 年 03 月 14 日	3 年	正常履行中

			<p>收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后发生除权除息事项，每股净资产相应进行调整），且发行人未履行稳定公司股价措施或虽履行稳定股价措施但发行人股票价格仍低于每股净资产，则触发捷捷投资增持发行人股份的义务，捷捷投资将通过证券交易所认可的方式增持发行人股份，单次增持股份金额不低于上一年度本公司从发行人处取的现金分红金额的 10%，增持价格不高于最近一期经审计的每股净资产的金额，单一会计年度累计增持股份的金额达</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>到上一年度捷捷投资从发行人处取的现金分红金额的，有关稳定股价措施在当年度不再继续执行。捷捷投资将于前述 2 个交易日收盘后启动稳定公司股价的措施并自启动日起 2 个交易日内以书面形式向公司提交本次增持股票的具体增持计划，包括但不限于拟增持的股份种类、数量区间、价格区间、实施期限等信息并公告。自公告次日起，捷捷投资即实施该次增持计划。该次增持实施完毕后，如再次出现公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>后发生除权除息事项，每股净资产相应进行调整)，则捷捷投资将依据前述承诺继续履行增持义务。如出现下述情形，捷捷投资可终止该次增持计划：1、发行人公告启动稳定股价的措施但尚未实施时，发行人股票收盘价已经回升达到或超过最近一期经审计的每股净资产，则捷捷投资可以不再继续实施稳定股价的措施；2、捷捷投资实施该次增持计划将导致发行人不符合上市条件。捷捷投资如未按照上述承诺实施稳定股价措施，发行人有权将其用于回购股票的等额资金从应付捷捷投资的现金分红</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			中予以扣除，前述扣除的现金分红归发行人所有。			
	共同实际控制人黄善兵、黄健和李燕	稳定股价的承诺	<p>公司首次公开发行股票并上市后 3 年内，如公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后发生除权除息事项，每股净资产相应进行调整），且公司控股股东未履行稳定公司股价措施或虽履行稳定股价措施但公司股票价格仍低于每股净资产，则触发本人增持公司股份的义务，本人在满足监管机构对于增持公司股份规定条件的前提下将通过证券交易所认可的方式增持公司股份，累计增持资金金额</p>	2017 年 03 月 14 日	3 年	正常履行中

			<p>不低于本人上一年度从发行人处领取的薪酬总额及现金分红之和的 50%，增持价格不高于最近一期经审计的每股净资产的金额。该次增持实施完毕后，如再次出现公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后发生除权除息事项，每股净资产相应进行调整），则本人将依据前述承诺继续履行增持义务。本人将于前述 20 个交易日收盘后启动稳定公司股价的措施并自启动日起 2 个交易日内以书面形式向公司提交本次增持股票的具体增持计划，包括但</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>不限于拟增持的股份种类、数量区间、价格区间、实施期限等信息并公告。自公告次日起，本人即实施该次增持计划。该次增持实施完毕后，如再次出现公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后发生除权除息事项，每股净资产相应进行调整），则本人将依据前述承诺继续履行增持义务。如出现下述情形，本人可终止该次增持计划：（1）公司公告启动稳定股价的措施但尚未实施时，公司股票收盘价已经回升达到或超过最近一期经审计的每股净资产，</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>则公司可以不再继续实施稳定股价的措施；(2) 本人实施该次增持计划将导致公司不符合上市条件。本人如未按照上述承诺实施稳定股价措施，公司有权将其用于回购股票的等额资金从应付本人的现金分红中予以扣除，前述扣除的现金分红归公司所有。</p>			
	<p>不持有发行人股份不在发行人处领薪的董事盛波先生</p>	<p>稳定股价的承诺</p>	<p>公司首次公开发行股票并上市后 3 年内，如公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后发生除权除息事项，每股净资产相应进行调整），且公司控股股东未履行稳定公司股价措施或虽履行稳定股价措施</p>	<p>2017 年 03 月 14 日</p>	<p>3 年</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>但公司股票价格仍低于每股净资产，则触发本人增持公司股份的义务，本人在满足监管机构对于增持公司股份规定条件的前提下将通过证券交易所认可的方式增持公司股份，累计增持资金金额不低于 5 万元人民币，增持价格不高于最近一期经审计的每股净资产的金额。该次增持实施完毕后，如再次出现公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后发生除权除息事项，每股净资产相应进行调整），则本人将依据前述承诺继续履行增持义务。本人将</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>于前述 20 个交易日收盘后启动稳定公司股价的措施并自启动日起 2 个交易日内以书面形式向公司提交本次增持股票的具体增持计划，包括但不限于拟增持的股份种类、数量区间、价格区间、实施期限等信息并公告。自公告次日起，本人即实施该次增持计划。该次增持实施完毕后，如再次出现公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后发生除权除息事项，每股净资产相应进行调整），则本人将依据前述承诺继续履行增持义务。如出现下述情形，</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>本人可终止该次增持计划：（1）公司公告启动稳定股价的措施但尚未实施时，公司股票收盘价已经回升达到或超过最近一期经审计的每股净资产，则公司可以不再继续实施稳定股价的措施；（2）本人实施该次增持计划将导致公司不符合上市条件。本人如未按照上述承诺实施稳定股价措施，公司有权将应付本人的薪酬及现金分红（如有）予以扣除，直至本人履行相关义务。</p>			
	<p>发行人其他董事、高级管理人员王成森、沈欣欣、吴连海</p>	<p>稳定股价的承诺</p>	<p>公司首次公开发行股票并上市后 3 年内，如公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期</p>	<p>2017 年 03 月 14 日</p>	<p>3 年</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>审计基准日后发生除权除息事项，每股净资产相应进行调整)，且公司控股股东未履行稳定公司股价措施或虽履行稳定股价措施但公司股票价格仍低于每股净资产，则触发本人增持公司股份的义务，本人在满足监管机构对于增持公司股份规定条件的前提下将通过证券交易所认可的方式增持公司股份，累计增持资金金额不低于本人上一年度薪酬总额及发行人对本人现金股利分配总额之和的 50%，增持价格不高于最近一期经审计的每股净资产的金额。该次增持实施完毕后，如再次出现公司股票收盘价</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后发生除权除息事项，每股净资产相应进行调整），则本人将依据前述承诺继续履行增持义务。本人将于前述 20 个交易日收盘后启动稳定公司股价的措施并自启动日起 2 个交易日内以书面形式向公司提交本次增持股票的具体增持计划，包括但不限于拟增持的股份种类、数量区间、价格区间、实施期限等信息并公告。自公告次日起，本人即实施该次增持计划。该次增持实施完毕后，如再次出现公司股票收盘价连续 20 个交</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>易日低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后发生除权除息事项，每股净资产相应进行调整），则本人将依据前述承诺继续履行增持义务。如出现下述情形，本人可终止该次增持计划：（1）公司公告启动稳定股价的措施但尚未实施时，公司股票收盘价已经回升达到或超过最近一期经审计的每股净资产，则公司可以不再继续实施稳定股价的措施；（2）本人实施该次增持计划将导致公司不符合上市条件。本人如未按照上述承诺实施稳定股价措施，公司有权将应付本人的薪酬及现金分红</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			(如有)予以扣除,直至本人履行相关义务。			
	独立董事费 一文、陈良 和万里扬	稳定股价的 承诺	公司首次公开发行股票并上市后 3 年内,如公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后发生除权除息事项,每股净资产相应进行调整),本人将积极督促公司控股股东、董事(独立董事除外)及高级管理人员依据其承诺及时履行稳定股价措施。如公司控股股东、董事(独立董事除外)及高级管理人员未依据其承诺履行增持计划或虽履行稳定股价措施但公司股票价格仍低于每股净资产,公司董事会应于	2017 年 03 月 14 日	3 年	正常履行 中

