

惠州中京电子科技股份有限公司

2018 年半年度报告



2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨林、主管会计工作负责人余祥斌及会计机构负责人(会计主管人员)汪勤胜声明：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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。公司近期不存在可能对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响需作特别提示的风险因素。公司可能面临的风险详见本报告"第四节经营情况讨论与分析"之"十、公司面临的风险和应对措施"，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 公司债相关情况.....	46
第十节 财务报告.....	47
第十一节 备查文件目录.....	132

释义

释义项	指	释义内容
《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	《惠州中京电子科技股份有限公司章程》
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、中京电子	指	惠州中京电子科技股份有限公司
中京科技	指	惠州中京电子科技有限公司
中京投资		惠州中京电子产业投资合伙企业（有限合伙）
京港投资	指	惠州市京港投资发展有限公司
香港中扬	指	香港中扬电子科技有限公司
惠州普惠	指	惠州市普惠投资有限公司
香港中京	指	香港中京电子科技有限公司
元盛电子	指	珠海元盛电子科技股份有限公司
珠海亿盛	指	珠海亿盛科技开发有限公司
PCB	指	Printed Circuit Board, 印制电路板, 重要的电子部件, 是电子元器件电气连接与支撑的载体
SPCB	指	Single-layer printed circuit board, 单层印制线路板
MPCB	指	Multi-layer Printed Circuit Board, 多层印制电路板
FPC	指	Flexible Printed Circuit, 柔性电路板, 只采用柔性基材制作的印制电路板
FPCA	指	Flexible Printed Circuit Assembly, 柔性印制电路板组件
HDI	指	High Density Interconnector, 高密度互联技术, 使用微盲埋孔技术的一种线路分布密度与层级较高的电路板
Any-layer HDI	指	任意层高密度连接电路板
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中京电子	股票代码	002579
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	惠州中京电子科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中京电子		
公司的外文名称（如有）	Huizhou China Eagle Electronic Technology Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	CEET		
公司的法定代表人	杨林		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余祥斌	黄若蕾
联系地址	广东省惠州市仲恺高新区陈江街道中京路 1 号	广东省惠州市仲恺高新区陈江街道中京路 1 号
电话	0752-2057992	0752-2057992
传真	0752-2057992	0752-2057992
电子信箱	obd@ceepcb.com	huangruolei@ceepcb.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	721,848,723.35	512,056,484.03	40.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,778,889.71	5,603,162.61	627.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,498,664.74	4,202,511.20	697.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,021,175.10	15,914,779.58	101.20%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.01	1,000.00%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.01	1,000.00%
加权平均净资产收益率	4.06%	0.56%	3.50%
	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）	2,682,608,153.04	1,660,993,265.07	61.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	988,343,949.69	981,569,305.11	0.69%

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）	-1,303,306.24	
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）	11,859,853.83	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-214,095.96	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.00	
减：所得税影响额	1,551,367.74	
少数股东权益影响额（税后）	1,510,858.92	
合计	7,280,224.97	--

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

公司目前主营业务为印制电路板（PCB）的研发、生产和销售与服务。主要产品为双面板、多层板、高密度互联板（HDI）、柔性电路板（FPC）、刚挠结合板（R-F）和柔性电路板组件（FPCBA）。公司是CPCA行业协会副理事长单位，行业标准制定单位之一，在产业技术与产品质量等方面居国内先进水平。公司产品广泛运用于消费电子、网络通讯、汽车电子、医疗终端、金融终端、人工智能、激光读取、生物识别、VR/AR、智能穿戴、无人机等高新技术产品领域。

公司多年专注PCB行业，已构筑起集研发、生产、销售和服务于一体的现代化经营管理体系。公司以销定产，依据客户订单组织和安排生产，按不同产品特性定制生产工艺，为客户提供个性化综合解决方案。公司以直接向下游终端品牌客户销售产品为主，根据产品需求及市场发展情况与现有客户保持良好合作并持续拓展优质新客户，不断扩大市场占有率。

印制电路板作为电子信息产业的核心组件，被誉为“电子工业之母”。印制电路板行业下游应用领域十分广泛，近年来随着新型消费电子、新能源汽车电子、人工智能、生物识别、可穿戴设备、物联网、5G通讯等高附加值、高成长性产业的迅速发展，为PCB产业提供了更广阔的发展空间。公司紧跟市场变化，持续调整优化产业结构，积极布局高端PCB市场。公司刚性电路板以高技术含量HDI产品为重点发展方向，公司通过并购重组方式收购FPC行业龙头企业，实现刚性电路板、柔性电路板及刚柔结合电路板的全系列印制电路板产品组合。HDI产能全面提升及全系列产品组合的形成将成为公司PCB产业当前及未来重要的业绩驱动因素。

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	本期末长期股权投资增加 1.30%，主要系投资收益增加
固定资产	本期末固定资产增加 46.61%，主要系收购控股子公司元盛电子，合并范围增加
无形资产	本期末无形资产增加 113.84%，主要系收购控股子公司元盛电子，合并范围增加

在建工程	本期末在建工程增加 8805.49%，主要系报告期内增加电路板升级改造项目及珠海富山 5G 通信项目等在建工程；
货币资金	本期末货币资金增加 16.55%，主要系收购控股子公司元盛电子，合并范围增加
计入当期损益的金融资产	本期计入当期损益的金融资产增加 100.00%，主要系收购控股子公司元盛电子，合并范围增加
应收票据	本期末应收票据增加 235.74%，主要系收购控股子公司元盛电子，合并范围增加
应收账款	本期末应收账款增加 69.00%，主要系收购控股子公司元盛电子，合并范围增加
预付款项	本期末预付款项增加 169.72%，主要系收购控股子公司元盛电子，合并范围增加
存货	本期末存货增加 80.73%，主要系收购控股子公司元盛电子，合并范围增加
其他流动资产	本期末其他流动资产增加 3963.24%，主要系收购控股子公司元盛电子，合并范围增加
商誉	本期末商誉增加 100.00%，主要系收购控股子公司元盛电子，合并范围增加
长期待摊费用	本期末长期待摊费用增加 39.03%，主要系收购控股子公司元盛电子，合并范围增加
递延所得税资产	本期末递延所得税资产增加 215.02%，主要系收购控股子公司元盛电子，合并范围增加
其他非流动资产	本期末其他非流动资产增加-23.93%，主要系收购控股子公司元盛电子，合并范围增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	本期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加 100%，主要系收购控股子公司元盛电子，合并范围增加

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、产品结构优势

公司已形成完善的产品结构，产品涵盖刚性电路板、柔性电路板、刚柔结合板及柔性电路板组件，为客户提供多样化产品选择和一站式服务。公司在生产经营中始终坚持以市场为导向，重点发展技术含量高、经济附加值高的新兴应用领域内的产品。公司HDI产品在新型LED显示、安防工控等细分领域，FPC产品在激光读取、高可靠性汽车电子、指纹识别等应用领域具有领先优势。完善的产品结构构建了有力的市场竞争优势。

2、技术与研发优势

公司系国家级火炬计划重点高新技术企业，高度重视自主技术创新能力开发，研发工作主要面向新产品、新工艺与新材料，为公司PCB产品体系提供技术支撑。公司拥有技术研发中心和强大的研发团队，先后被认定为惠州市工程技术研究开发中心、广东省工程技术研究开发中心，广东省企业技术中心，广东省创新型企业，拥有国家级博士后科研工作站，并与广东工业大学、华南理工大学等优秀高等院校建立了稳定的产学研合作关系。

报告期内，公司根据市场及技术发展的趋势，开展了“5G通讯网络用高频高速HDI印刷电路板关键技术研发及产业化”、“小间距LED拼接屏印制电路板制作工艺技术”、“Any-layer HDI印制电路板关键性技术”、“超声波指纹识别用FPC”、“厚铜高密度FPC半加成法制造技术”、“无线充电用FPC”等多个项目的研发，为公司产品升级提供技术保障。

公司先后通过工业和信息化部两化融合管理体系认证；获得高新技术产品认定；获得“优秀电子电路行业名族品牌企业”等荣誉称号。

3、市场与客户优势

公司通过多年的经营发展，打造了一支专业、稳定的营销队伍，形成了一套基于客户需求并适应于公司产品与技术特点的营销体系。

公司拥有TP-LINK、BYD、LG、SONY、TCL、Honeywell、DELL、Wistron、LiteOn、小米等大批知名客户。近年来成功引进全球安防龙头企业海康威视、Honeywell；全球无人机龙头企业大疆创新；领先手机方案企业华勤、闻泰、龙旗；LED显示领域领先企业洲明科技、艾比森光电、强力巨彩等优质客户。先后荣获Honeywell、洲明科技、艾比森光电、LG、西安诺瓦等多家客户优秀供应商奖，并取得华为二级供应商资格。公司控股子公司元盛电子专注FPCB产品，已成为京东方、欧菲科技、伯恩光学、深天马、日立等行业龙头企业的主要供应商，产品广泛应用于任天堂、三星、华为、OPPO、小米、联想等国内外知名消费电子品牌，在行业内形成了良好的品牌形象。

4、高端制造优势

公司产品逐步定位高端PCB产品。HDI产品已开始实现二阶、三阶大批量生产，并已具备部分Any-layer HDI的量产能力。特别是在控深盲孔、非平面台阶型特殊HDI产品技术领域，已经处于行业领先水平，在LED显示、安防工控应用领域具有市场领先优势。报告期内HDI项目工厂产能及盈利能力持续提升。公司控股子公司元盛电子FPC产品在激光读取、高可靠性汽车电子等应用领域处于国际先进水平。公司通过前瞻性部署及长时间的生产积累实践，已逐渐形成高端产品制造优势。

5、管理和人才优势

公司管理和技术团队多年来一直从事该行业的产品研发、生产、销售及服务，管理团队及核心技术人

员较为稳定。根据公司规模不断扩大，公司大力引进优质人才，公司人才队伍结构更趋合理和优化，整体素质得到明显提升。随着公司治理结构的完善，品牌效应日益凸显，人才激励机制的优化，公司对人才的吸引优势不断增强，公司管理团队和核心技术人员的工作积极性和创造性不断提高，进一步增强了公司管理和人才优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司经营管理团队围绕董事会既定战略目标，紧跟行业发展趋势，积极提升生产自动化、市场国际化、管理流程化的深度，深入开展组织结构优化、精益生产、信息化管理、考核激励、市场开拓等各项工作。

报告期内，公司实现营业收入72184.87万元，较上年同比增长40.97%；实现归属于母公司所有者净利润4077.89万元，较上年同比增长627.78%。重点工作如下：

一、深化集团管控战略布局

公司通过自建生产基地及收购方式，已建立起刚性电路板、柔性电路板两大专业生产基地，并以控股子公司方式运营。公司根据企业发展实际需求，进一步深化了集团管控战略布局，通过体系构成、组织保障、权限配置、管理流程、内控制度等优化设计，逐步构建起战略型管控体系。战略管控体系的建立与优化旨在确保集团公司实现对下属控股子公司的有效控制，同时给予子公司在经营管理实施层面充分自主权及创新空间，各子公司在统一规章指引下有效完成公司战略目标。

二、优化内部管理

1、数字化管理：生产自动化、智能化是制造行业发展趋势。加强信息化程度是企业实现数字化管理，保持先进性的重要手段。报告期内，公司信息部门实施了对ERP系统的优化升级，通过对各业务环节的需求调研，完善了对供应链、销售、制造、财务管理的信息化流程。同时，对OA办公一体化系统、人力资源管理系统、财务管理系统进行了平台的升级与优化，进一步提升信息系统的集成能力，加强移动办公的能力。信息化系统优化在公司品质提升、成本降低、效率提高及数据分析、决策的准确性等方面已逐步发挥重要作用。

2、精益生产：公司引进专业咨询机构进行精益生产项目咨询管理，旨在打造精益生产示范工厂并逐步推广。报告期内，精益生产项目有序实施，通过制度体系、教材体系、讲师体系、改善体系的建立，在流程优化、现场管理、品质管控、降本增效、班组建设等方面卓见成效。

3、考核激励：公司持续推行全员绩效考核机制，报告期内，公司进一步完善了现有绩效考核体系，重点落实各业务单元考核指标的细化，不同考核指标的平衡标准，同时类比同行业发展水平确定合理考核目标，确保公司考核体系的科学性、公平性及激励有效性。公司股权激励范围基本覆盖中高层管理人员、核心技术（业务人员）。绩效考核与股权激励的双重考核与激励，逐步为公司创建了稳定、高效、创新的

核心团队。

三、加强市场开发

根据公司战略布局规划及不断扩大的产能规模和不断优化的产品结构，公司市场部门积极布局市场开发。

1、结合公司现有产品及新并购企业元盛电子的产品特点，发挥集团业务部门的整体调控能力，快速推动各子公司间实现潜在客户资源的整合共享、业务的互相渗透和协同发展，以实现公司销售市场整体优化扩张。

2、依托公司在LED显示、安防工控等细分市场的产品优势，进一步挖掘与细分市场龙头企业客户的深度合作。报告期内，LED显示产品订单量较上年同期增长约140%。在智能移动终端设备、新能源汽车、IOT物联网与人工智能等应用领域将继续开发优质客户。