			<p>确认前述事项之日起 10 个交易日内公告回购股份的预案，如公司董事会未在上述时间内提出公告回购股份的预案，则公司有权扣除本人当年的全部独立董事津贴，已发给本人的津贴由本人退还给公司。</p>			
	捷捷微电承诺	<p>股份回购及依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺</p>	<p>发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的全部新股，且发行人控股股东将购回已转让的原限售股份。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在</p>	<p>2017 年 03 月 14 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。			
	控股股东捷捷投资和共同实际控制人	股份回购及依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺	发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的全部新股，且发行人控股股东将购回已转让的原限售股份。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017年03月14日	长期有效	正常履行中
	全体董事、监事、高级管理人员	股份回购及依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺	发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受	2017年03月14日	长期有效	正常履行中

			损失的，将依法赔偿投资者损失。			
	公司董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的承诺	<p>本次首发股票完成后，公司即期收益存在被摊薄的风险，公司董事、高级管理人员应忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出如下承诺：</p> <p>(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。(2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(4) 承诺由董事</p>	2017 年 03 月 14 日	长期有效	正常履行中

			<p>会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。若在实际执行过程中，违反本次发行时已作出的公开承诺，则采取或接受如下约束措施：1、若违反的承诺存在继续履行必要的，其将继续履行该承诺；2、若有关监管机关要求期限内予以整改或对其进行处罚的，其将依法予以整改或接受处罚；3、若因违反相关承诺导致投资者直接损失的，其将依法进行赔偿；4、根据届时的有关规定可以采</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			取的其他措施。			
	控股股东及共同实际控制人	填补被摊薄即期回报的承诺	<p>本次首发股票完成后，公司即期收益存在被摊薄的风险，为维护公司和全体股东的合法权益，使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东捷捷投资及共同实际控制人承诺：公司控股股东、实际控制人不得越权干预公司经营活动，不得擅自侵占公司利益。若上述承诺未能得到有效履行，公司控股股东捷捷投资及实际控制人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。违反承诺给公司或股东造成损失的，</p>	2017年03月14日	长期有效	正常履行中

			依法承担补偿责任。			
	股股东及共同实际控制人	利润分配政策的承诺	发行人控股股东及共同实际控制人均作出了承诺：“未来公司股东大会根据公司章程的规定表决利润分配的具体方案时，本方表示同意并投赞成票。”	2017年03月14日	长期有效	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

#### 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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2018年1月4日，公司监事会根据《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）的相关规定，并结合公司对2017年限制性股票激励计划激励对象的姓名和职务的公司内部公示情况，对激励对象进行了核查，具体内容详见刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

2018年3月7日，公司召开了第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划授予激励对象及授予数量》、《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票》的议案，对授予的激励对象人数及获授的限制性股票数量进行调整如下：本次激励计划拟授予限制性股票总量由110.5万股调整为100.14万股。同时，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《激励计划》的有关规定，以及公司2018年第一次临时股东大会对董事会的授权，董事会认为公司及激励对象已符合公司激励计划规定的各项授予条件，同意以2018年3月7日为授予日，以36.30元/股的价格向90名激励对象授予100.14万股限制性股票。具体内容详见刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

2018年5月7日，公司发布了《江苏捷捷微电子股份有限公司关于限制性股票授予登记完成的公告》，本次限制性股票授予日为2018年3月7日，授予的限制性股票上市日期为2018年5月9日，授予价格为36.30元/股，授予限制性股票数量为100.14万股。具体内容详见刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

## 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

不适用

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。在日常经营中认真执行有关环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 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	70,000,000	74.79%	1,001,400		63,901,260	-25,540,750	39,361,910	109,361,910	60.84%
3、其他内资持股	70,000,000	74.79%	1,001,400		63,901,260	-25,540,750	39,361,910	109,361,910	60.84%
其中：境内法人持股	46,200,000	49.36%			41,580,000	-165,300	25,050,000	71,250,000	39.64%
境内自然人持股	23,800,000	25.43%	1,001,400		22,321,260	-901,075	14,311,910	38,111,910	21.20%
二、无限售条件股份	23,600,000	25.21%			21,240,000	25,540,750	46,780,750	70,380,750	39.16%
1、人民币普通股	23,600,000	25.21%			21,240,000	25,540,750	46,780,750	70,380,750	39.16%
三、股份总数	93,600,000	100.00%	1,001,400		85,141,260	0	86,142,660	179,742,660	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年3月14日，公司首次公开发行的部分限售股解除限售并上市流通，导致报告期内公司限售股股份发生变动。具体内容详见公司于2017年3月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《江苏捷捷微电子股份有限公司首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2018-014）。

2、2018年3月7日，公司向被激励对象授予了100.14万股，授予价格为36.3元/股，具体内容详见公司于2018年5月18日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《捷捷微电关于限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2018-030）。

3、2018年5月28日，公司实施完成了2017年度权益分派方案，以公司总股本94,601,400股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币5元（含税），同时以总股本94,601,400股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增9股，合计转增股本85,141,260股，转增后公司总股本变更为179,742,660股，导致公司股本发生变动。具体内容详见公司于2018年5月18日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《江苏捷捷微电子股份有限公司2017年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-038）。

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

2018年3月7日，公司向被激励对象授予了100.14万股，授予价格为36.3元/股，由于该部分限制性股票只要在被激励对象完成业绩要求后才可解锁，因此股权激励授予的限制性股票对基本每股收益和稀释每股收益不产生任何影响。

2018年5月8日公司召开2017年度股东大会，通过利润分配方案向全体股东以资本公积每10股转增9股，由于股本增加，导致公司的基本每股收益和稀释每股收益降低。

2018年3月14日，由于公司上市满一年，公司部分限售股解除限售，由限售股变为非限售股，不会导致股本的增加，对基本每股收益和稀释每股收益不产生任何影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
黄善兵	9,600,000	0	8,640,000	18,240,000	首发前限售股	2020年3月16日
江苏捷捷投资有限公司	30,000,000	0	27,000,000	57,000,000	首发前限售股	2020年3月16日
南通蓉俊投资管理有限公司	2,400,000	0	2,160,000	4,560,000	首发前限售股	2020年3月16日
南通中创投资管理有限公司	6,800,000	3,230,000	6,120,000	9,690,000	首发前承诺限售	每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%
王成森	4,800,000	2,280,000	4,320,000	6,840,000	高管锁定股	每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%
沈欣欣	3,000,000	1,425,000	2,700,000	4,275,000	高管锁定股	每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%
张祖蕾	4,000,000	1,900,000	3,600,000	5,700,000	高管锁定股	每年转让的股

						份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
黎重林	150,000	71,250	135,000	213,750	高管锁定股	每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
薛治祥	450,000	213,750	405,000	641,250	高管锁定股	每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
钱清友	60,000	28,500	54,000	85,500	高管锁定股	每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
颜呈祥	150,000	71,250	135,000	213,750	高管锁定股	每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
其他限售股股东	0	0	1,902,660	1,902,660	股权激励限售股	自完成登记之日起 12 个月、24 个月、36 个月完成解除限售
合计	61,410,000	9,219,750	57,171,660	109,361,910	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,503	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 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏捷捷投资有限公司	境内非国有法人	31.71%	57,000,000		57,000,000			
黄善兵	境内自然人	10.15%	18,240,000		18,240,000			
南通中创投资管理有限公司	境内非国有法人	7.19%	12,920,000		9,690,000	3,230,000		
王成森	境内自然人	5.07%	9,120,000		6,840,000	2,280,000		
张祖蕾	境内自然人	4.23%	7,600,000		5,700,000	1,900,000		
沈欣欣	境内自然人	3.17%	5,700,000		4,275,000	1,425,000	质押	400,000
南通蓉俊投资管理有限公司	境内非国有法人	2.54%	4,560,000		4,560,000			
朱祖安	境内自然人	1.98%	3,553,000			3,553,000		
南通红土创新资本创业投资有限公司	境内非国有法人	1.32%	2,377,580			2,377,580		
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	0.95%	1,698,840			1,698,840		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏捷捷投资有限公司、南通蓉俊投资管理有限公司与黄善兵为一致行动人，南通中创投资管理有限公司与张祖蕾为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
朱祖安	3,553,000	人民币普通股	3,553,000					
南通中创投资管理有限公司	3,230,000	人民币普通股	3,230,000					
南通红土创新资本创业投资有限公司	2,377,580	人民币普通股	2,377,580					
王成森	2,280,000	人民币普通股	2,280,000					
张祖蕾	1,900,000	人民币普	1,900,000					

		普通股	0
深圳市创新投资集团有限公司	1,698,840	人民币普通股	1,698,840
沈欣欣	1,425,000	人民币普通股	1,425,000
朱瑛	855,000	人民币普通股	855,000
王琳	855,000	人民币普通股	855,000
中国建设银行股份有限公司－信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	777,106	人民币普通股	777,106
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	江苏捷捷投资有限公司、南通睿俊投资管理有限公司与黄善兵为一致行动人，南通中创投资管理有限公司与张祖蕾为一致行动人。		
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）	公司股东朱祖安通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,553,000 股，实际合计持有 3,553,000 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
张超	副总经理	现任	0	0	0	0	0	60,000	60,000
孙家训	副总经理	现任	0	0	0	0	0	60,000	60,000
合计	--	--	0	0	0	0	0	120,000	120,000

### 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：江苏捷捷微电子股份有限公司

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	572,735,428.77	412,400,145.14
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	59,216,551.09	59,894,907.85
应收账款	140,934,332.50	111,030,153.62
预付款项	5,136,940.40	1,682,598.06
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	668,061.50	661,429.38
买入返售金融资产		
存货	85,477,809.44	74,942,902.10

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	49,383,408.84	240,513,357.91
流动资产合计	913,552,532.54	901,125,494.06
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	373,278,269.40	389,973,587.28
在建工程	36,825,573.10	7,747,986.42
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	50,169,899.09	45,091,438.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,184,126.41	10,184,809.49
其他非流动资产	20,240,104.81	7,224,440.50
非流动资产合计	490,697,972.81	460,222,262.22
资产总计	1,404,250,505.35	1,361,347,756.28
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	58,209,846.03	87,458,418.45
预收款项	1,046,078.92	480,984.07
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,757,274.21	21,355,602.17
应交税费	13,545,415.70	12,353,882.65
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,911,376.12	20,000.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,095,839.12	2,106,306.44
流动负债合计	125,565,830.10	123,775,193.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	19,412,291.62	16,906,911.81
递延所得税负债	12,943.07	12,934.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,425,234.69	16,919,846.76
负债合计	144,991,064.79	140,695,040.54
所有者权益：		
股本	179,742,660.00	93,600,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	668,255,297.46	716,210,737.46
减：库存股	35,850,120.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,594,108.68	57,594,108.68
一般风险准备		
未分配利润	389,517,494.42	353,247,869.60
归属于母公司所有者权益合计	1,259,259,440.56	1,220,652,715.74
少数股东权益		
所有者权益合计	1,259,259,440.56	1,220,652,715.74
负债和所有者权益总计	1,404,250,505.35	1,361,347,756.28

法定代表人：黄善兵

主管会计工作负责人：沈欣欣

会计机构负责人：朱瑛

## 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	522,450,081.43	316,106,254.72
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	49,235,672.85	59,199,177.85
应收账款	188,836,257.57	187,257,186.05
预付款项	2,709,375.87	841,651.75
应收利息		
应收股利		
其他应收款	235,371.50	53,671.50
存货	40,114,197.63	35,623,305.00
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	40,000,000.00	213,000,000.00
流动资产合计	843,580,956.85	812,081,246.87

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	344,703,000.00	344,703,000.00
投资性房地产		
固定资产	102,271,656.04	110,279,405.44
在建工程	21,225,967.57	1,162,480.01
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	15,047,749.55	9,601,121.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,994,569.86	5,966,947.33
其他非流动资产	7,188,160.31	5,282,792.46
非流动资产合计	496,431,103.33	476,995,746.55
资产总计	1,340,012,060.18	1,289,076,993.42
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	28,140,784.97	31,821,968.93
预收款项	909,252.48	437,795.29
应付职工薪酬	9,930,426.76	19,094,725.52
应交税费	11,187,692.50	9,968,717.02
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,891,370.00	
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	991,839.42	1,003,078.14
流动负债合计	87,051,366.13	62,326,284.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,973,780.19	3,465,949.28
递延所得税负债	12,943.07	12,934.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,986,723.26	3,478,884.23
负债合计	90,038,089.39	65,805,169.13
所有者权益：		
股本	179,742,660.00	93,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	667,282,897.46	716,210,737.46
减：库存股	35,850,120.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,594,108.68	57,594,108.68
未分配利润	381,204,424.65	355,866,978.15
所有者权益合计	1,249,973,970.79	1,223,271,824.29
负债和所有者权益总计	1,340,012,060.18	1,289,076,993.42

### 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	259,351,304.17	206,860,555.64
其中：营业收入	259,351,304.17	206,860,555.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	169,183,947.05	124,169,122.48
其中：营业成本	131,997,138.24	90,701,101.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,007,148.58	2,749,309.35
销售费用	11,298,616.35	9,929,218.70
管理费用	26,512,180.98	19,238,460.16
财务费用	-7,139,138.96	-746,052.82
资产减值损失	3,508,001.86	2,297,085.80
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）	8,354,950.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	186,984.71	350,820.87
其他收益	1,351,880.51	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	100,061,172.34	83,042,254.03
加：营业外收入	11,292.65	2,577,464.05
减：营业外支出	64,744.86	184,245.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	100,007,720.13	85,435,472.82

减：所得税费用	16,437,395.31	12,760,969.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	83,570,324.82	72,674,503.77
（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	83,570,324.82	72,674,503.77
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	83,570,324.82	72,674,503.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,570,324.82	72,674,503.77
归属于少数股东的综合收益总额		