3、加大5G应用产品和5G通信设备的技术储备与客户开发，以高附加值产品为导向，为公司“珠海富山工业园5G通信电子电路（HDI&FPCB）项目”储备市场资源。

四、完善内部控制

随着公司规模不断扩大，有效的内部控制体系是公司持续稳定、健康发展的重要保障。报告期内，公司重点开展了内部控制体系的完善工作。公司成立了以主要部门负责人及重要岗位人员组成的专项小组，对公司内控制度进行了全面排查、修订、整合，以确保公司管理制度符合新时期管理要求。公司指定专门部门监督制度执行情况，确保该项工作长期有效执行。同时，公司增强了内部审计监察力度，通过设立稽查岗对风险事项的事前防范、事中控制、事后监督和反馈纠正，切实加强内部控制实效，有效防范风险。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	721,848,723.35	512,056,484.03	40.97%	本报告期内合并范围增加，销售收入增长

营业成本	567,423,219.08	431,604,670.60	31.47%	本报告期内合并范围增加，对应销售收入增加，营业成本增加
销售费用	15,942,218.37	11,089,225.78	43.76%	本报告期内合并范围增加，对应销售收入增加，销售费用增加
管理费用	75,211,796.14	52,827,417.77	42.37%	本报告期内合并范围增加，对应销售收入增加，管理费用增加，研发支出增加
财务费用	11,993,490.98	2,802,468.37	327.96%	本报告期内合并范围增加，借款增加，利息增加
所得税费用	9,734,362.44	5,287,514.14	84.10%	本报告期内合并范围增加，利润增加，对应所得税增加
研发投入	35,157,549.87	17,206,885.74	104.32%	本报告期内合并范围增加，研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	32,021,175.10	15,914,779.58	101.20%	本报告期内合并范围增加，经营性现金流量净额增加
投资活动产生的现金流量净额	-372,357,938.64	-60,472,355.43	515.75%	本报告期内投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	293,756,395.33	22,843,817.55	1,185.93%	本报告期内借款增加
现金及现金等价物净增加额	-46,291,631.17	-22,775,622.47	103.25%	本报告期内投资增加较大，现金及现金等价物净增加额减少

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

本公司2018年4月完成元盛电子55%股权收购，元盛电子5-6月份利润纳入合并报表，对当期归属于母公司净利润影响7,618,031.54元。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	721,848,723.35	100%	512,056,484.03	100%	40.97%
分行业					
PCB	713,691,841.22	98.87%	505,576,614.05	98.73%	41.16%

其他	8,156,882.13	1.13%	6,479,869.98	1.27%	25.88%
分产品					
MPCB	458,795,070.46	63.56%	401,692,192.51	78.45%	14.22%
HDI	163,525,731.90	22.65%	103,884,421.54	20.29%	57.41%
FPCB	62,821,878.17	8.70%	0.00	0.00%	100.00%
FPCA	28,549,160.69	3.96%	0.00	0.00%	100.00%
其他	8,156,882.13	1.13%	6,479,869.98	1.27%	25.88%
分地区					
内销	596,939,104.79	82.70%	371,047,018.58	72.46%	60.88%
出口	124,909,618.56	17.30%	141,009,465.45	27.54%	-11.42%

注：因报告期内实现单面板(SPCB)产销金额较小（实现销售收入 140.13 万元，销售成本 89.08 万元），故将其列入 MPCB 分类。

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期内公司业务拓展实现销售收入较大幅度增长。因对元盛电子的股权收购于 2018 年 4 月底完成，故上述合并营业收入只包含了其 2018 年 5-6 月的营业收入贡献，元盛电子主营 FPC 和 FPCA，公司 FPC 和 FPCA 销售收入实现 100%增长，系本次收购合并形成。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	276,756,956.59	10.32%	276,530,307.87	17.20%	-6.88%	主要系对外投资增加，货币资金减少
应收账款	494,446,124.13	18.43%	273,986,949.20	17.05%	1.38%	主要系合并范围增加
存货	375,692,067.55	14.00%	167,770,960.58	10.44%	3.56%	主要系合并范围增加及销售收入增长，产品与材料库存增加
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	未发生重大变动
长期股权投资	147,068,796.51	5.48%	100,006,298.84	6.22%	-0.74%	主要系合并范围增加，资产总额增加，对应长期股权占比下降

固定资产	960,207,171.07	35.79%	669,676,795.12	41.66%	-5.87%	主要系合并范围增加，导致固定资产比例下降
在建工程	17,292,209.51	0.64%	1,572,216.98	0.10%	0.54%	主要系报告期内增加电路板升级改造项目及珠海富山 5G 通信项目等在建工程；
短期借款	349,714,254.92	13.04%	133,920,990.00	8.33%	4.71%	主要系合并范围增加，借款增加
长期借款			13,150,000.00	0.82%	-0.82%	主要系长期借款已偿还

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				78,000,000.00	74,000,000.00	4,000,000.00
上述合计	0.00				78,000,000.00	74,000,000.00	4,000,000.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	103,128,929.70	票据保证金和授信质押
应收票据	60,297,130.39	票据质押开票
固定资产（房屋）	485,291,854.84	银行授信抵押
无形资产	21,105,520.73	银行授信抵押
合计	669,823,435.66	

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
379,999,998.00	100,000,000.00	280.00%

说明：合伙企业的设立是作为元盛电子的收购主体，上表的报告期投资额不重复计算对合伙企业投资。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
惠州中京电子产业投资合伙企业（有限合伙）	投资和咨询	新设	330,000,000.00	100.00%	自筹	广东粤财信托有限公司、方正证券股份有限公司	长期	投资管理	公司已注册	0.00	62,456.26	否	2018年03月10日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
珠海中京电子电路有限公司	电路板研发、生产和销售	新设	50,000,000.00	100.00%	自筹	无	长期	投资管理	公司已注册	0.00	-1,557.43	否	2018年02月06日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券

														时报》、 《证券 日报》、 巨潮资 讯网 (www. cninfo.c om.cn)
珠海亿 盛科技 开发有 限公司	电子产 品的设 计、技 术开 发、技 术成果	收购	154,90 7,538.0 0	55.00%	自筹	无	长期	投资管 理	股权 已全部 过户	0.00	-6,328.2 5	否	2018年 02月13 日	《中国 证券 报》、 《上海 证券 报》、 《证券 时报》、 《证券 日报》、 巨潮资 讯网 (www. cninfo.c om.cn)
珠海元 盛电子 科技股 份有限 公司	生产和 销售电 子组电 子模 块、模 组和电 子产品 周边零 组配 件；柔 性电路 板、多 层板、 挠性 板、刚 挠印刷 电路 板、封 装载 板。	收购	175,09 2,460.0 0	29.18%	自筹	无	长期	投资管 理	股权 已全部 过户	6,380, 000.00	7,617,30 6.02	否	2018年 02月13 日	《中国 证券 报》、 《上海 证券 报》、 《证券 时报》、 《证券 日报》、 巨潮资 讯网 (www. cninfo.c om.cn)

合计	--	--	709,999,998.00	--	--	--	--	--	--	6,380,000.00	7,671,876.60	--	--	--
----	----	----	----------------	----	----	----	----	----	----	--------------	--------------	----	----	----

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	0.00			78,000,000.00	74,000,000.00		4,000,000.00	自有资金
合计	0.00	0.00	0.00	78,000,000.00	74,000,000.00	0.00	4,000,000.00	--

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
惠州中京电子科技有限公司	子公司	印制电路板研发、制造、销售和技术服务	280,000,000.00	1,259,604,327.34	468,526,689.25	631,958,317.10	53,334,943.17	53,145,077.16
珠海元盛电子科技股份有限公司	参股公司	生产和销售电子组电子模块、模组和电子产品周边零组配件；柔性电路板、多层板、挠性板、刚挠印刷电路板、封装载板。	70,300,000.00	728,018,788.27	322,075,724.11	260,866,403.17	26,465,269.81	21,962,740.18
惠州中京电子产业投资合伙企业(有限合伙)	子公司	投资和咨询	330,000,000.00	330,497,894.18	330,062,456.26	0.00	-52,741.19	62,456.26

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
珠海元盛电子科技股份有限公司	收购	归属于母公司净利润 7,617,306.02

珠海亿盛科技开发有限公司	收购	归属于母公司净利润-6,328.25
珠海中京电子电路有限公司	新设	归属于母公司净利润-1,557.43
惠州中京电子产业投资合伙企业（有限合伙）	新设	归属于母公司净利润 62,456.26

主要控股参股公司情况说明

- 1、惠州中京电子科技有限公司，成立于2015年9月23日，为公司全资子公司，主要从事刚性印制电路板研发、制造、销售和技术服务。
- 2、珠海元盛电子科技股份有限公司，为公司持股55%的控股子公司，主要从事柔性电路板及其组件的研发、生产和销售，属于公司主营业务范围。上市公司于2018年4月完成元盛电子55%股权的收购。
- 3、惠州中京电子产业投资合伙企业（有限合伙），成立于2018年3月9日，系公司为收购元盛电子股权而与外部金融机构（广东粤财信托有限公司和方正证券股份有限公司）共同设立的和合伙企业，作为元盛电子的收购主体。

八、公司控制的结构化主体情况

1、公司通过出资和实际管理对惠州中京电子产业投资合伙企业（有限合伙，SPV，以下简称“中京投资”）实现控制，进而在收购完成后实现对珠海亿盛、元盛电子的实际控制。

2、中京投资的合伙人及出资情况：执行事务合伙人为惠州中京电子科技有限公司；普通合伙人为惠州中京电子科技有限公司（认缴出资额 11,548 万元）、广东粤财信托有限公司（认缴出资额 2 万元）；有限合伙人为方正证券股份有限公司（认缴出资额 21,450 万元）。

3、公司保证对中京投资控制权的措施：

1) 中京科技担任执行事务合伙人

根据公司与粤财信托、方正证券签署的《合伙协议》，中京科技将担任中京投资的普通合伙人及执行事务合伙人，负责执行中京投资的日常运营及管理合伙事务；方正证券将担任中京投资的有限合伙人，不得执行有限合伙企业事务，不得对外代表有限合伙企业；粤财信托将担任中京投资的普通合伙人，仅负责中京投资的基金备案、基金托管等相关事宜，且其作为普通合伙人仅收按期收取管理费，不参与中京投资的投资收益分配。

2) 中京投资不设投决会，没有其他投资

根据公司与粤财信托、方正证券签署的《合伙协议》，中京投资不设投资决策机构，由执行事务合伙人（即中京科技）根据《合伙协议》的约定具体执行。此外，中京投资的资金只能用于收购珠海亿盛、元盛电子的股权。

因此，中京投资系为了收购本次交易标的资产专门设立的特殊目的企业，中京科技通过担任其执行事务合伙人能够单独执行对标的公司投资决策、投后管理等一系列事务，故中京科技拥有对于中京投资的全部权利，并且有能力运用对中京投资的权力影响其回报金额。

3) 中京科技享有全部可变回报，其他投资者不享有可变回报

根据公司与粤财信托、方正证券签署的《合伙协议》，粤财信托作为普通合伙人仅收按期收取管理费，不参与中京投资的投资收益分配，即不享有中京投资的可变回报。

根据公司与粤财信托、方正证券签署的《合伙份额收购协议》，方正证券首次出资到位 24 个月后至 36 个月内，中京科技负有按照原始出资额分期收购其持有中京投资合伙份额的义务；方正证券首次出资到位后，中京科技负有按季度向其支付固定比例（6.9%）合伙份额收购溢价款义务。此外，中京科技亦有权要求提前回购。

因此，方正证券对中京投资之出资系“带回购条款的股权性融资”，因为回购义务满足《企业会计准则第 37 号》第八条中关于金融负债的定义，公司将此确认为金融负债，即“向其他单位交付现金或其他金融资产合同义务”和“在潜在不利条件下，与其他单位交换金融资产或金融负债合同义务”（即使未来回购时 SPV 出资额的公允价值低于约定的回购价，公司也必须

以该固定价格回购)。因此，方正证券亦不享有中京投资的可变回报。

综上，中京科技享有对中京投资的全部可变回报，且其有能力运用对中京投资的权力影响其回报金额。

综上所述，本次交易完成后公司能够对中京投资实施有效控制，并将其 100% 纳入合并范围，标的公司珠海亿盛、元盛电子也将纳入公司的合并范围，相关会计处理满足《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的相关规定。

√ 适用 □ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	588.39%	至	637.56%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,600	至	6,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	813.49		
业绩变动的原因说明	主要系全资子公司印制电路板（PCB）业务受益于产能有序提升，HDI 项目工厂全面盈利，产品销售毛利率较大幅度改善；控股子公司元盛电子的并购完成，以上因素使得公司整体营业收入和净利润实现较大幅度增长。		

十、公司面临的风险和应对措施

（1）原材料价格波动风险

覆铜板、铜箔、铜球和树脂片等为公司生产所需重要原材料，原材料价格的波动会对公司的经营业绩产生一定影响。公司建立了完善的采购管理制度及供应商管理制度，与主要供应商建立了良好的供应合作关系，签署了相关供货保障协议。公司通过严格比价议价、集中批量采购、跟踪金属类价格变动趋势进行临时性价格预防采购等方式降低采购成本，原材料价格风险相对可控。