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4671	0.4676
（二）稀释每股收益	0.4671	0.4676

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：黄善兵

主管会计工作负责人：沈欣欣

会计机构负责人：朱瑛

#### 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	183,727,362.28	206,860,555.64
减：营业成本	89,503,369.61	90,701,101.29
税金及附加	2,220,095.41	2,451,975.98
销售费用	6,807,978.99	9,929,218.70
管理费用	15,092,946.66	18,867,422.46
财务费用	-6,254,916.59	-616,645.66
资产减值损失	176,857.27	2,297,085.80
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）	8,354,950.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	186,984.71	350,820.87
其他收益	793,407.81	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	85,516,373.45	83,581,217.94
加：营业外收入	600.00	2,577,464.05
减：营业外支出	60,330.51	179,690.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	85,456,642.94	85,978,991.40
减：所得税费用	12,818,496.44	12,896,848.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,638,146.50	73,082,142.69
（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	72,638,146.50	73,082,142.69
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.4056	0.4702
(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	264,339,752.61	198,935,052.77
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	763,000.51	910,730.79
收到其他与经营活动有关的现金	5,969,754.44	8,288,729.23
经营活动现金流入小计	271,072,507.56	208,134,512.79
购买商品、接受劳务支付的现金	101,038,992.09	70,068,897.54
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	45,937,875.89	36,789,849.91
支付的各项税费	34,022,544.12	34,743,656.80
支付其他与经营活动有关的现金	12,934,087.24	12,488,668.51
经营活动现金流出小计	193,933,499.34	154,091,072.76
经营活动产生的现金流量净额	77,139,008.22	54,043,440.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	433,000,000.00	

取得投资收益收到的现金	8,354,950.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,141,980.00	191,500.00
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	449,496,930.00	191,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,135,094.83	112,014,989.60
投资支付的现金	438,800,000.00	240,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	558,935,094.83	352,014,989.60
投资活动产生的现金流量净额	-109,438,164.83	-351,823,489.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	36,350,820.00	609,940,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,571,935.49	35,579.84
筹资活动现金流入小计	39,922,755.49	609,975,679.84
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,300,700.00	27,366,000.00
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	112,361.96	7,512,802.80
筹资活动现金流出小计	47,413,061.96	34,878,802.80
筹资活动产生的现金流量净额	-7,490,306.47	575,096,877.04
四、汇率变动对现金及现金等价物	912,746.71	

的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-38,876,716.37	277,316,827.47
加：期初现金及现金等价物余额	198,729,145.14	125,501,226.32
六、期末现金及现金等价物余额	159,852,428.77	402,818,053.79

## 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	217,493,395.09	198,935,052.77
收到的税费返还	763,000.51	805,086.38
收到其他与经营活动有关的现金	19,547,790.71	4,159,723.89
经营活动现金流入小计	237,804,186.31	203,899,863.04
购买商品、接受劳务支付的现金	88,146,928.39	70,068,897.54
支付给职工以及为职工支付的现金	31,610,568.57	36,789,249.91
支付的各项税费	28,674,376.32	34,509,301.30
支付其他与经营活动有关的现金	20,698,548.52	10,035,956.40
经营活动现金流出小计	169,130,421.80	151,403,405.15
经营活动产生的现金流量净额	68,673,764.51	52,496,457.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	433,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	8,354,950.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,141,980.00	191,500.00
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	449,496,930.00	191,500.00
购建固定资产、无形资产和其	42,110,290.97	25,673,784.60

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	458,800,000.00	464,703,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	500,910,290.97	490,376,784.60
投资活动产生的现金流量净额	-51,413,360.97	-490,185,284.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	36,350,820.00	609,940,100.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,015.49	35,579.84
筹资活动现金流入小计	36,372,835.49	609,975,679.84
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,300,700.00	27,366,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	112,361.96	7,512,802.80
筹资活动现金流出小计	47,413,061.96	34,878,802.80
筹资活动产生的现金流量净额	-11,040,226.47	575,096,877.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	911,649.64	
五、现金及现金等价物净增加额	7,131,826.71	137,408,050.33
加：期初现金及现金等价物余额	102,435,254.72	86,871,218.54
六、期末现金及现金等价物余额	109,567,081.43	224,279,268.87

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有 者权 益合
	归属于母公司所有者权益												
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存	其 他 综 合	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险	未 分 配 利		
		优	永	其									

		先 股	续 债	他		股	收益			准备	润		计
一、上年期末余额	93,600,000.00				716,210,737.46				57,594,108.68		353,247,869.60		1,220,652,715.74
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	93,600,000.00				716,210,737.46				57,594,108.68		353,247,869.60		1,220,652,715.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	86,142,660.00				-47,955,440.00	35,850,120.00					36,269,624.82		38,606,724.82
（一）综合收益总额											83,570,324.82		83,570,324.82
（二）所有者投入和减少资本	1,001,400.00				37,185,820.00	36,350,820.00							1,836,400.00
1．股东投入的普通股	1,001,400.00				35,349,420.00	36,350,820.00							
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					1,836,400.00								1,836,400.00
4．其他													
（三）利润分配						-500,700.00					-47,300.70		-46,800.00

						0					0.00		0.00
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						-500, 700.0 0					-47,3 00,70 0.00		-46,8 00,00 0.00
4. 其他													
（四）所有者权 益内部结转	85,1 41,2 60.0 0					-85,1 41,26 0.00							
1. 资本公积转 增资本（或股 本）	85,1 41,2 60.0 0					-85,1 41,26 0.00							
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余 额	179, 742, 660. 00					668,2 55,29 7.46	35,85 0,120 .00			57,59 4,108 .68		389,5 17,49 4.42	1,259 ,259, 440.5 6

上年金额

单位：元

项目	上期											少数 股东 权益	所有 者权 益计
	归属于母公司所有者权益												
	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		永 续	其 他										

		股	债									
一、上年期末余额	70,000,000.00				134,549,719.79				43,082,465.49		251,690,439.31	499,322,624.59
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	70,000,000.00				134,549,719.79				43,082,465.49		251,690,439.31	499,322,624.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,600,000.00				581,661,017.67				14,511,643.19		101,557,430.29	721,330,091.15
（一）综合收益总额											144,149,073.48	144,149,073.48
（二）所有者投入和减少资本	23,600,000.00				581,661,017.67							605,261,017.67
1. 股东投入的普通股	23,600,000.00				581,661,017.67							605,261,017.67
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									14,511,643.19		-42,500,000.00	-28,000,000.00

									1,643.19		91,643.19		80,000.00
1. 提取盈余公积									14,511,643.19		-14,511,643.19		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-28,080,000.00		-28,080,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	93,600,000.00				716,210,737.46				57,594,108.68		353,247,869.60		1,220,652,715.74

## 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	93,600,000.00				716,210,737.46				57,594,108.68	355,866,978.15	1,223,271,824.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,600,000.00				716,210,737.46				57,594,108.68	355,866,978.15	1,223,271,824.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	86,142,660.00				-48,927,840.00	35,850,120.00				25,337,446.50	26,702,146.50
（一）综合收益总额										72,638,146.50	72,638,146.50
（二）所有者投入和减少资本	1,001,400.00				36,213,420.00	36,350,820.00					864,000.00
1．股东投入的普通股	1,001,400.00				35,349,420.00	36,350,820.00					
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					864,000.00						864,000.00
4．其他											
（三）利润分配						-500,700.00				-47,300,700.00	-46,800,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配						-500,700.00				-47,300,700.00	-46,800,000.00
3．其他											

(四) 所有者权益内部结转	85,141,260.00				-85,141,260.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	85,141,260.00				-85,141,260.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	179,742,660.00				667,282,897.46	35,850,120.00			57,594,108.68	381,204,424.65	1,249,973,970.79

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	70,000,000.00				134,549,719.79				43,082,465.49	253,342,189.42	500,974,374.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	70,000,000.00				134,549,719.79				43,082,465.49	253,342,189.42	500,974,374.70
三、本期增减变动金额(减少以	23,600,000.00				581,661,017.6				14,511,643.19	102,524,78	722,297,449.5

“—”号填列)	00				7					8.73	9
(一) 综合收益总额										145,116,431.92	145,116,431.92
(二) 所有者投入和减少资本	23,600,000.00				581,661,017.67						605,261,017.67
1. 股东投入的普通股	23,600,000.00				581,661,017.67						605,261,017.67
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									14,511,643.19	-42,591,643.19	-28,080,000.00
1. 提取盈余公积									14,511,643.19	-14,511,643.19	
2. 对所有者(或股东)的分配										-28,080,000.00	-28,080,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	93,600,000.00				716,210,737.46				57,594,108.68	355,866,978.15	1,223,271,824.29

### 三、公司基本情况

江苏捷捷微电子股份有限公司（以下简称公司），注册资本和股本均为17974.266万元。注册地址及总部地址：江苏省启东科技创业园兴龙路8号，法定代表人：黄善兵。

公司的实际控制人为黄善兵、黄健、李燕。

#### （二）公司行业性质、经营范围

公司行业性质：半导体器件制造业。

公司经营范围：半导体分立器件、电力电子元器件的制造、销售；经营·{企业自产品及技术的出口业务和·{企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出日

公司财务报表于2018年8月9日经第三届董事会第九次会议批准报出。

截至2018年6月30日，公司纳入合并范围的子公司共1户（捷捷半导体有限公司），本期合并财务报表范围及其变化情况详见附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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42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

公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司主要从事功率半导体分立器件及功率半导体分立芯片的生产和销售。本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28“收入”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32“其他重要的会计政策和会计估计”。

### 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2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月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，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14“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及吸收合并下的被合并方，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14“长期股权投资”或10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各

项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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（一般为从购买日起六个月内到期）、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；以及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，采用交易发生日的即期汇率折算。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，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，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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项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。

### （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

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，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。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。

#### (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。

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	本公司将应收款项余额大于应收款项账面价值 10%（含 10%）的款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独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。单项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
------	----------

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）	10.00%	10.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但需单独进行减值测试的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据预计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。

## 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、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

## (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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

## (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## (5) 周转材料的摊销方法

周转材料于领用时均按一次摊销法摊销。

## 13、持有待售资产

不适用。

## 14、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10“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与

联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

转。

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.50%-31.67%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5%	19.00%-23.75%
其他设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%

### (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。

## 17、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。

## 18、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。

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指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。

## (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：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，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。

## 23、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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

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

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。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内含价值计量，内含价值变动计入当期损益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 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。

销售商品确认收入的具体时点

公司与客户签订框架协议后，客户向公司下达订单，公司接到订单后组织生产并按时发货。国内销售收入确认，公司根据订单、出库单并客户验收产品后确认收入；出口销售收入确认，公司根据订单、出库单并办理完产品出口报关手续且取得货运提单后确认收入。

## （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。

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*

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与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；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度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。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）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。

#### （2）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

#### （1）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。

#### （2）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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收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。

#### (2) 存货跌价准备

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

#### (3) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来

资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (4) 折旧和摊销

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

#### (5) 递延所得税资产

在很有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。

#### (6) 所得税

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

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定的销售收入为基础计算的销项税额(出口销售收入免征增值税),扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、16%
消费税	无	无
城市维护建设税	按实际缴纳的和免抵部分的流转税计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的和免抵部分的流转税计	3%

	缴。	
地方教育费附加	按实际缴纳的和免抵部分的流转税计缴。	2%

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
江苏捷捷微电子股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
捷捷半导体有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。

## 2、税收优惠

本公司于2017年11月17日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准复审通过取得国家高新技术企业证书，证书编号为:GR201732000133，有限期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司2017年至2019年按15%的税率征收企业所得税。

## 3、其他

无。

## 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	9,115.78	20,267.98
银行存款	572,726,312.99	412,379,877.16
合计	572,735,428.77	412,400,145.14

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	59,216,551.09	59,894,907.85
合计	59,216,551.09	59,894,907.85

## (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	29,613,731.71	
合计	29,613,731.71	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	159,171,190.58	98.36%	18,236,858.08	11.46%	140,934,332.50	125,957,524.52	97.94%	14,927,370.90	11.85%	111,030,153.62
单项金额不重大	2,648.5	1.64%	2,648.5	100.00%	0.00	2,648	2.06%	2,648.5	100.00%	0.00

但单独计提坏账准备的应收账款	00.13		00.13	%		,500.13		00.13		
合计	161,819,690.71	100.00%	20,885,358.21	12.91%	140,934,332.50	128,606,024.65	100.00%	17,575,871.03	13.67%	111,030,153.62

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	155,655,275.35	15,565,527.53	10.00%
1 至 2 年	879,042.63	263,712.79	30.00%
2 至 3 年	458,509.69	229,254.85	50.00%
3 年以上	2,178,362.91	2,178,362.91	100.00%
合计	159,171,190.58	18,236,858.08	11.46%

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 3,309,487.18 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

#### (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归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为30029243.09元，占应收账款期末余额合计数的比例为18.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为3002924.31元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末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

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

### 6、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,129,033.49	99.85%	1,596,519.25	94.88%
1 至 2 年			78,410.40	4.66%
3 年以上	7,906.91	0.15%	7,668.41	0.46%
合计	5,136,940.40	--	1,682,598.06	--

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:

#### (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年末余额前五名预付账款汇总金额为3687521.42元，占预付账款年末余额合计数的比例为71.78%。

其他说明:

### 7、应收利息

#### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 重要逾期利息**

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

其他说明：

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

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

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

其他说明：

**9、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,534,536.00	98.74%	866,474.50	56.46%	668,061.50	1,329,389.20	98.55%	667,959.82	50.25%	661,429.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	19,550.00	1.26%	19,550.00	100.00%	0.00	19,550.00	1.45%	19,550.00	100.00%	0.00
合计	1,554,086.00	100.00%	886,024.50	57.01%	668,061.50	1,348,939.20	100.00%	687,509.82	50.97%	661,429.38

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	236,735.00	23,673.50	10.00%
2 至 3 年	910,000.00	455,000.00	50.00%
3 年以上	407,351.00	407,351.00	100.00%
合计	1,554,086.00	886,024.50	57.01%

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 198,514.68 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
农民工工资保障金	840,000.00	840,000.00