（2）人工成本上升风险

随着公司业务规模的扩张，人工需求量增长，单位人工成本的上升将对公司盈利水平造成压力。公司通过不断加强自动化水平、提升员工技能有效提高生产效率，对冲人工成本风险。

（3）市场风险

外部经济与金融环境的变化会引起市场需求的波动，客户的经营状况与产品生命周期会带来一定的个体风险。公司产品包含多个层次及多个类别，应用于如消费类电子、网络通讯、汽车电子、医疗终端、工业控制等多个终端领域，产品结构与应用丰富性能够防范市场因为经济环境变化产生的波动风险。公司培育了一大批资质优良的大客户群，产品需求量及结构相对稳定，公司建立了灵活的新客户开发机制，通过不断培育储备新客户以防范订单变动风险，结合公司发展及业务开拓重点，通过制定与修订销售政策来

激励业务人员积极进行市场开发。

(4) 行业政策风险

电子信息产业是国民经济战略性、基础性和先导性支柱产业，作为电子信息产业的基础，印制电路板行业及智能终端产品行业具有技术密集和资本密集的特点，并长期被列入国家高新技术产业目录中，属于国家鼓励发展的产业项目，近年来一直受到国家和地方政策的支持，政策风险较小，尽管目前国家采取了趋紧的环保政策，但公司一贯重视环境保护，重视环保投入，积极践行绿色制造理念。公司各项环保设施运营正常，注重水循环利用，未发生过环保有关事故或行政处罚。为应对行业环保政策变动风险，对环保处理采取了自营与外包相结合方式，并进一步治理整顿环保设施，公司环保处理工艺与设备及设施处于行业领先水平，各项排放指标符合国家有关政策要求。

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	37.42%	2018 年 01 月 25 日	2018 年 01 月 26 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.44%	2018 年 03 月 08 日	2018 年 03 月 09 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	37.52%	2018 年 03 月 28 日	2018 年 03 月 29 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	37.50%	2018 年 05 月 10 日	2018 年 05 月 11 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 (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、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	京港投资、杨林、公司全体董监高	其他承诺	1、本企业/本人未有在本次重组复牌之日起至实施完毕期间内减持上市公司股份的计划，本企业/本人不会在本次重组事项复牌之日起至重组实施完毕的期间内减持所持有的上市公司股份。2、本次重组中，自上市公司股票复牌之日起至实施完毕期间，如本企业/本人存在新增持有上市公司股份的情况，本企业/本人不会在本次重组事项复牌之日起至重组实施完毕的期间内减持该等新增持有的上市公司股份。3、本企业/本人保证严格履行本函中的各项承诺，如本企业/本人因所作的说明不真实、不准确或不完整，或因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本企业/本人将承担相应的法律责任。	2018年02月05日	至重组实施完毕	履行完毕
	珠海亿盛全体股东及元盛电子除珠海亿盛外的所有股东	其他承诺	本次交易对手方珠海亿盛以及元盛电子 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度的净利润不为负数，否则将按照实际亏损的金额折算相应比例后向本次交易实施主体进行补偿。	2018年02月05日	至2020年12月31日	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	京港投资、杨林	避免同业竞争承诺	截至本承诺函签署之日，本公司及本公司控制的除中京电子以外的其他企业没有以任何形式从事与中京电子的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。中京电子公开发行人民币普通股股票	2011年04月25日	担任控股股东或实际控制人期间	正在履行

			并在境内证券交易所上市后，在本公司作为中京电子控股股东期间，本公司将不从事并将促使本公司所控制的其他企业不从事任何与中京电子的主营业务构成或可能构成直接或间接同业竞争的业务或活动。如因本公司违反本承诺函而导致中京电子遭受损失，本公司将向中京电子全额赔偿。			
	杨林、刘德威、余祥斌	股票减持承诺	本人将主动向中京电子申报本人间接持有的中京电子股份及其变动情况，在本人担任中京电子董事或高管期间，每年转让的中京电子股份数不超过本人间接持有的中京电子股份总数的百分之二十五；自中京电子首次公开发行的股票上市交易之日起一年内不转让所间接持有的中京电子股票；离职后半年内，本人不转让间接持有的中京电子股份	2011年04月25日	担任董事、高管期间或股份锁定期间	正在履行
	杨林	股票减持承诺（非公开发行）	本人作为惠州中京电子科技股份有限公司非公开发行股票的发行对象，本人将遵守《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的规定，以及本人与惠州中京电子科技股份有限公司签订的《关于惠州中京电子科技股份有限公司向特定对象发行股份之股份认购协议》的有关约定，自中京电子本次非公开发行股票发行结束之日起三十六个月内不转让所认购的19,490,000股新股	2016年11月18日	2016年11月21日—2019年11月21日	正在履行
股权激励承诺	本公司	股权激励承诺	本公司承诺不为激励对象获取有关权益提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2016年11月25日	2016年限制性股票激励计划实施期间	正在履行
	股权激励对象	股权激励承	激励对象承诺，若公司因信息	2016年11	2016年限制	正在履行

		诺	披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将因本激励计划所获得的全部利益返还公司。	月 25 日	性股票激励计划实施期间	
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	分红承诺	公司未来三年（2017-2019 年）的具体股东回报规划（1）、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分红（2）、公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。（3）、在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。（4）、公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并提交股东大会进行表决。（5）、公司分红事项接受所有股东、独立董事和监事的建议和监督	2017 年 04 月 13 日	2019 年 12 月 31 日	正在履行
	杨林	股票减持承诺	本人杨林拟 2017 年 4 月 26 日起 12 个月内通过深圳证券交易所交易系统（包括但不限于集中竞价、大宗交易等）增持公司股票，计划累计增持不超过公司已发行总股份的 2%。 本人承诺：本人及一致行动人在增持期间及增持完成后 6 个月内不减持所持有的公司股份。严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股票、短线交易等违规行为。	2017 年 04 月 25 日	2018 年 4 月 25 日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无
---------------------------------------	---

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告惠州中京电子科技有限公司(公司全资子公司)与被告上海中尧通信科技有限公司承揽合同经济纠纷	243.69	否	二审民事调解终结	被告共计需支付偿还中京科技185.33万元	已支付偿还中京科技126.98万元, 剩余58.36万元于2018年10月15日前支付完毕		

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

1、2016年11月24日，公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司<2016年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2016年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等与2016年限制性股票激励计划（以下简称“本次股权激励计划”）相关的议案。

2、2017年1月12日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2016年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2016年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事宜的议案》。

3、2017年3月6日，公司召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》：同意对激励对象名单及其获授的权益数量进行调整，确定以2017年3月6日为首次授予日，授予202名激励对象783万股限制性股票。

4、2017年11月22日，公司召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司本次股权激励计划激励对象共11人因个人原因离职，根据《2016年限制性股票激励计划（草案）》的规定，前述激励对象所持已获授但尚未解除限售的215,600股限制性股票由公司回购注销。该事项于2018年1月25日经公司2018年第一次临时股东大会审议通过。

5、2018年1月8日，公司召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划预留限制性股票激励对象名单的议案》，公司董事会拟定了本次股权激励计划预留限制性股票激励对象名单。

6、2018年3月7日，公司召开第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》及《关于2016年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，确定以2018年3月7日为授予日，向符合条件的50名激励对象授予80万股预留限制性股票。同时，同意对符合第一期解锁条件的190名激励对象持有的3,043,120股限制性股票进行解锁。

7、2018年3月20日，公司限制性股票首次授予限制性股票第一期解锁上市流通。

8、2018年3月27日，公司完成11名离职激励对象所持已获授但尚未解除限售的215,600股的回购注销。

9、2018年4月26日，公司完成2016年限制性股票激励计划预留部分股票的登记工作，向45名激励对象授予的73.4万股限制性股票上市。

详情请见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的相关公告。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
艾赋醒(上海)商贸有限公司	子公司元盛电子股东富国东海的全资子公司	材料采购	材料采购	市场价格	市场价格	103.76	0.83%	1,000	否	与应收款对抵	无	--	--
艾赋醒(上海)商贸有限公司	子公司元盛电子公司股东富国东海的全资子公司	销售商品	销售商品	市场价格	市场价格	307.7	1.19%	1,300	否	与应付款对抵后银行转账结算	无	--	--
株式会社富国东海	持有子公司元盛电子	销售商品	销售商品	市场价格	市场价格	0.71	0.00%	50	否	银行转账结算	无	--	--

	0.94% 股份												
中山市立顺实业有限公司	持有子公司元盛电子3.4%股份	材料采购	材料采购	市场价格	市场价格	10.73	0.09%	100	否	银行承兑汇票与银行转账结算	无	--	--
合计				--	--	422.9	--	2,450	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

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

租赁情况说明

1. 融资租赁合同

(1) 2016年4月，惠州中京电子科技股份有限公司与远东国际租赁有限公司签订租赁合同，以设备处置再租回的方式融资332.23万元，扣除66.45万元租赁保证金后实际收到265.78万元，租赁保证金可在支付租赁物件协议价款时直接抵扣。租赁总期数为35期，租赁期为35个月。

(2) 2016年4月，惠州中京电子科技股份有限公司与远东国际租赁有限公司签订租赁合同，以设备处置再租回的方式融资901.03万元，扣除180.21万元租赁保证金后实际收到720.82万元，租赁保证金可在支付租赁物件协议价款时直接抵扣。租赁总期数为35期，租赁期为35个月。

(3) 2016年4月，惠州中京电子科技股份有限公司与远东国际租赁有限公司签订租赁合同，以设备处置再租回的方式融资772.20万元，扣除154.44万元租赁保证金后实际收到617.76万元，租赁保证金可在支付租赁物件协议价款时直接抵扣。租赁总期数为35期，租赁期为35个月。

(4) 2017年12月，惠州中京电子科技股份有限公司与中远海运租赁有限公司签订租赁合同，以设备处置再租回的方式融资4375万元，扣除875万元租赁保证金后实际收到3500万元，租赁保证金可在支付租赁物件协议价款时直接抵扣。租赁总期数为36期，租赁期为36个月。

(5) 2018年3月，惠州中京电子科技股份有限公司与远东国际租赁有限公司签订租赁合同，以设备处置再租回的方式融资3610万元，扣除1118万元租赁保证金后实际收到2492万元，租赁保证金可在支付租赁物件协议价款时直接抵扣。租赁总期数为35期，租赁期为35个月。

(6) 2018年3月，惠州中京电子科技股份有限公司与远东国际租赁有限公司签订租赁合同，以设备处置再租回的方式融资2640万元，扣除132万元租赁保证金后实际收到2508万元，租赁保证金可在支付租赁物件协议价款时直接抵扣。租赁总期数为35期，租赁期为35个月。

(7) 2018年3月，惠州中京电子科技股份有限公司与平安国际融资租赁有限公司签订租赁合同，以设备处置再租回的方式融资3000万元，扣除300万元租赁保证金后实际收到2700万元，租赁保证金可在支付租赁物件协议价款时直接抵扣。租赁总期数为12期，租赁期为36个月。

2. 房产与土地租赁合同

(1) 2010年3月3日，惠州中京电子科技股份有限公司与惠州市三栋投资服务总公司签订《房产与土地租赁合同》，租赁惠州市惠城区（三栋）数码园27号区厂房及场地等物业（业主为鹿颈村新上、新下小组），总占地面积20,601平方米，建筑总面积13,949平方米，租赁期限为2016年1月1日起至2020年12月31日止，期满后可续签。该合同标的主要用于满足惠城分公司生产经营需要。2018年共计支付租金96.49万元。报告期内该租赁合同履行良好，惠城分公司处于正常生产经营状态，不存在任何经济纠纷。

(2) 2016年7月9日，元盛电子与南昌县金玉咨询服务有限公司签订《租赁合同》，租赁其位于南昌经济技术开发区双港西大街1399号三楼厂房，建筑总面积2700平方米，租赁期限为2016年7月9日起至2019年7月9日止，期满后可续签。该合同标的主要用于满足元盛电子子公司南昌元盛生产经营需要。2018年共计支付租金36.43万元。报告期内该租赁合同履行良好，南昌元盛公司处于正常生产经营状态，不存在任何经济纠纷。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
惠州中京电子科技股份有限公司	2018年04月18日	100,000	2017年12月14日	2,000	一般保证	1年	否	是
惠州中京电子科技股份有限公司	2018年04月18日	100,000	2017年05月18日	1,000	一般保证	1年	否	是
惠州中京电子科技股份有限公司	2018年04月18日	100,000	2017年11月21日	1,500	一般保证	1年	否	是