预付散装水泥专项基金	384,000.00	384,000.00
预付押金	14,036.00	35,389.20
保证金	296,500.00	70,000.00
预付劳务费	19,550.00	19,550.00
合计	1,554,086.00	1,348,939.20

#### (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
江苏南通苏通科技产业园财政局	农民工工资保障金	840,000.00	2-3 年	54.05%	420,000.00
启东散装水泥办公室	散装水泥专项基金	384,000.00	3 年以上	24.71%	384,000.00
深圳市科陆电子科技股份有限公司（投标保证金）	保证金	200,000.00	1 年以内	12.87%	20,000.00
余姚市嘉荣电子电器有限公司（质保）	押金	50,000.00	2-3 年	3.22%	25,000.00
海尔海达源平台网络招标保证金	保证金	20,000.00	2-3 年	1.29%	10,000.00
合计	--	1,494,000.00	--	96.14%	859,000.00

#### (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
------	----------	------	------	---------------

本期无涉及政府补助的应收款项

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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：

**10、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	13,568,259.30		13,568,259.30	10,232,761.90		10,232,761.90
在产品	43,867,433.11		43,867,433.11	35,322,604.89		35,322,604.89
库存商品	11,442,099.38		11,442,099.38	7,739,283.80		7,739,283.80
周转材料	7,333,620.08	0.00	7,333,620.08	6,430,151.15	0.00	6,430,151.15
发出商品	9,260,772.88		9,260,772.88	15,206,166.14		15,206,166.14
委托加工物资	5,624.69		5,624.69	11,934.22		11,934.22
合计	85,477,809.44		85,477,809.44	74,942,902.10		74,942,902.10

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

否

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

否

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

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
周转材料	0.00					0.00

**(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：

**11、持有待售的资产**

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	20,000,000.00	213,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	29,383,408.84	27,513,357.91
合计	49,383,408.84	240,513,357.91

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

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

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比	本期现金红利
	期初	本期增	本期减	期末	期初	本期增	本期减	期末		

		加	少			加	少		例	
--	--	---	---	--	--	---	---	--	---	--

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

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

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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											

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

其他说明

## 19、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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	135,036,905.30	426,251,556.91	3,772,062.09	18,689,957.82	583,750,482.12

2.本期增加金额	3,143,932.66	9,761,099.15	414,336.16	1,372,034.60	14,691,402.57
（1）购置		5,205,872.50	414,336.16	1,241,265.36	6,861,474.02
（2）在建工程转入	3,143,932.66	4,555,226.65		130,769.24	7,829,928.55
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	465,463.08	239,200.00	0.00	704,663.08
（1）处置或报废		465,463.08	239,200.00		704,663.08
4.期末余额	138,180,837.96	435,547,192.98	3,947,198.25	20,061,992.42	597,737,221.61
二、累计折旧					
1.期初余额	10,955,289.85	173,017,085.29	2,038,443.03	7,766,076.67	193,776,894.84
2.本期增加金额	3,272,627.94	26,492,206.11	191,573.86	1,395,079.39	31,351,487.30
（1）计提	3,272,627.94	26,492,206.11	191,573.86	1,395,079.39	31,351,487.30
3.本期减少金额	0.00	442,189.93	227,240.00	0.00	669,429.93
（1）处置或报废		442,189.93	227,240.00		669,429.93
4.期末余额	14,227,917.79	199,067,101.47	2,002,776.89	9,161,156.06	224,458,952.21
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	123,952,920.17	236,480,091.51	1,944,421.36	10,900,836.36	373,278,269.40
2.期初账面价值	124,081,615.45	253,234,471.62	1,733,619.06	10,923,881.15	389,973,587.28

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	31,282,234.79		31,282,234.79	4,864,341.11		4,864,341.11
南通基建工程	766,216.22		766,216.22			0.00
新型片式元器件、光电混合集成电路封测	3,956,917.37		3,956,917.37	2,872,975.50		2,872,975.50

生产线建设项目												
电力电子器件 生产线建设项目	820,204.72			820,204.72		10,669.81						10,669.81
合计	36,825,573.10			36,825,573.10		7,747,986.42						7,747,986.42

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
设备安装工程	116,900,633.59	4,864,341.11	30,973,120.33	4,555,226.65		31,282,234.79	87.61%	87.61%				其他
南通基建工程	180,312,600.00	0.00	766,216.22			766,216.22	99.82%	99.82%				募股资金
新型片式元器件、光电混合集成电路封装生产线建设项目	197,000,000.00	2,872,975.50	1,083,941.87			3,956,917.37	2.01%	2.01%				其他
电力电子器件生产线建设项目	551,360,000.00	10,669.81	809,534.91			820,204.72	0.15%	0.15%				其他
合计	1,045,000,000.00	7,747,816.42	33,632,941.91	4,555,226.65	0.00	36,825,573.10	--	--				--

	573,233.59	986.42	,813.33	226.65		,573.10					
--	------------	--------	---------	--------	--	---------	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					

1.期初余额	47,224,356.58			1,076,199.59	48,300,556.17
2.本期增加 金额	13,658,100.00	0.00	0.00	0.00	13,658,100.00
(1) 购置	13,658,100.00				13,658,100.00
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额	9,128,310.00	0.00	0.00	0.00	9,128,310.00
(1) 处置	9,128,310.00				9,128,310.00
4.期末余额	51,754,146.58	0.00	0.00	1,076,199.59	52,830,346.17
二、累计摊销					
1.期初余额	2,765,406.47			443,711.17	3,209,117.64
2.本期增加 金额	487,104.36	0.00	0.00	69,310.76	556,415.12
(1) 计提	487,104.36			69,310.76	556,415.12
3.本期减少 金额	1,105,085.68	0.00	0.00	0.00	1,105,085.68
(1) 处置	1,105,085.68				1,105,085.68
4.期末余额	2,147,425.15	0.00	0.00	513,021.93	2,660,447.08
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	49,606,721.43	0.00	0.00	563,177.66	50,169,899.09
2.期初账面价值	44,458,950.11			632,488.42	45,091,438.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
电力电子器件生产线建设项目	13,658,100.00	环评尚在审核中

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、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
-----------------	------	------	------	------

### (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
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,447,531.07	2,971,878.15	18,263,380.85	2,944,255.62
内部交易未实现利润	225,656.10	33,848.42	414,360.20	62,154.03
应付职工薪酬	21,355,602.17	2,871,998.02	21,355,602.17	2,871,998.02
政府补助	19,013,218.25	4,306,401.82	19,013,218.25	4,306,401.82
合计	59,042,007.59	10,184,126.41	59,046,561.47	10,184,809.49

**(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
固定资产折旧	86,287.19	12,943.07	86,233.00	12,934.95
合计	86,287.19	12,943.07	86,233.00	12,934.95

**(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		10,184,126.41		10,184,809.49
递延所得税负债		12,943.07		12,934.95

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	20,240,104.81	7,224,440.50
合计	20,240,104.81	7,224,440.50

其他说明：

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 33、衍生金融负债

 适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	36,631,177.82	27,355,943.72
应付工程设备款	21,578,668.21	60,102,474.73
合计	58,209,846.03	87,458,418.45

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,046,078.92	480,984.07
合计	1,046,078.92	480,984.07