惠州中京电子科技股份有限公司	2018年04月18日	100,000	2017年11月08日	999.11	一般保证	1年	否	是
惠州中京电子科技股份有限公司	2018年04月18日	100,000	2018年03月29日	2,084.23	一般保证	1年	否	是
惠州中京电子科技股份有限公司	2018年04月18日	100,000	2018年05月17日	2,084.23	一般保证	1年	否	是
惠州中京电子科技股份有限公司	2018年04月18日	100,000	2018年06月27日	2,000	一般保证	1年	否	是
惠州中京电子科技股份有限公司	2018年04月18日	100,000	2018年02月01日	2,000	一般保证	1年	否	是
惠州中京电子科技股份有限公司	2018年04月18日	100,000	2018年01月30日	2,216	一般保证	1年	否	是
惠州中京电子科技股份有限公司	2018年04月18日	100,000	2018年02月27日	2,040	一般保证	1年	否	是
惠州中京电子科技股份有限公司	2018年04月18日	100,000	2018年03月26日	2,051.15	一般保证	6个月	否	是
惠州中京电子科技股份有限公司	2018年04月18日	100,000	2018年01月23日	1,058.66	一般保证	4个月	是	否
惠州中京电子科技股份有限公司	2018年04月18日	100,000	2018年02月09日	1,058.66	一般保证	4个月	是	是
惠州中京电子科技股份有限公司	2018年04月18日	100,000	2018年01月01日	23,935.48	一般保证	6个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			108,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				46,027.51
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			108,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				43,910.2
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			108,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				46,027.51
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			108,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				43,910.2
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				44.43%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元)(如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
惠州中京电子科技股份有限公司	珠海亿盛科技开发有限公司全体股东	珠海亿盛科技开发有限公司 55% 股权	2018 年 02 月 02 日	1,181.43	11,818.37	上海东洲资产评估有限公司	2017 年 09 月 30 日	根据评估价值协商定价	15,490.75	否	无	已完成股权交割	2018 年 02 月 13 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
惠州中京电子科技股	珠海元盛电子科技股	珠海元盛电子科技股	2018 年 02 月 02 日	8,519.42	13,307.03	上海东洲资产评估有	2017 年 09 月 30 日	根据评估价值协商定	17,509.25	否	无	已完成股权交割	2018 年 02 月 13 日	《中国

份有限 公司	份有限 公司除 珠海亿 盛科技 开发有 限公司 外的其 他股东	份有限 公司 29.18% 股权				限公司		价							《上海 证券 报》、 《证券 时报》、 《证券 日报》、 巨潮资 讯网 (www .cninfo. com.cn)
-----------	--	---------------------------	--	--	--	-----	--	---	--	--	--	--	--	--	--

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子 公司名称	主要污染物 及特征污染 物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布 情况	排放浓度	执行的污染 物排放标准	排放总量	核定的排放 总量	超标排放情 况
惠州中京电 子科技有限 公司（子公 司）	1、水污染 物：COD、 氨氮、总铜、 总镍、总氮； 2、大气污染 物：氯化氢、 硫酸雾、苯、 甲苯、二甲 苯	间歇式排放	废水排放 口：1个、 废气排放 口：19个	废水排放口 位于废水站 终端；	废水： COD30、氨 氮 1.5、总 铜 0.5、总镍 0.5、总氮 20 (mg/L) 废气：氯化 氢 30、硫酸 雾 30、苯 12、甲苯 40、二甲苯 70 (mg/m ³)	废水：执行 广东省地方 标准《电镀 水污染物排 放标准》， (DB44/15 97-2015)和 《地表水环 境质量标 准》IV类中 较严标准； 废气：执行 广东省地方 标准《大气 污染物排放 标准》，第二 时段一级标 准和《电镀 污染物排放 标准》	废水：31.84 万吨/年	废水：33.86 万吨/年； 废气： 384000 (标 立方米/小 时)	无

珠海元盛电子科技股份有限公司（子公司）	1、水污染物：COD、氨氮、总镍、总铜、总磷、石油类、PH、漂浮物、五日生化需氧量、总铅、氟化物、总氰化物、总镉、六价铬、总铬； 2、大气污染物：氰化氢、氮氧化物、硫酸雾氯化氢、苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃	间歇式排放	废水排放口：2个、 废气排放口：4个	废水排放口位于废水站终端	废水：pH值 8.14；漂浮物 4mg/L；cCOD16；五日生化需氧量 4.9 氨氮 0.181；总铬 0.08；氟化物 0.71； 废气：氮氧化物 2.8；硫酸雾 5.33；氯化氢 9.8；甲苯 0.044；甲苯 0.21；二甲苯 0.163；非甲烷总烃 6.39	废水：含镍废水、生产废水排放执行广东省《电镀水污染排放标准》（DB44/1597-2015）； 废气：工艺废气排放执行《电镀污染物排放标准》（GB19000-2008）大气污染排放浓度限值和广东省《大气污染排放限值》（DB44/27-2001）第二时段二级标准严重有机废气排放执行《大气污染排放限值》（DB44/27-2001）	废水：22.69万吨/年	废水：24.18万吨/年； 废气：54800万标立方米/年	无
惠州中京电子科技有限公司惠城分公司（分公司）	1、水污染物：COD、氨氮、总铜、六价铬、总氰化物； 2、大气污染物：硫酸雾、苯、非甲烷总烃	间歇式排放	废水排放口：1个、 废气排放口：4个	废水排放口位于废水站终端；	废水：COD80、氨氮 15、总铜 0.5、六价铬 0.1、总氰化物 0.2（mg/L） 废气：硫酸雾 30、苯 12、非甲烷总烃 120mg/m	废水：执行广东省地方标准《电镀水污染物排放标准》（DB44/1597-2015） 废气：国家《电镀污染物排放标准》	废水：16.97万吨/年	废水：36万吨/年；	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司全资子公司惠州中京电子科技有限公司、控股子公司珠海元盛电子科技股份有限公司、分公司惠州中京电子科技有限公司惠城分公司主营印制线路板，因印制线路板的生产制造过程涉及多种物理、化学工艺，会产生废水、废气等污染物。公司在生产经营过程中，重视环境保护，加强环保投入，严格按照相关法律法规的要求，针对不同类型的污染物制定有效的防治措施。下属子公司、分公司设有专门的环保管理部门，配置环保管理人员负责环保管理工作。同时按照ISO14001环境管理体系要求，建立并运行一套完整的环境管理体系，包括环境管理手册、程序文件及作业规程。公司持续推进清洁生产，从生产工艺与装备要求、资源利用指标、污染物产生指标、废物回收利用指标、环境管理要求五个方面全面提升环境保护水平。

目前公司具有完善的环保管理体系，完整的污水处理系统、先进的环保设施，并持续加强环保投入，完善环保设施维护、升级。报告期内，各子公司、分公司环保治理符合环保部门标准。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司全资子公司惠州中京电子科技有限公司印制电路板项目已严格按照有关规定履行环保审批，已获广东省环境保护厅的环保批复（粤环审[2010]174号），通过广东省环境保护厅的环保工程验收，并取得排污许可证。

公司控股子公司珠海元盛电子科技股份有限公司已获广东省环境保护厅的环保批复（粤环审[2009]115号），通过广东省环境保护厅的环保工程验收，并取得排污许可证。

公司分公司惠州中京电子科技有限公司惠城分公司印制电路板项目已获惠州市环境保护局的环评批复（惠市环建[2006]4号），通过惠州市环境保护局的环保工程验收，并取得排污许可证。

突发环境事件应急预案

各子公司、分公司已定期向环保局备案《突发环境事项应急预案》，经审查，符合要求并取得备案证明。严格落实预案中提出的应急工作各项措施及要求。

环境自行监测方案

公司配置了在线环境监测系统，并主动委托有专业资质的检测单位定期对废水、废气、噪声等相关指标进行检测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫，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

通过公司下属企业惠州中京电子产业投资合伙企业（有限合伙）向珠海亿盛科技开发有限公司全体股东支付现金同比例购买其持有的珠海亿盛全部股权中的55.00%（即珠海亿盛55.00%股权），向珠海元盛电子科技股份有限公司除珠海亿盛之外的其他全体股东支付现金同比例购买其持有的元盛电子全部股权中的55.00%（即元盛电子29.18%股权），交易完成后公司持有元盛电子55%股权，直接及间接控制的元盛电子的股权比例达到76.12%。

2018年4月，上述股权过户手续已经完成，公司本次重大资产购买完成交割。具体详见公司于2018年5月3日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的公告。

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	28,112,874	7.44%	734,000			-2,983,470	-2,249,470	25,863,404	6.83%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	28,076,874	7.43%	724,000			-2,969,070	-2,245,070	25,831,804	6.82%
其中：境内法人持股	0								
境内自然人持股	28,076,874	7.43%	724,000			-2,969,070	724,000	25,831,804	6.82%
4、外资持股	36,000	0.01%	10,000			-14,400	-4,400	31,600	0.01%
其中：境外法人持股	0							0	
境外自然人持股	36,000	0.01%	10,000			-14,400	-4,400	31,600	0.01%
二、无限售条件股份	349,667,126	92.56%				2,767,870	2,767,870	352,434,996	93.16%
1、人民币普通股	349,667,126	92.56%				2,767,870	2,767,870	352,434,996	93.16%
三、股份总数	377,780,000	100.00%	734,000			-215,600	518,400	378,298,400	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动主要原因为：1、公司2016年限制性股票激励计划离职激励对象持有股份215,600股回购注销；2、公司2016年限制性股票激励计划预留部分授予股份734,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司股权激励计划回购注销及预留部分股份授予，严格按照相关法律法规的规定，经公司董事会、监事会和股东大会审议通过，履行了必要审批程序；

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

上述股份变动均已完成登记过户或注销手续。

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

上述股份变动完成后，公司股份总数由377,780,000股变更为378,298,400股，股份总数增加将导致报告期每股收益相应下降，每股净资产同比下降。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中京电子2016年限制性股票激励计划首次授予对象	7,830,000	3,258,720	0	4,571,280	股权激励限售	2018年3月20日股权激励第一期解除限售3,043,120股；2018年3月27日完成股权激励215,600股限售股回购注销
中京电子2016年限制性股票激励计划预留部分授予对象	0	0	734,000	734,000	股权激励限售	在考核达标前提下，2019年4月26日-2020年4月26日可申请解除限售367,000股
杨林	20,282,874	0	0	20,282,874	19,490,000股为非公开发行限售股，792,874股为高管锁定股	19,490,000股为非公开发行限售股，自2016年11月21日起限售36个月；7,553,832股为二级市场增持股份，按高管股进行相应比例锁定。
其他	0	0	275,250	275,250	高管股锁定	按高管股进行相应比例锁定。
合计	28,112,874	3,258,720	1,009,250	25,863,404	--	--

3、证券发行与上市情况

公司实施2016年限制性股票激励计划预留部分授予，向45名激励对象发行人民币普通股（A）股73.4万股，股份授予日为2018年3月7日，上市日为2018年4月26日。详情请见公司于2018年4月25日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上发布的公告。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,766		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
惠州市京港投资发展有限公司	境内非国有法人	29.57%	111,858,462			111,858,462	质押	93,018,462
香港中扬电子科技有限公司	境外法人	18.90%	71,492,613			71,492,613		
杨林	境内自然人	7.15%	27,043,832		20,282,874	6,760,958	质押	24,330,000
紫光集团有限公司	国有法人	3.71%	14,047,000			14,047,000		
惠州市普惠投资有限公司	境内非国有法人	0.65%	2,448,310			2,448,310	质押	1,099,998
张敬兵	境内自然人	0.56%	2,105,000			2,105,000		
郭幼全	境内自然人	0.48%	1,805,776			1,805,776		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.44%	1,647,200			1,647,200		
刘德威	境内自然人	0.27%	1,020,000		765,000	255,000		
王泽	境内自然人	0.25%	949,513			949,513		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杨林为惠州市京港投资发展有限公司控股股东，刘德威为惠州市普惠投资有限公司股东。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

惠州市京港投资发展有限公司	111,858,462	人民币普通股	111,858,462
香港中扬电子科技有限公司	71,492,613	人民币普通股	71,492,613
紫光集团有限公司	14,047,000	人民币普通股	14,047,000
惠州市普惠投资有限公司	2,448,310	人民币普通股	2,448,310
张敬兵	2,105,000	人民币普通股	2,105,000
郭幼全	1,805,776	人民币普通股	1,805,776
中央汇金资产管理有限责任公司	1,647,200	人民币普通股	1,647,200
王泽	949,513	人民币普通股	949,513
庄汉成	855,395	人民币普通股	855,395
张酉惠	840,000	人民币普通股	840,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

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）
杨林	董事长	现任	27,043,832	0	0	27,043,832	0	0	0
刘德威	副董事长、 总裁	现任	1,020,000	0	0	1,020,000	1,020,000	0	1,020,000
余祥斌	董事、副 总裁、董事 会秘书、财 务总监	现任	400,000	0	0	400,000	400,000	0	400,000
刘书锦	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘伟国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
方红所	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
章燕	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何姣	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	28,463,832	0	0	28,463,832	1,420,000	0	1,420,000

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：惠州中京电子科技股份有限公司

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	276,756,956.59	237,461,124.28
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	4,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	90,785,396.01	27,040,528.35
应收账款	494,446,124.13	292,564,330.51
预付款项	7,166,785.70	2,657,149.58
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	11,716,068.57	4,716,197.65
买入返售金融资产		
存货	375,692,067.55	207,869,065.83

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,613,240.59	556,532.19
流动资产合计	1,283,176,639.14	772,864,928.39
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	147,068,796.51	145,174,780.65
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	960,207,171.07	654,952,663.31
在建工程	17,292,209.51	194,174.76
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	109,415,212.35	51,165,933.56
开发支出		
商誉	123,175,941.40	
长期待摊费用	25,512,166.79	18,350,699.07
递延所得税资产	3,753,084.44	1,191,371.05
其他非流动资产	13,006,931.83	17,098,714.28
非流动资产合计	1,399,431,513.90	888,128,336.68
资产总计	2,682,608,153.04	1,660,993,265.07
流动负债：		
短期借款	349,714,254.92	157,215,262.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	335,730,008.29	113,770,686.79

应付账款	413,447,016.46	302,216,872.64
预收款项	4,524,064.23	6,479,044.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,454,028.00	
应交税费	3,261,847.59	929,441.97
应付利息	467,416.69	447,158.60
应付股利	21,815,075.80	
其他应付款	42,907,580.36	59,234,555.49
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	52,805,379.90	23,723,863.45
其他流动负债		
流动负债合计	1,237,126,672.24	664,016,885.24
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	255,039,887.17	15,407,074.72
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,766,000.00	
递延所得税负债	11,779,656.80	
其他非流动负债		
非流动负债合计	281,585,543.97	15,407,074.72
负债合计	1,518,712,216.21	679,423,959.96
所有者权益：		
股本	378,298,400.00	377,780,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	426,530,938.32	418,880,700.97
减：库存股	59,528,540.60	54,966,600.00
其他综合收益	21,284.48	12,886.36
专项储备		
盈余公积	26,501,467.82	26,501,467.82
一般风险准备		
未分配利润	216,520,399.67	213,360,849.96
归属于母公司所有者权益合计	988,343,949.69	981,569,305.11
少数股东权益	175,551,987.14	
所有者权益合计	1,163,895,936.83	981,569,305.11
负债和所有者权益总计	2,682,608,153.04	1,660,993,265.07

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：余祥斌

会计机构负责人：汪勤胜

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	28,187,838.81	20,638,265.94
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		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,165,619.36	1,806,602.10
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	680,433.58	332,822.55
流动资产合计	36,033,891.75	22,777,690.59

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	906,868,265.81	639,915,191.67
投资性房地产		
固定资产	284,353,194.47	288,205,043.64
在建工程	194,174.76	194,174.76
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	46,650,757.77	20,679,845.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,076,607.38	4,902,809.95
递延所得税资产		
其他非流动资产	8,000,000.00	11,768,995.69
非流动资产合计	1,250,143,000.19	965,666,060.81
资产总计	1,286,176,891.94	988,443,751.40
流动负债：		
短期借款	32,490,000.00	32,490,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	680,500.00	469,500.00
应付账款	1,194,149.21	2,425,378.90
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	397,778.27	164,230.63
应付利息		
应付股利	21,815,075.80	
其他应付款	171,320,052.58	57,700,309.71
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	227,897,555.86	93,249,419.24
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	214,483,500.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	214,483,500.00	
负债合计	442,381,055.86	93,249,419.24
所有者权益：		
股本	378,298,400.00	377,780,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	425,847,303.74	418,197,066.39
减：库存股	59,528,540.60	54,966,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,501,467.82	26,501,467.82
未分配利润	72,677,205.12	127,682,397.95
所有者权益合计	843,795,836.08	895,194,332.16
负债和所有者权益总计	1,286,176,891.94	988,443,751.40

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	721,848,723.35	512,056,484.03
其中：营业收入	721,848,723.35	512,056,484.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	675,541,094.94	503,033,342.49
其中：营业成本	567,423,219.08	431,604,670.60
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	4,051,015.41	3,981,216.51
销售费用	15,942,218.37	11,089,225.78
管理费用	75,211,796.14	52,827,417.77
财务费用	11,993,490.98	2,802,468.37
资产减值损失	919,354.96	728,343.46
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）	96,107.01	-1,038,843.04
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）	-1,303,306.24	
其他收益	4,339,553.83	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	49,439,983.01	7,984,298.50
加：营业外收入	7,706,740.01	3,188,261.99
减：营业外支出	400,535.97	281,883.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	56,746,187.05	10,890,676.75
减：所得税费用	9,734,362.44	5,287,514.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,011,824.61	5,603,162.61

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	47,011,824.61	5,603,162.61
（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	40,778,889.71	5,603,162.61
少数股东损益	6,232,934.90	
六、其他综合收益的税后净额	8,398.12	28,534.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,398.12	28,534.36
（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	8,398.12	28,534.36
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	8,398.12	28,534.36
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	47,020,222.73	5,631,696.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,787,287.83	5,631,696.97
归属于少数股东的综合收益总额	6,232,934.90	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.01
（二）稀释每股收益	0.11	0.01

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：余祥斌

会计机构负责人：汪勤胜

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	130,300.56	2,965,642.00
减：营业成本	16,024,892.53	3,735,341.43
税金及附加	628,769.95	441,598.38
销售费用		29,204.05
管理费用	11,114,883.93	8,481,382.01
财务费用	4,285,328.87	-443,232.78
资产减值损失	-4,090.22	7,719.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,510,087.86	-1,966,405.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,510,087.86	-1,966,405.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-17,404,679.83	-11,252,776.20
加：营业外收入	18,827.00	884,037.81
减：营业外支出		257,269.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-17,385,852.83	-10,626,007.54
减：所得税费用		1,168.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-17,385,852.83	-10,627,175.88
（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	-17,385,852.83	-10,627,175.88
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	564,793,106.60	467,145,124.82
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	3,624,445.44	
收到其他与经营活动有关的现金	19,724,327.49	6,783,702.75
经营活动现金流入小计	588,141,879.53	473,928,827.57
购买商品、接受劳务支付的现金	363,920,289.05	316,292,163.62
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	120,702,133.67	86,334,100.45
支付的各项税费	17,436,661.64	15,974,682.26
支付其他与经营活动有关的现金	54,061,620.07	39,413,101.66
经营活动现金流出小计	556,120,704.43	458,014,047.99
经营活动产生的现金流量净额	32,021,175.10	15,914,779.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,369,730.00	164,170.00
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	74,085,823.20	
投资活动现金流入小计	75,455,553.20	164,170.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,773,531.52	25,636,525.43
投资支付的现金		35,000,000.00
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	318,039,960.32	
支付其他与投资活动有关的现金	67,000,000.00	
投资活动现金流出小计	447,813,491.84	60,636,525.43

投资活动产生的现金流量净额	-372,357,938.64	-60,472,355.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,404,000.00	54,271,666.54
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	185,383,835.17	66,327,940.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	291,483,500.00	
筹资活动现金流入小计	481,271,335.17	120,599,606.54
偿还债务支付的现金	110,797,400.00	53,752,704.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,719,671.26	33,165,092.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	55,997,868.58	10,837,991.98
筹资活动现金流出小计	187,514,939.84	97,755,788.99
筹资活动产生的现金流量净额	293,756,395.33	22,843,817.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	288,737.04	-1,061,864.17
五、现金及现金等价物净增加额	-46,291,631.17	-22,775,622.47
加：期初现金及现金等价物余额	219,919,658.06	225,558,154.82
六、期末现金及现金等价物余额	173,628,026.89	202,782,532.35

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	16,800.00	321,229.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	140,252,401.81	50,228,989.53
经营活动现金流入小计	140,269,201.81	50,550,218.66
购买商品、接受劳务支付的现金		66,455.00
支付给职工以及为职工支付的现金	2,871,762.02	2,568,061.34
支付的各项税费	1,003,435.72	1,564,707.04

支付其他与经营活动有关的现金	12,590,686.50	5,443,030.82
经营活动现金流出小计	16,465,884.24	9,642,254.20
经营活动产生的现金流量净额	123,803,317.57	40,907,964.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00
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		100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,028,227.00	1,254,928.00
投资支付的现金	50,000,000.00	65,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	76,028,227.00	66,254,928.00
投资活动产生的现金流量净额	-76,028,227.00	-66,154,928.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,404,000.00	54,271,666.54
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,404,000.00	54,271,666.54
偿还债务支付的现金		22,336,772.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,485,125.83	31,428,072.39
支付其他与筹资活动有关的现金	28,144,392.12	64,483.40
筹资活动现金流出小计	44,629,517.95	53,829,328.29
筹资活动产生的现金流量净额	-40,225,517.95	442,338.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.25	-0.66
五、现金及现金等价物净增加额	7,549,572.87	-24,804,625.95
加：期初现金及现金等价物余额	20,544,365.94	91,453,988.71

六、期末现金及现金等价物余额	28,093,938.81	66,649,362.76
----------------	---------------	---------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	377,780,000.00				418,880,700.97	54,966,600.00	12,886.36		26,501,467.82		213,360,849.96		981,569,305.11
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	377,780,000.00				418,880,700.97	54,966,600.00	12,886.36		26,501,467.82		213,360,849.96		981,569,305.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	518,400.00				7,650,237.35	4,561,940.60	8,398.12				3,159,549.71	175,551,987.14	182,326,631.72
（一）综合收益总额							8,398.12				40,778,889.71		40,787,287.83
（二）所有者投入和减少资本	518,400.00				7,650,237.35	4,561,940.60							3,606,696.75
1. 股东投入的普通股	518,400.00				2,372,088.00								2,890,488.00
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					5,278,149.35	4,561,940.60							716,208.75
4. 其他													

(三) 利润分配											-37,619,340.00		-37,619,340.00
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											-37,619,340.00		-37,619,340.00
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												175,551,987.14	175,551,987.14
四、本期期末余额	378,298,400.00				426,530,938.32	59,528,540.60	21,284,48		26,501,467.82		216,520,399.67	175,551,987.14	1,163,895,936.83

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	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			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	369,950,000.00				348,132,200.97		-49,836.40		26,501,467.82		227,394,832.26		971,928,664.65	
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	369,950,000.00				348,132,200.97		-49,836.40		26,501,467.82		227,394,832.26		971,928,664.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	7,830,000.00				56,341,238.98	54,966,600.00	28,534.36				-32,174,837.39		-22,941,664.05
(一)综合收益总额							28,534.36				5,603,162.61		5,631,696.97
(二)所有者投入和减少资本	7,830,000.00				56,341,238.98	54,966,600.00							9,204,638.98
1. 股东投入的普通股	7,830,000.00				56,341,238.98								
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						54,966,600.00							-54,966,600.00
4. 其他													
(三)利润分配											-37,778,000.00		-37,778,000.00
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											-37,778,000.00		-37,778,000.00
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	377,780,000.00				404,473,439.95	54,966,600.00	-21,302,040		26,501,467.82		195,219,994.87		948,987,000.60

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	377,780,000.00				418,197,066.39	54,966,600.00			26,501,467.82	127,682,397.95	895,194,332.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	377,780,000.00				418,197,066.39	54,966,600.00			26,501,467.82	127,682,397.95	895,194,332.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	518,400.00				7,650,237.35	4,561,940.60				-55,005,192.83	-51,398,496.08
（一）综合收益总额										-17,385,852.83	-17,385,852.83
（二）所有者投入和减少资本	518,400.00				7,650,237.35	4,561,940.60					3,606,696.75
1. 股东投入的普通股	518,400.00				2,372,088.00						2,890,488.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入					5,278,149	4,561,940					716,208.7

所有者权益的金 额					.35	.60						5
4. 其他												
(三) 利润分配											-37,619,340.00	-37,619,340.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或 股东）的分配											-37,619,340.00	-37,619,340.00
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	378,298,400.00				425,847,303.74	59,528,540.60				26,501,467.82	72,677,205.12	843,795,836.08

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	369,950,000.00				347,448,566.39				26,501,467.82	188,864,710.41	932,764,744.62
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	369,950,000.00				347,448,566.39				26,501,467.82	188,864,710.41	932,764,744.62

	000.00				66.39				7.82	,710.41	44.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,830,000.00				70,748,500.00	54,966,600.00				-61,182,312.46	-37,570,412.46
（一）综合收益总额										-23,404,312.46	-23,404,312.46
（二）所有者投入和减少资本	7,830,000.00				70,748,500.00	54,966,600.00					23,611,900.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	7,830,000.00				70,748,500.00						23,611,900.00
4. 其他											
（三）利润分配										-37,778,000.00	-37,778,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,778,000.00	-37,778,000.00
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	377,780,000.00				418,197,066.39	54,966,600.00			26,501,467.82	127,682,397.95	895,194,332.16

三、公司基本情况

惠州中京电子科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由深圳市京港投资发展有限公司、香港中扬电子科技有限公司、广东省科技创业投资公司、北京兆星投资有限公司、上海昊楠实业有限公司、惠州市普惠投资有限公司、无锡中科汇盈创业投资有限责任公司、安徽百商电缆有限公司发起，由原惠州中京电子科技有限公司整体变更设立。公司在惠州市工商行政管理局登记注册，取得统一社会信用代码为9144130072546497X7的营业执照。公司现有注册资本378,298,400元，股份总数378,298,400股（每股面值1元）。公司股票已于2011年5月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造行业。主要经营活动为：研发、生产、销售新型电子元器件（高密度印制电路板等），产品国内外销售；