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,355,602.17	40,620,720.74	47,219,048.70	14,757,274.21
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	2,563,380.10	2,563,380.10	0.00
合计	21,355,602.17	43,184,100.84	49,782,428.80	14,757,274.21

**(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	21,355,602.17	37,130,577.30	43,728,905.26	14,757,274.21
2、职工福利费	0.00	718,627.85	718,627.85	0.00
3、社会保险费	0.00	1,387,139.42	1,387,139.42	0.00
其中：医疗保险费	0.00	1,045,355.40	1,045,355.40	0.00
工伤保险费	0.00	276,056.32	276,056.32	0.00
生育保险费	0.00	65,727.70	65,727.70	0.00
4、住房公积金	0.00	1,262,279.12	1,262,279.12	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	122,097.05	122,097.05	0.00
合计	21,355,602.17	40,620,720.74	47,219,048.70	14,757,274.21

**(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	0.00	2,497,652.40	2,497,652.40	0.00
2、失业保险费	0.00	65,727.70	65,727.70	0.00
合计	0.00	2,563,380.10	2,563,380.10	0.00

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,595,152.11	3,480,569.16
企业所得税	9,830,924.21	7,410,035.97
个人所得税	176,908.87	293,894.33
城市维护建设税	263,955.63	329,265.58
房产税	300,437.80	291,208.49
土地使用税	156,750.27	151,873.82
印花税	24,463.20	161,845.60
教育费附加	113,123.84	141,113.82
地方教育费附加	75,415.90	94,075.88
环境保护税	8,283.87	
合计	13,545,415.70	12,353,882.65

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	35,850,120.00	
押金	20,000.00	20,000.00
其他	41,256.12	
合计	35,911,376.12	20,000.00

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

**42、持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益—政府补助	2,095,839.12	2,106,306.44
合计	2,095,839.12	2,106,306.44

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,906,911.81	3,549,920.00	1,044,540.19	19,412,291.62	
合计	16,906,911.81	3,549,920.00	1,044,540.19	19,412,291.62	--

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
新型半导体元器件生产项目基础设施配套专项补助	12,084,867.55					496,625.40	11,588,242.15	与资产相关
电子信息产业振兴和技术改造项目专项拨款地方配套项目资金	1,106,664.91					115,925.82	990,739.09	与资产相关
电子信息产业振兴和技术改造项目专项拨款	770,589.59					80,721.12	689,868.47	与资产相关
江苏省自主创新和产业升级专项引导资金	42.60					42.60	0.00	与资产相关
工业企业技术改造补贴	1,588,652.18					295,479.54	1,293,172.64	与资产相关
年产 90 万片 4 英寸半导体分立器件芯片及 11.48 亿只半导体分立器件项目	1,356,094.98					55,745.71	1,300,349.27	与资产相关
新型片式元器件、光电混合集		3,549,920.00					3,549,920.00	与资产相关

成电路封测生产线项目								
合计	16,906,911.81	3,549,920.00				1,044,540.19	19,412,291.62	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	93,600,000.00			85,141,260.00	1,001,400.00	86,142,660.00	179,742,660.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	716,210,737.46	35,349,420.00	85,141,260.00	666,418,897.46
其他资本公积		1,836,400.00		1,836,400.00

合计	716,210,737.46	37,185,820.00	85,141,260.00	668,255,297.46
----	----------------	---------------	---------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购义务		36,350,820.00	500,700.00	35,850,120.00
合计		36,350,820.00	500,700.00	35,850,120.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,594,108.68			57,594,108.68
合计	57,594,108.68			57,594,108.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	353,247,869.60	251,690,439.31

调整后期初未分配利润	353,247,869.60	251,690,439.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,570,324.82	144,149,073.48
减：提取法定盈余公积	0.00	14,511,643.19
应付普通股股利	47,300,700.00	28,080,000.00
期末未分配利润	389,517,494.42	353,247,869.60

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。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	256,652,794.25	131,614,679.02	204,829,666.49	90,515,353.48
其他业务	2,698,509.92	382,459.22	2,030,889.15	185,747.81
合计	259,351,304.17	131,997,138.24	206,860,555.64	90,701,101.29

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	962,193.59	1,259,014.72
教育费附加	412,368.67	539,577.74
房产税	600,875.60	104,057.94
土地使用税	318,514.53	280,523.87
车船使用税	7,443.60	5,908.60
印花税	383,948.30	199,211.50
地方教育费附加	274,912.46	359,718.50
环境保护税	15,477.71	0.00
其他基金	31,414.12	1,296.48
合计	3,007,148.58	2,749,309.35

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,560,424.08	3,660,310.21
包装运杂费	4,806,758.99	3,340,178.87
差旅费	551,646.30	579,273.98
业务宣传费	39,537.83	23,111.11
业务招待费	252,223.07	352,731.19
会展费	188,587.38	72,500.00
其他	1,899,438.70	1,901,113.34
合计	11,298,616.35	9,929,218.70

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	11,251,948.50	9,222,871.84
职工薪酬	5,804,177.14	4,693,665.80
中介机构费	537,473.69	655,248.21
业务招待费	529,067.86	1,495,928.31
修理费	1,114,447.25	955,642.09
差旅费	515,357.56	599,847.30
折旧费	2,222,736.76	103,078.18
无形资产摊销	556,415.12	414,073.38
环境保护费	259,111.16	15,000.00
办公费	430,408.01	72,128.44
通讯费	19,531.24	7,548.00
保安服务费	162,600.00	34,800.00
汽车维修费	18,492.49	35,997.98
限制性股票费用	1,836,400.00	0.00
其他	1,254,014.20	932,630.63
合计	26,512,180.98	19,238,460.16

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	5,640,471.22	1,567,392.04
汇兑损益	-1,573,412.83	749,794.63
其他	74,745.09	71,544.59
合计	-7,139,138.96	-746,052.82

其他说明：

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,508,001.86	2,297,085.80
合计	3,508,001.86	2,297,085.80

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	8,354,950.00	0.00
合计	8,354,950.00	

其他说明：

**69、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	186,984.71	350,820.87

**70、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
与企业日常活动相关的政府补助	1,351,880.51	0.00

**71、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	0.00	2,489,700.00	0.00
其他	11,292.65	87,764.05	11,292.65
合计	11,292.65	2,577,464.05	11,292.65

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

其他说明：

**72、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
其他	64,744.86	184,245.26	64,744.86
合计	64,744.86	184,245.26	64,744.86

其他说明：

**73、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	16,436,704.11	12,760,920.33
递延所得税费用	691.20	48.72
合计	16,437,395.31	12,760,969.05

**(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	100,007,720.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,001,158.02
子公司适用不同税率的影响	1,436,237.29
所得税费用	16,437,395.31

其他说明

**74、其他综合收益**

详见附注。

**75、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
政府补助款项	296,873.00	6,480,900.00
利息收入	5,618,455.73	1,531,812.20
收到的其他往来款项	40,300.71	
营业外收入	14,125.00	276,017.03
合计	5,969,754.44	8,288,729.23

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
销售费用及管理费用支出	12,642,140.80	10,877,667.83
手续费支出	39,196.75	44,416.34
营业外支出	4,799.69	1,772.04
支付的其他往来款项	247,950.00	1,564,812.30
合计	12,934,087.24	12,488,668.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息收入	22,015.49	35,579.84
与资产相关的政府补助	3,549,920.00	
合计	3,571,935.49	35,579.84