本公司将惠州中京电子科技有限公司、珠海元盛电子科技股份有限公司、珠海亿盛科技开发有限公司、香港中京电子科技有限公司、深圳中京前海投资管理有限公司、惠州中京医疗投资管理有限公司、广州中京医疗健康投资有限公司、珠海中京电子电路有限公司、惠州中京电子产业投资合伙企业（有限合伙），共9家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的

期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允

价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 1000 万元（含 1000 万元）以上、其他应收款金额 300 万元(含 300 万元)以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%

5 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作

出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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	20-40	10	2.25 至 4.5
机器设备	年限平均法	10	10	9
运输工具	年限平均法	5	10	18
电子设备	年限平均法	5	10	18
其他设备	年限平均法	5	10	18

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

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

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

整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
工业及知识产权	5-10
软件使用权	5-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

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

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

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取

得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售新型电子元器件（高密度印刷电路板等）产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

29、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

30、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

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，16.5%，25%
房产税	从租计征的，按租金收入的12%计缴	12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中京科技	15%
元盛电子	15%
香港中京	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税税收优惠政策

根据《财政部国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税〔2012〕39号)，按公司出口货物劳务的出口发票（外销发票）、其他普通发票或购进出口货物劳务的增值税专用发票、海关进口增值税专用缴款书金额，本公司享受增值税退（免）税政策。

2. 企业所得税税收优惠政策

根据2017年11月全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示广东省2017年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，惠州中京电子科技有限公司和珠海元盛电子科技股份有限公司被认定为国家重点支持的高新技术领域的高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税，优惠期间为2017年至2019年。

3、其他

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	96,456.77	100,664.70
银行存款	204,675,563.41	219,786,115.24
其他货币资金	71,984,936.41	17,574,344.34
合计	276,756,956.59	237,461,124.28

其他说明

期末货币资金中103,128,929.7元为受限资金：其中99,595,665.3元为银承保证金，3,533,264.4元为银行授信抵押。

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
交易性金融资产	4,000,000.00	
其他	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

其他说明：

3、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	90,785,396.01	27,040,528.35
合计	90,785,396.01	27,040,528.35

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	60,297,130.39
合计	60,297,130.39

(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	174,415,250.26	
合计	174,415,250.26	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

4、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						1,667,906.24	0.56%	833,953.12	50.00%	833,953.12
按信用风险特征组	506,415,	99.84%	11,968,9	2.36%	494,446,1	297,756	100.00%	6,026,425	2.02%	291,730,37

合计提坏账准备的应收账款	077.47		53.34		24.13	,802.66		.27		7.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	799,950.91	0.16%	799,950.91	100.00%						
合计	507,215,028.38	100.00%	12,768,904.25	2.52%	494,446,124.13	299,424,708.90	100.00%	6,860,378.39	2.29%	292,564,330.51

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	491,138,248.92	9,817,026.99	2.00%
1 至 2 年	12,843,405.82	1,284,340.58	10.00%
2 至 3 年	1,909,664.61	572,899.38	30.00%
3 至 4 年	448,855.77	224,427.89	50.00%
4 至 5 年	23,219.26	18,575.41	80.00%
5 年以上	51,683.09	51,683.09	100.00%
合计	506,415,077.47	11,968,953.34	2.36%

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 5,908,525.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

合并范围增加，本期新增计提金额中含元盛电子期初坏账准备金额 4,593,736.37 元

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额比例	坏账准备
第一名	33,353,421.99	6.58%	667,068.44
第二名	26,672,597.35	5.26%	533,451.95
第三名	23,126,939.19	4.56%	462,538.78
第四名	22,316,523.83	4.40%	446,330.48
第五名	18,204,177.34	3.59%	382,793.19
合计	123,673,659.70	24.38%	2,492,182.84

(5) 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

无

5、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	7,166,785.70	100.00%	2,657,149.58	100.00%
合计	7,166,785.70	--	2,657,149.58	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
进口增值税及关税	1,970,900.34	27.50%
广东电网公司惠州供电局	1,793,400.92	25.02%
天津东盛泰和电子有限公司	1,100,250.00	15.35%
珠海顺祥计算机科技有限公司	442,164.82	6.17%
深圳泰科源商贸有限公司	192,000.00	2.68%
小计	5,498,716.08	76.72%

其他说明：无

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,049,160.14		0.00	0.00%	3,049,160.14					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,070,609.69		403,701.26	4.45%	8,666,908.43	4,853,466.99	100.00%	137,269.34	2.83%	4,716,197.65
合计	12,119,769.83		403,701.26	3.33%	11,716,068.57	4,853,466.99	100.00%	137,269.34	2.83%	4,716,197.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收免抵退税款	3,049,160.14	0.00	0.00%	出口退税额无损失风险
合计	3,049,160.14	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：无

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,416,996.36	148,339.93	2.00%
1 至 2 年	1,553,613.33	155,361.33	10.00%
5 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00%
合计	9,070,609.69	403,701.26	100.00%

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 266,431.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

合并范围增加，本期新增计提金额中含元盛电子期初坏账准备金额 137,103.79 元

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(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
押金保证金	3,486,173.63	1,708,066.63
备用金	1,999,115.87	144,900.00
股权激励回购款	1,177,436.40	1,513,512.00
应收出口退税款	3,049,160.14	1,486,988.36
为员工代扣代缴款项	732,182.37	
其他	1,675,701.42	
合计	12,119,769.83	4,853,466.99

(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
第一名	应收出口退税款	3,049,160.14	1 年以内	25.16%	
第二名	预付款	1,650,000.00	1 年以内	13.61%	33,000.00
第三名	保证金	1,254,278.63	1 年以内	10.35%	125,427.86
第四名	股份回购款	1,177,436.40	1 年以内	9.72%	23,548.73
第五名	借支款	789,977.92	1 年以内	6.52%	15,799.56
合计	--	7,920,853.09	--	65.35%	197,776.15

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

7、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	70,797,141.69	1,268,086.30	69,529,055.39	41,107,171.65		41,107,171.65
在产品	109,092,106.47	1,005,013.35	108,087,093.12	53,633,873.56		53,633,873.56
库存商品	85,716,901.39	6,284,300.89	79,432,600.50	29,596,634.04	1,082,095.30	28,514,538.74
发出商品	119,394,262.33	750,943.79	118,643,318.54	84,613,481.88		84,613,481.88
合计	385,000,411.88	9,308,344.33	375,692,067.55	208,951,161.13	1,082,095.30	207,869,065.83

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		1,268,086.30				1,268,086.30
在产品		1,005,013.35				1,005,013.35
库存商品	1,082,095.30	6,241,871.22		1,039,665.63		6,284,300.89
发出商品		750,943.79				750,943.79
合计	1,082,095.30	9,265,914.66		1,039,665.63		9,308,344.33

因新增合并范围，本期增加金额含新增合并单位报表期初金额。

	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其	转回或转销	其	

			他		他	
原材料	924,969.05	343,117.25				1,268,086.30
在产品	794,260.71	210,752.64				1,005,013.35
库存商品	5,876,397.55	1,116,417.46		1,039,665.63		5,953,149.38
合计	7,595,627.31	1,670,287.35	-	1,039,665.63	-	8,226,249.03

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税额	20,159,193.88	527,116.14
预交企业所得税	2,454,046.71	29,416.05
合计	22,613,240.59	556,532.19

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
元盛电子 (新加坡) 有限公司						429,252.1 3			1,883,732 .05	2,312,984 .18	
小计						429,252.1 3			1,883,732 .05	2,312,984 .18	
二、联营企业											
惠州中盛 科技企业	62,454,44 4.30			-1,510,08 7.86						60,944,35 6.44	

孵化器有限公司											
深圳蓝韵医学影像有限公司	82,720,336.35			1,091,119.54						83,811,455.89	
小计	145,174,780.65			-418,968.32						144,755,812.33	
合计	145,174,780.65			-418,968.32		429,252.13			1,883,732.05	147,068,796.51	

其他说明

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：	462,039,950.41	853,260,972.15	16,485,880.15	16,414,775.03	15,469,856.33	1,363,671,434.07
1.期初余额	333,949,447.39	494,422,421.79	13,718,991.05	6,982,550.08	13,208,191.34	862,281,601.65
2.本期增加金额	128,090,503.02	371,928,819.19	2,986,547.89	9,496,419.36	2,351,764.99	514,854,054.45
(1) 购置		39,149,825.34	1,242,529.27	661,766.09	1,205,876.19	42,259,996.89
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加	128,090,503.02	332,778,993.85	1,744,018.62	8,834,653.27	1,145,888.80	472,594,057.56
3.本期减少金额		13,090,268.83	219,658.79	64,194.41	90,100.00	13,464,222.03
(1) 处置或报废		13,090,268.83	219,658.79	64,194.41	90,100.00	13,464,222.03
4.期末余额	462,039,950.41	853,260,972.15	16,485,880.15	16,414,775.03	15,469,856.33	1,363,671,434.07
二、累计折旧	53,322,963.30	320,829,247.56	10,316,798.76	9,237,170.18	9,758,083.20	403,464,263.00
1.期初余额	24,415,681.51	162,593,103.90	8,605,271.94	3,775,994.97	7,938,886.02	207,328,938.34
2.本期增加金额	28,907,281.79	168,838,533.35	1,711,526.82	5,521,655.22	1,906,594.18	206,885,591.36
(1) 计提	6,182,071.02	31,844,615.79	663,979.46	947,526.51	1,117,045.72	40,755,238.50
(2) 企业合并增加	22,725,210.77	136,993,917.56	1,047,547.36	4,574,128.71	789,548.46	166,130,352.86

3.本期减少金额		10,602,389.69		60,480.01	87,397.00	10,750,266.70
(1) 处置或报废		10,602,389.69		60,480.01	87,397.00	10,750,266.70
						402,623,122.60
4.期末余额	53,322,963.30	320,829,247.56	10,316,798.76	9,237,170.18	9,758,083.20	403,464,263.00
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	408,716,987.11	532,431,724.59	6,169,081.39	7,177,604.85	5,711,773.13	960,207,171.07
2.期初账面价值	309,533,765.88	331,829,317.89	5,113,719.11	3,206,555.11	5,269,305.32	654,952,663.31

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(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
机器设备	149,642,713.89	42,143,330.89		107,499,383.00

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电路板产业升级技术改造项目	16,339,544.19		16,339,544.19			
珠海富山工业园 5G 通信电子电路项目	952,665.32		952,665.32	194,174.76		194,174.76
合计	17,292,209.51		17,292,209.51	194,174.76		194,174.76

(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
电路板产业升级技术改造项目	68,000,000.00		16,339,544.19			16,339,544.19	24.02%	24.02%	757,852.19	757,852.19	4.64%	金融机构贷款
珠海富山工业园 5G 通信电子电路项目	1,700,000.00	194,174.76	758,490.56			952,665.32	0.00%	0.00%				其他
合计		194,174.76	17,098,034.75			17,292,209.51	--	--	757,852.19	757,852.19	4.64%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

公司第三届董事会第二十四次会议及 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟签署<投资协议书>及设立子公司的议案》。公司拟投资不低于 17 亿元人民币，通过公开竞拍获得相关土地使用权的形式建设“珠海富山工业园 5G 通信电子电路（HDI&FPCB）项目”并设立全资子公司负责项目筹备运营。

12、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	办公设备	合计
一、账面原值	93,937,759.20	16,657,290.72	24,129.11	15,091,873.07	125,711,052.10
1.期初余额	51,637,825.00	208,805.88		10,600,247.17	62,446,878.05
2.本期增加金额	42,299,934.20	16,448,484.84	24,129.11	4,491,625.90	63,264,174.05
(1) 购置	25,265,900.00			1,337,300.47	26,603,200.47
(2) 内部研发			3,220.00		3,220.00
(3) 企业合并增加	17,034,034.20	16,448,484.84	20,909.11	3,154,325.43	36,657,753.58
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	93,937,759.20	16,657,290.72	24,129.11	15,091,873.07	125,711,052.10
二、累计摊销	6,971,003.85	143,647.19		8,606,393.11	15,721,044.15
1.期初余额	5,919,469.53	130,331.57		5,231,143.39	11,280,944.49
2.本期增加金额	1,127,019.14	370,891.38	454.54	3,516,530.20	5,014,895.26
(1) 计提	824,626.04	370,891.38	454.54	1,187,907.44	2,383,879.40
(2) 企业合并增加	302,393.10	357,575.76	454.54	2,328,622.76	2,631,015.86
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,046,488.67	501,222.95	454.54	8,747,673.59	16,295,839.75
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金					

额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	86,891,270.53	16,156,067.77	23,674.57	6,344,199.48	109,415,212.35
2.期初账面价值	45,718,355.47	78,474.31		5,369,103.78	51,165,933.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
珠海亿盛科技开发有限公司	0.00	154,924,178.11		154,924,178.11
珠海元盛电子科技股份有限公司	0.00	-31,748,236.71		-31,748,236.71
合计		123,175,941.40		123,175,941.40

(2) 商誉减值准备

无

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	18,270,160.48	6,970,907.25	3,898,271.03		21,342,796.70

软件服务费	80,538.59		61,320.78		19,217.81
合并范围增加期初金额		4,150,152.28			4,150,152.28
合计	18,350,699.07	11,121,059.53	3,959,591.81		25,512,166.79

其他说明

元盛电子纳入合并范围，元盛电子期初长期待摊费用4,150,152.28元。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,902,699.36	3,136,659.44	7,942,473.69	1,191,371.05
递延收益	4,109,499.83	616,425.00		
合计	25,012,199.19	3,753,084.44	7,942,473.69	1,191,371.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	78,531,045.36	11,779,656.80		
合计	78,531,045.36	11,779,656.80		

(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		3,753,084.44		1,191,371.05
递延所得税负债		11,779,656.80		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	403,701.26	137,269.34
可抵扣亏损	19,769,821.93	24,344,770.42
合计	20,173,523.19	24,482,039.76

(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

无

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	13,006,931.83	17,098,714.28
合计	13,006,931.83	17,098,714.28

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	215,592,794.92	94,469,242.00
保证借款	125,561,460.00	62,746,020.00
商业承兑汇票贴现	8,560,000.00	
合计	349,714,254.92	157,215,262.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	335,730,008.29	113,770,686.79
合计	335,730,008.29	113,770,686.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款	363,095,577.45	264,342,320.24
工程设备款	50,351,439.01	37,874,552.40
合计	413,447,016.46	302,216,872.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,524,064.23	6,479,044.30
合计	4,524,064.23	6,479,044.30

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		178,103,204.41	165,649,176.41	12,454,028.00
二、离职后福利-设定提存计划		6,864,053.19	6,864,053.19	
合计		184,967,257.60	172,513,229.60	12,454,028.00

(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		171,207,498.52	158,753,470.52	12,454,028.00
2、职工福利费		3,003,945.51	3,003,945.51	
3、社会保险费		2,396,888.62	2,396,888.62	
其中：医疗保险费		2,083,047.15	2,083,047.15	
工伤保险费		165,708.35	165,708.35	
生育保险费		148,133.12	148,133.12	
4、住房公积金		1,494,871.76	1,494,871.76	
合计		178,103,204.41	165,649,176.41	12,454,028.00

(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		6,643,712.07	6,643,712.07	
2、失业保险费		220,341.12	220,341.12	
合计		6,864,053.19	6,864,053.19	

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	361,979.58	24,266.67
企业所得税	502,077.28	166,807.91
个人所得税	1,169,823.17	384,326.15
城市维护建设税	289,101.71	206,524.06
教育费附加	123,901.30	88,510.31
地方教育费附加	82,301.20	59,006.87
土地使用税	284,391.68	
房产税	412,200.00	
印花税	35,325.60	
环境保护税	746.07	

合计	3,261,847.59	929,441.97
----	--------------	------------

其他说明：

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	467,416.69	447,158.60
合计	467,416.69	447,158.60

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	21,815,075.80	
合计	21,815,075.80	

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：

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,941,750.00	4,176,172.99
限制性股票回购义务	36,494,385.60	54,966,600.00
其他	2,471,444.76	91,782.50
合计	42,907,580.36	59,234,555.49

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期应付款	56,501,759.49	25,063,320.00
一年内到期的未确认融资费用	-3,696,379.59	-1,339,456.55
合计	52,805,379.90	23,723,863.45

其他说明：

27、长期借款

(1) 长期借款分类

无

28、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
长期融资租赁款	44,482,072.88	16,714,338.01
未确认融资费用	-3,945,685.71	-1,307,263.29
元盛电子并购长期借款	214,503,500.00	
合计	255,039,887.17	15,407,074.72

29、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		16,489,499.83	1,723,499.83	14,766,000.00	新增子公司元盛电子
合计		16,489,499.83	1,723,499.83	14,766,000.00	--

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
政府补助		16,489,499.83		1,723,499.83			14,766,000.00	与资产相关
合计		16,489,499.83		1,723,499.83			14,766,000.00	--

其他说明：

30、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	377,780,000.00	734,000.00			-215,600.00	518,400.00	378,298,400.00

其他说明：

31、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

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	390,236,510.37	3,670,000.00	1,297,912.00	392,608,598.37
其他资本公积	28,644,190.60	5,278,149.35		33,922,339.95
合计	418,880,700.97	8,948,149.35	1,297,912.00	426,530,938.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购与股权激励库存股	54,966,600.00	27,438,155.00	22,876,214.40	59,528,540.60
合计	54,966,600.00	27,438,155.00	22,876,214.40	59,528,540.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内公司 2016 年限制性股票激励计划首次授予部分解锁 3,043,120 股，预留部分授予 734000 股，离职激励对象股份回购 215,600 股。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	12,886.36	8,398.12			8,398.12		21,284.48
外币财务报表折算差额	12,886.36	8,398.12			8,398.12		21,284.48
其他综合收益合计	12,886.36	8,398.12			8,398.12		21,284.48

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

35、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	26,501,467.82			26,501,467.82
合计	26,501,467.82			26,501,467.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	213,360,849.96	227,394,832.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,008,945.64	23,744,017.70
应付普通股股利	37,619,340.00	37,778,000.00
期末未分配利润	216,520,399.67	213,360,849.96

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

37、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	713,561,540.66	564,733,549.68	505,576,614.05	430,802,971.19
其他业务	8,287,182.69	2,689,669.40	6,479,869.98	801,699.41
合计	721,848,723.35	567,423,219.08	512,056,484.03	431,604,670.60

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,416,426.63	1,653,381.06
教育费附加	607,040.54	708,591.88
资源税	0.00	
房产税	771,856.00	507,276.00
土地使用税	269,168.63	220,567.88
车船使用税	980.00	
印花税	566,696.72	419,005.10
地方教育费附加	404,394.02	472,394.59
环境保护税	14,452.87	
合计	4,051,015.41	3,981,216.51

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,371,447.55	3,357,222.88
折旧费	80,013.63	95,379.76
业务招待费	5,162,551.54	3,265,715.02
车辆运输费	3,857,838.73	2,371,426.84
差旅费	623,629.18	272,157.29
报关费	461,953.91	380,288.67
其他	384,783.83	1,347,035.32
合计	15,942,218.37	11,089,225.78

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,572,877.48	17,437,079.77
折旧与摊销	8,680,232.58	11,531,045.64
业务招待费	1,323,114.80	508,901.80
办公费	4,214,227.58	1,099,691.63
无形资产摊销	1,684,581.36	1,379,732.16
租赁费	366,259.69	328,713.84
技术研发费	26,491,181.22	17,181,235.74
咨询费	6,620,055.45	482,402.27
董事会经费	154,948.92	779,961.80
其他	6,104,317.06	2,098,653.12
合计	75,211,796.14	52,827,417.77

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,326,207.18	3,410,884.01
减：利息收入	1,954,378.11	2,902,300.84
汇兑损失	-146,749.38	2,016,288.74
融资费用	7,258,056.64	
其他	473,573.62	277,596.46
合计	11,993,490.98	2,802,468.37

其他说明：

42、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	768,904.49	728,343.46
二、存货跌价损失	150,450.47	
合计	919,354.96	728,343.46

其他说明：

43、公允价值变动收益

无

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	96,107.01	-1,038,843.04
合计	96,107.01	-1,038,843.04

其他说明：无

45、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
处置固定资产	-1,303,306.24	

46、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
政府补助	4,339,553.83	

47、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	7,520,300.00	3,171,493.16	7,520,300.00
非流动资产处置利得合计		16,768.83	
其他	186,440.01		186,440.01
合计	7,706,740.01	3,188,261.99	7,706,740.01

计入当期损益的政府补助：

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
2017年企业研究开发省级财政补助	科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否	1,159,300.00		与收益相关

项目资金			的补助					
2017年企业技术改造事后奖补（普惠性）专项资金	经信局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,020,000.00		与收益相关
省级工业和信息化专项资金	经信局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	824,000.00		与收益相关
2017年度惠州市科技专项资金	科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
2017年企业技术改造事后奖补（普惠性）专项资金	经信局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,517,000.00		与收益相关
珠海市财政局拨出专款-2017年广东省工业和信息化专项（支持企业技术改造）专项资金	经信局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,060,000.00		与收益相关
珠海市财政局2017年企业技术改造资金（灾后复产专题项目）	科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	807,000.00		与收益相关
收仲恺高新区规划建设局关于2016年节能循环经济资金	规划建设局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	
收仲恺高新区经济发展局关于下达中央财政	经济发展局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,009,433.99	

2016年度外经贸发展专项资金（促进外贸转型升级）								
收仲恺高新区科技创新局/财政局关于下达2016年仲恺高新区第二批科技创新券兑现扶持项目经费	科技创新局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		272,621.36	
收仲恺高新区财政局关于下达2016年度省级科技发展专项企业研究开发补助方向专项资金	科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		784,037.81	
惠州市人力资源和社会保障局关于2016年企业吸纳就业困难人员社保岗位补贴	人力资源和社会保障局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,400.00	
合计	--	--	--	--	--	10,387,300.00	3,171,493.16	--

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,000.00	250,000.00	3,000.00
非流动资产处置损失合计	397397.31	30,883.74	426,802.97
其他	138.66		138.66
合计	400,535.97	281,883.74	429,941.63

其他说明：

49、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	10,023,978.63	5,473,386.12
递延所得税费用	-289,616.19	-185,871.98
合计	9,734,362.44	5,287,514.14

(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	56,746,187.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,511,928.06
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	14,416.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,272,082.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-77,225.79
研发加计扣除	-1,986,838.59
所得税费用	9,734,362.44

其他说明

50、其他综合收益

详见附注 57。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,953,243.40	2,016,180.25

政府补贴	11,342,858.25	3,171,493.16
押金保证金		35,000.00
收到退回预付款	2,000,000.00	
其他	4,428,225.84	1,561,029.34
合计	19,724,327.49	6,783,702.75

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
付现的管理费用	24,347,140.00	6,875,368.13
付现的销售费用	10,566,631.15	8,043,367.59
支付财务费用	309,136.22	332,831.75
支付的票据保证金	15,568,372.04	23,153,858.14
其他	3,270,340.66	1,007,676.05
合计	54,061,620.07	39,413,101.66

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
理财产品及收益	74,085,823.20	
合计	74,085,823.20	

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
理财产品	67,000,000.00	
合计	67,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回款项	77,000,000.00	
长期应付款	214,483,500.00	
合计	291,483,500.00	

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
固定资产融资租赁款	27,392,976.46	10,773,508.58
融资费用	460,500.00	64,483.40
回购公众股	28,144,392.12	
合计	55,997,868.58	10,837,991.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、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	47,011,824.61	5,603,162.61
加：资产减值准备	919,354.96	728,343.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,755,238.50	26,746,004.63
无形资产摊销	2,383,879.40	1,379,732.16
长期待摊费用摊销	3,959,591.81	2,219,818.41
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）	1,303,306.24	14,114.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	426,802.97	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,993,490.98	2,802,468.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-96,107.01	1,038,843.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,944,455.49	-185,871.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,234,045.82	8,138,601.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-23,430,436.69	-36,434,913.92

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	63,972,573.88	68,037,768.00
其他	-49,999,843.24	-64,173,291.92
经营活动产生的现金流量净额	32,021,175.10	15,914,779.58
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	173,628,026.89	202,782,532.35
减：现金的期初余额	219,919,658.06	225,558,154.82
现金及现金等价物净增加额	-46,291,631.17	-22,775,622.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	329,999,998.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	56,148,105.80
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	273,851,892.20

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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	173,628,026.89	219,919,658.06
其中：库存现金	96,456.77	100,664.70
可随时用于支付的银行存款	173,531,570.12	219,786,115.24
可随时用于支付的其他货币资金		32,878.12
三、期末现金及现金等价物余额	173,628,026.89	219,919,658.06

其他说明：

53、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:

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	103,128,929.70	银承保证金和银行授信抵押
应收票据	60,297,130.39	质押开票
固定资产	485,291,854.84	银行授信抵押
无形资产	21,105,520.73	银行授信抵押
合计	669,823,435.66	--

其他说明:

55、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中: 美元	3,345,186.06	6.616600	22,133,758.08
港币	4,638,438.08	0.843100	3,910,667.15
其中: 美元	20,557,573.75	6.616600	136,021,242.47
港币	22,307,028.90	0.843100	18,807,056.07
短期借款			
其中: 美元	17,390,000.00	6.616600	115,062,674.00
应付账款			
其中: 美元	2,631,710.80	6.616600	17,412,977.68
日元	166,433,786.00	0.059914	9,971,713.85

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

本公司全资子公司香港中京电子科技有限公司, 注册资本1万元港币, 于2008年9月9日在香港特别行政区设立, 本公司持有100%股权。该公司以港币为记账本位币, 主要从事销售/贸易业务

56、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：

57、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
珠海元盛电子科技股份有限公司	2018年04月20日	175,092,460.00	29.18%	收购	2018年04月20日	股权过户,工商完成变更	90,444,388.10	13,855,975.55
珠海亿盛科技开发有限公司	2018年04月25日	154,907,538.00	55.00%	收购	2018年04月25日	股权过户,工商完成变更	0	-6,328.25