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市费用		7,512,802.80
委托权益分派手续费	112,361.96	
合计	112,361.96	7,512,802.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**76、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	83,570,324.82	72,674,503.77
加：资产减值准备	3,508,001.86	2,297,085.80

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,351,487.30	16,044,530.65
无形资产摊销	556,415.12	414,073.38
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）	-186,984.71	-350,820.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,354,950.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	683.08	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8.12	48.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,534,907.34	-5,262,255.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,064,849.37	-49,426,145.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,457,379.34	17,652,420.18
其他	1,836,400.00	
经营活动产生的现金流量净额	77,139,008.22	54,043,440.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	159,852,428.77	402,818,053.79
减：现金的期初余额	198,729,145.14	125,501,226.32
现金及现金等价物净增加额	-38,876,716.37	277,316,827.47

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	159,852,428.77	198,729,145.14
其中：库存现金	9,115.78	20,267.98
可随时用于支付的银行存款	159,843,312.99	198,708,877.16
三、期末现金及现金等价物余额	159,852,428.77	198,729,145.14

其他说明：

#### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

#### 79、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	10,066,267.77	6.6166	66,604,467.33
应收账款			
其中：美元	1,543,653.74	6.6166	10,213,739.34
应付账款			
其中：美元	184,960.00	6.6166	1,223,806.34
预付账款			
其中：美元	671,600.00	6.6166	4,443,708.56

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

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
捷捷半导体有限公司	南通市苏通科技产业园井冈山路 6 号	南通市苏通科技产业园井冈山路 6 号	生产	100.00%		设立

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损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

单位：元

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

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(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**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

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

--	--	--

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

捷捷投资	控股股东	投资	10,000,000.00	31.71%	31.71%
------	------	----	---------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

捷捷投资持有公司 3,000 万股股份，占公司股本总额的 32.05%，是公司的控股股东。捷捷投资的基本情况如下：

公司名称：江苏捷捷投资有限公司

成立时间：2010 年 10 月 25 日

注册资本：1,000 万元

实收资本：1,000 万元

法定代表人：黄善兵

注册地址和主要经营所在地：江苏省启东市汇龙镇江海北路 1188 号

企业类型：有限责任公司

经营范围：投资项目管理，企业项目策划，财务管理，机械设备租赁

捷捷投资各出资人具体出资情况如下：

序号	出资人	出资额（万元）	出资比例
1	黄善兵	700.00	70%
2	黄健	300.00	30%
合计		1,000.00	100%

本企业最终控制方是黄善兵。

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。

## 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。

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
上海虹菊电子有限公司	实际控制人控制的其他公司
南通蓉俊投资管理有限公司	实际控制人控制的其他公司
南通中创投资管理有限公司	关联自然人控制的其他公司

公司的董事、监事、高级管理人员	关联自然人
其他关联方	关联自然人、关系密切家庭成员（包括但不限于配偶、父母、子女、兄弟姐妹、兄弟姐妹的配偶、配偶的父母、配偶的兄弟姐妹、子女的配偶、子女配偶的父母等）及其控制、持股 5%以上的，担任董事、监事、高级管理人员的公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏捷捷投资有限公司、黄善兵、李华	40,000,000.00	2015 年 12 月 18 日	2016 年 11 月 16 日	是

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
黄善兵	20,000,000.00	2014 年 09 月 28 日	2014 年 12 月 31 日	已偿还
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,205,989.77	1,522,300.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 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。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	202,115,896.14	98.71%	13,279,638.57	6.57%	188,836,257.57	200,391,267.35	98.70%	13,134,081.30	6.55%	187,257,186.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,648,500.13	1.29%	2,648,500.13	100.00%	0.00	2,648,500.13	1.30%	2,648,500.13	100.00%	0.00
合计	204,764,396.27	100.00%	15,928,138.70	7.78%	188,836,257.57	203,039,767.48	100.00%	15,782,581.43	7.77%	187,257,186.05

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			
内部往来组合	92,516,900.69	0.00	0.00%
1 年以内小计	106,083,080.22	10,608,308.02	10.00%
1 至 2 年	879,042.63	263,712.79	30.00%
2 至 3 年	458,509.69	229,254.85	50.00%
3 年以上	2,178,362.91	2,178,362.91	100.00%
合计	202,115,896.14	13,279,638.57	6.57%

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 145,557.27 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

**(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归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为116,644,444.65元，占应收账款期末余额合计数的比例为56.97%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为2,412,754.40元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

期末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**

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	680,436.00	97.21%	445,064.50	65.41%	235,371.50	467,436.00	95.99%	413,764.50	88.52%	53,671.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	19,550.00	2.79%	19,550.00	100.00%	0.00	19,550.00	4.01%	19,550.00	100.00%	0.00

合计	699,98 6.00	100.00 %	464,61 4.50	66.37 %	235,37 1.50	486,9 86.00	100.00 %	433,314 .50	88.98%	53,671.5 0
----	----------------	-------------	----------------	------------	----------------	----------------	-------------	----------------	--------	---------------

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	222,635.00	22,263.50	10.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	30.00%
2 至 3 年	70,000.00	35,000.00	50.00%
3 年以上	387,801.00	387,801.00	100.00%
合计	680,436.00	445,064.50	0.65%

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 31,300.00 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
预付散装水泥专项基金	384,000.00	384,000.00
预付押金	13,436.00	13,436.00
保证金	283,000.00	70,000.00
预付劳务费	19,550.00	19,550.00
合计	699,986.00	486,986.00

## (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
启东散装水泥办公室	散装水泥专项基金	384,000.00	3 年以上	54.86%	384,000.00
深圳市科陆电子科技股份有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	28.57%	20,000.00
余姚市嘉荣电子电器有限公司	保证金	50,000.00	2-3 年	7.14%	25,000.00
海尔海达源平台网络	保证金	20,000.00	2-3 年	2.86%	10,000.00
启东市银三角咨询服务股份有限公司	预付劳务费	19,550.00	3 年以上	2.79%	19,550.00
合计	--	673,550.00	--	96.22%	458,550.00

## (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
------	----------	------	------	---------------

本期无涉及政府补助的应收款项

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

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：

**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	344,703,000.00		344,703,000.00	344,703,000.00		344,703,000.00
合计	344,703,000.00		344,703,000.00	344,703,000.00		344,703,000.00

**(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
捷捷半导体有限公司	344,703,000.00			344,703,000.00		
合计	344,703,000.00			344,703,000.00		

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

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

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	182,085,191.31	89,241,520.87	204,829,666.49	90,515,353.48
其他业务	1,642,170.97	261,848.74	2,030,889.15	185,747.81
合计	183,727,362.28	89,503,369.61	206,860,555.64	90,701,101.29

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	8,354,950.00	0.00
合计	8,354,950.00	

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	186,984.71	
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）	1,351,880.51	
委托他人投资或管理资产的损益	8,354,950.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,452.21	
减：所得税影响额	1,532,529.55	
合计	8,307,833.46	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	6.66%	0.4671	0.4671
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.99%	0.4204	0.4204

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。