其他说明：

本公司直接持有珠海亿盛科技开发有限公司55%股权；

珠海亿盛科技开发有限公司直接持有珠海元盛电子科技股份有限公司46.94%股权；

本公司直接持有珠海元盛电子科技股份有限公司29.18%股权；

本公司直接及间接控制珠海元盛电子科技股份有限公司76.12%股权。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	329,999,998.00
合并成本合计	329,999,998.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	206,824,056.60
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	123,175,941.40

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值按照评估价值确认。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	珠海元盛电子科技股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	798,354,854.62	718,407,873.26
货币资金	56,109,079.64	56,109,079.64
应收款项	170,702,603.82	170,702,603.82
存货	105,588,955.90	105,588,955.90
固定资产	312,644,779.62	265,713,944.54
无形资产	33,941,307.88	925,161.60
应收票据	73,982,670.35	73,982,670.35
其他流动资产	28,300,831.36	28,300,831.36
负债：	410,288,813.41	410,288,813.41
借款	120,323,076.92	120,323,076.92
应付款项	266,811,479.60	266,811,479.60
递延所得税负债	11,992,047.20	
递延收益	15,340,499.83	15,340,499.83
净资产	376,073,994.01	308,119,059.85
减：少数股东权益	169,233,297.30	
取得的净资产	206,840,696.71	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：参考按评估值确定

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 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**

无

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：

2018年3月9日新设立子公司惠州中京电子产业投资合伙企业（有限合伙），经营范围：创立投资，企业管理。惠州中京电子产业投资合伙企业（有限合伙）于2018年4月完成对珠海亿盛科技开发有限公司和珠海元盛电子科技股份有限公司的控股收购。

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	
惠州中京电子科技有限公司	惠州	惠州	制造业	100.00%		
惠州中京医疗投资管理有限公司	惠州	惠州	服务业	100.00%		
香港中京电子科技有限公司	香港	香港	销售/贸易	100.00%		
深圳中京前海投资管理有限公司	深圳	深圳	服务业	100.00%		
广州中京医疗健康投资有限公司	广州	广州	服务业	100.00%		
惠州中京电子产业投资合伙企业（有限合伙）	惠州	惠州	服务业	100.00%		

珠海中京电子电路有限公司	珠海	珠海	制造业	100.00%		
珠海亿盛科技开发有限公司	珠海	珠海	服务业	55.00%		
珠海元盛电子科技股份有限公司	珠海	珠海	制造业	29.18%	25.82%	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

公司通过出资和实际管理对惠州中京电子产业投资合伙企业实现控制，除了对中京投资实际出资外，公司通过合伙协议与回购协议有关条款（中京科技担任普通合伙人及执行事务合伙人；中京投资不设投决会，除了收购目的外没有其他投资；中京科技享有全部可变回报，其他投资者不享有可变回报）安排实现控制。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

（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
珠海元盛电子科技股份有限公司	45.00%	6,232,934.90	0.00	175,469,079.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
珠海元盛电子科技股	455,457,419.41	276,561,368.86	732,018,788.27	395,177,064.16	14,766,000.00	409,943,064.16	487,608,920.81	272,600,595.21	760,209,516.02	443,650,280.10	16,489,499.83	460,139,779.93

份有限 公司												
-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
珠海元盛电 子科技股份 有限公司	260,866,403. 17	21,962,740.1 8		9,302,988.30				

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

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

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

无

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	
惠州中盛科技企 业孵化器有限公 司	惠州	惠州	服务业	40.00%		权益法核算
深圳蓝韵医学影 像有限公司	深圳	深圳	资讯/服务业	20.00%		权益法核算

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

无

(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	
	惠州中盛科技企业孵化器有限公司	深圳蓝韵医学影像有限公司	惠州中盛科技企业孵化器有限公司	深圳蓝韵医学影像有限公司
流动资产	75,147,543.50	184,862,866.56	87,299,290.25	219,955,863.56
非流动资产	216,544,712.01	58,071,327.40	206,995,552.93	59,623,246.04
资产合计	291,692,255.51	242,934,193.96	294,294,843.18	279,579,109.60
流动负债	151,732,271.00	32,960,125.31	150,559,639.02	75,060,638.66
负债合计	151,732,271.00	32,960,125.31	150,559,639.02	75,060,638.66
归属于母公司股东权益	139,959,984.51	209,974,068.65	143,735,204.16	204,518,470.94
按持股比例计算的净资产份额	55,983,993.80	41,994,813.73	57,494,081.66	40,903,694.19
对联营企业权益投资的账面价值	60,944,356.44	83,811,455.89	62,454,444.30	82,720,336.35
营业收入	0.00	69,189,183.45		64,493,632.40
净利润	-3,775,219.65	5,455,597.71	-4,916,014.52	5,300,358.70
综合收益总额	-3,775,219.65	5,455,597.71	-4,916,014.52	5,300,358.70

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**

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的24.38%(2017年12月31日：29.67%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	90,785,396.01				90,785,396.01
小 计	90,785,396.01				90,785,396.01

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	27,040,528.35				27,040,528.35
小 计	27,040,528.35				27,040,528.35

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

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款					
应付票据	349,714,254.92	356,894,195.82	356,894,195.82		
应付账款	335,730,008.29	335,730,008.29	335,730,008.29		
应付利息	413,447,016.46	413,447,016.46	413,447,016.46		
其他应付款	42,907,580.36	42,907,580.36	42,907,580.36		
一年内到期的长期应付款	52,805,379.90	56,501,759.49	56,501,759.49		
长期应付款	255,039,887.17	258,985,572.88		258,985,572.88	
小 计	1,449,644,127.10	1,464,466,133.3	1,205,480,560.42	258,985,572.88	

续上表

项 目	暨强慎				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	157,215,262.00	160,506,942.08	160,506,942.08		
应付票据	113,770,686.79	113,770,686.79	113,770,686.79		
应付账款	302,216,872.64	302,216,872.64	302,216,872.64		
应付利息	447,158.60	447,158.60	447,158.60		
其他应付款	59,234,555.49	59,234,555.49	59,234,555.49		
一年内到期的长期应付款	9,291,263.45	9,670,320.00	9,670,320.00		
长期应付款	29,839,674.72	32,107,338.01		32,107,338.01	
小 计	672,015,473.69	677,953,873.61	645,846,535.60	32,107,338.01	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币92,891,640.00元(2017年12月31日：人民币92,891,640.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
惠州市京港投资发展有限公司	惠州	民营企业	1,250 万元	29.57%	29.57%

本企业的母公司情况的说明

深圳市京港投资发展有限公司持有上市公司股份111,858,462股，占上市公司总股本的29.57%，为上市公司控股股东。

本企业最终控制方是自然人杨林。

其他说明：

本公司最终控制方是自然人杨林，杨林先生直接持有上市公司股份27,043,832股，占上市公司总股本的7.15%，且其控股的深圳市京港投资发展有限公司持有上市公司股份111,858,462股，占上市公司总股本的29.57%，杨林所持有和控制的上市公司股权比例为36.72%，为上市公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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

惠州中盛科技企业孵化器有限公司	联营企业
深圳蓝韵医学影像有限公司	联营企业

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
艾赋醍（上海）商贸有限公司	子公司元盛电子股东富国东海的全资子公司
艾赋醍（上海）商贸有限公司	子公司元盛电子公司股东富国东海的全资子公司
株式会社富国东海	持有子公司元盛电子 0.94% 股份
中山市立顺实业有限公司	持有子公司元盛电子 3.4% 股份
惠州市银城富力实业有限公司	公司实际控制人的亲属控股

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
艾赋醍（上海）商贸有限公司	材料采购	1,037,600.00		否	--
中山市立顺实业有限公司	材料采购	107,299.22		否	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
艾赋醍（上海）商贸有限公司	销售商品	3,077,000.00	--
株式会社富国东海	销售商品	7,082.47	--

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

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

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
杨林	20,000,000.00	2017年03月10日	2018年03月29日	是
杨林	100,000.00	2017年05月18日	2018年05月17日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(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	1,172,703.05	1,220,413.66

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	734,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,043,120.00
公司本期失效的各项权益工具总额	215,600.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	7.02 元/股，33 个月；6.00 元/股，33 个月；

其他说明

1、2017年3月6日，公司召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案确定以2017年3月6日为首次授予日，授予202名激励对象783万股限制性股票。

2、2017年11月22日，公司召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司本次股权激励计划激励对象共11人因个人原因离职，根据《2016年限制性股票激励计划（草案）》的规定，前述激励对象所持已获授但尚未解除限售的215,600股限制性股票由公司回购注销。该事项于2018年1月25日经公司2018年第一次临时股东大会审议通过。

3、2018年3月7日，公司召开第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》及《关于2016年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，确定以2018年3月7日为授予日，向符合条件的50名激励对象授予80万股预留限制性股票。同时，同意对符合第一期解锁条件的190名激励对象持有的3,043,120股限制性股票进行解锁。

4、2018年3月20日，公司限制性股票首次授予限制性股票第一期解锁上市流通。

5、2018年3月27日，公司完成11名离职激励对象所持已获授但尚未解除限售的215,600股的回购注销。

6、2018年4月26日，公司完成2016年限制性股票激励计划预留部分股票的登记工作，向45名激励对象授予的73.4万股限制性股票上市。

详情请见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的相关公告。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型（B-S 模型）
可行权权益工具数量的确定依据	《2016 年限制性股票激励计划》（草案）
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	28,890,049.35
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,278,149.35

其他说明

按照《企业会计准则第11号—股份支付》和《企业会计准则第22号—金融工具计量和确认》的规定，由于公司实施激励计划中的限制性股票没有现行市价，也没有相同交易条件的期权市场价格，所以公司采用国际通行的Black-Scholes期权定价模型估计公司股票期权的公允价值。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

无

十五、资产负债表日后事项

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	596,939,104.79	124,909,618.56		721,848,723.35
主营业务成本	440,875,238.70	126,547,980.30		567,423,219.10

(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

公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部

(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

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,499,437.92	76.39%			5,499,437.92					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,700,185.14	23.61%	34,003.70	2.00%	1,666,181.44	1,844,696.02	100.00%	38,093.92	2.07%	1,806,602.10
合计	7,199,623.06	1.00%	34,003.70	2.00%	7,165,619.36	1,844,696.02	1.00%	38,093.92	2.07%	1,806,602.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合并范围内的关联往来	5,499,437.92	0.00	0.00%	合并范围内的关联往来不计提坏账
合计	5,499,437.92		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	1,700,185.14	34,003.70	2.00%
合计	1,700,185.14	34,003.70	2.00%

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元；本期收回或转回坏账准备金额 4,090.22 元。

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(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
备用金	258,496.50	1,000.00
股权回购款	1,177,436.40	1,513,512.00
其他	264,252.24	330,184.02
合并范围内关联往来	5,499,437.92	0.00
合计	7,199,623.06	1,844,696.02

(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
第一名	子公司往来款	4,284,000.00	1 年以内	59.50%	
第二名	股份回购款	1,177,436.40	1 年以内	16.35%	23,548.73
第三名	子公司往来款	1,000,000.00	1 年以内	13.89%	
第四名	备用金	258,496.50	1 年以内	3.59%	5,169.93
第五名	子公司往来款	215,437.92	1 年以内	2.99%	
合计	--	6,935,370.82	--	96.33%	28,718.66

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	845,923,909.37		845,923,909.37	577,460,747.37		577,460,747.37
对联营、合营企业投资	60,944,356.44		60,944,356.44	62,454,444.30		62,454,444.30
合计	906,868,265.81		906,868,265.81	639,915,191.67		639,915,191.67

(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
惠州中京电子科技有限公司	328,173,261.37	3,979,662.00		332,152,923.37		
深圳中京前海投资管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
广州中京医疗健康投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
香港中京电子科技有限公司	87,486.00			87,486.00		
惠州中京医疗投资管理有限公司	99,200,000.00			99,200,000.00		
惠州中京电子产业投资合伙企业（有限合伙）		214,483,500.00		214,483,500.00		

珠海中京电子电路有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	577,460,747.37	268,463,162.00		845,923,909.37		

(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											
惠州中盛科技企业孵化器有限公司	62,454,44 4.30			-1,510,08 7.86						60,944,35 6.44	
小计	62,454,44 4.30			-1,510,08 7.86						60,944,35 6.44	
二、联营企业											
合计	62,454,44 4.30			-1,510,08 7.86						60,944,35 6.44	

(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			53,642.02	53,642.01
其他业务	4,111,999.98	3,981,699.42	5,823,999.96	7,363,398.84
合计	4,111,999.98	3,981,699.42	5,877,641.98	7,417,040.85

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,510,087.86	-1,966,405.81

合计	-1,510,087.86	-1,966,405.81
----	---------------	---------------

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	-1,303,306.24	
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）	11,859,853.83	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-214,095.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.00	
减：所得税影响额	1,551,367.74	
少数股东权益影响额	1,510,858.92	
合计	7,280,224.97	--

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	4.06%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.34%	0.09	0.09

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

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。
- 三、在其他证券市场公布的半年度报告。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。