



东莞铭普光磁股份有限公司

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。

公司负责人杨先进、主管会计工作负责人段歆光及会计机构负责人(会计主管人员)张宏远声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、业绩下滑风险。受制于通信行业市场环境的影响，由于 4G 与 5G 的过渡期，运营商投资下降，市场竞争加剧，产品销售价格下降，部分原材料的价格上升等因素影响，净利润较前期下滑。不排除后期仍会出现因市场环境、行业政策变化、行业竞争加剧等原因导致下游行业需求出现突然下滑或产品价格快速下降的情况，或出现原材料、劳动力成本上涨过快等其他导致公司利润仍然下滑的情形。

2、市场风险。公司所处的光磁通信元器件行业为通信设备制造的上游行业，为核心网设备、网络覆盖设备和终端用户设备等各类通信设备制造厂商提供重要的光磁通信元器件，与通信设备制造业息息相关，因此，受下游通信设备行业波动的直接影响。宏观经济的波动、通信技术的更新换代、国内外通信产业政策的变化、通信设备领域的国际贸易争端等因素都可能导致通信设备行业的波动，影响通信设备厂商对光磁通信元器件的采购需求，从而可能对公司的业绩产生直接不利影响。

3、重要客户流失的风险。作为国内重要的通信设备光磁通信元器件供应商，公司已拥有一系列国内外重要客户，这些客户不仅仅是公司的重要收入和盈利来源，也关乎公司在行业中的竞争地位和品牌形象。若未来因公司的生产能力、生产效率、产品的质量、价格或服务无法满足客户的要求，公司与客户发生重大纠纷，客户的下游客户对其上游供应商提出更严苛的要求而公司短期内无法达到等原因导致公司重要客户流失或重要客户大幅削减对公司的采购量，公司业绩和品牌形象均可能受到不利影响。

4、应收款金额较大的风险。截止 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值为 5.7 亿元，占总资产比例约 32%。公司应收账款金额较大的主要原因是公司的客户一般为设备厂商，终端客户为运营商。随着竞争的加剧，运营商付款给设备厂商账期变长，设备厂商最后不同程度转嫁给器件制造厂。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 公司债相关情况	35
第十节 财务报告	36
第十一节 备查文件目录	142

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	东莞铭普光磁股份有限公司
合顺投资	指	东莞市合顺股权投资企业（有限合伙）
铭庆电子	指	东莞市铭庆电子有限公司
泌阳铭普	指	泌阳县铭普电子有限公司
香港铭普	指	香港铭普实业有限公司
深圳分公司	指	东莞铭普光磁股份有限公司深圳分公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	东莞铭普光磁股份有限公司股东大会
董事会	指	东莞铭普光磁股份有限公司董事会
监事会	指	东莞铭普光磁股份有限公司监事会
报告期	指	2018 年 1-6 月的会计期间
《公司章程》	指	东莞铭普光磁股份有限公司章程
《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》
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	铭普光磁	股票代码	002902
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东莞铭普光磁股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	铭普光磁		
公司的外文名称（如有）	Dongguan Mentech Optical & Magnetic Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Mentech		
公司的法定代表人	杨先进		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王博	舒丹、杨博
联系地址	东莞市石排镇庙边王沙迳村中九路	东莞市石排镇庙边王沙迳村中九路
电话	0769-86921000	0769-86921000
传真	0769-81701563	0769-81701563
电子信箱	ir@mnc-tek.com.cn	ir@mnc-tek.com.cn

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）	771,585,244.50	737,034,038.13	4.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,683,267.36	37,760,857.81	-77.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,194,706.07	33,629,399.56	-90.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-72,908,836.78	14,008,682.73	-620.45%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.36	-83.33%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.36	-83.33%
加权平均净资产收益率	0.83%	6.78%	-5.95%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,754,488,080.34	1,678,833,721.99	4.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,036,597,373.26	1,044,601,038.36	-0.77%

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
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）	2,536,227.00	与收益相关的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取	528,047.94	以公允价值计量的金融资产的公允价值变动

得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,467.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,401,323.48	主要是投资收益
减：所得税影响额	968,569.64	
合计	5,488,561.29	--

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

（一）主营业务

公司是一家集研发、生产及销售于一体的主要从事网络通信领域内通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备高新技术企业。

针对光磁通信元器件产品的发展现状，公司始终坚持技术领先、品质领先的市场战略，形成了以技术储备为基础、以通信技术为主体、以高端应用为核心的产品技术战略。公司积累了优质的客户资源，与国内外知名企业建立了稳定的合作关系。公司始终坚持以客户为中心的经营理念，为客户提供全方位的优质服务，致力于成为全球通信部件领域的引领者。

（二）主要产品

公司主要生产通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备三大类产品。公司以通信网络技术为基础、产品开发设计为先导、光磁通信元器件为核心、与通信网络设备制造商同步开发为特色，形成业内较为领先的光磁通信元器件及通信供电系统设备的产业模式，为接入网、主干网、城域网、光纤交换机、光纤收发器、数字电视光纤拉远系统以及电脑主板，网络交换机，路由器，电视机顶盒，终端通讯设备，网络数据通讯行业提供系列化的通信磁性元器件、通信光电部件及通信供电系统设备等产品。

（三）行业发展状况

公司属于光磁通信元器件行业，该行业属于通信行业的子行业，其发展状况和未来发展趋势与全球通信产业的发展密切相关。全球各主要国家都非常重视通信产业的发展，在各个国家对通信产业支持政策的推动下，全球通信产业经历了数十年的持续增长。

我国的通信产业属于国家战略性基础产业，持续受到政府的大力推动和扶持，近年来保持了持续增长。但由于我国人口基数较大，城乡之间、区域之间发展不均衡，与发达国家相比，我国通信产业未来仍存在持续增长空间。

我国政府已将大数据、云计算作为政府、企业和个人利用信息基础设施的新兴形态，在通信、电商、金融、医药服务、社区网站等众多领域将有更广泛、更深入的应用。

2013年12月4日，工信部向中国移动、中国电信和中国联通三大运营商颁发“LTE/第四代数字蜂窝移动通信业务（TD-LTE）”经营许可，我国移动通信正式开始进入4G时代。2015年2月27日，工信部正式向中国电信、中国联通颁发了第二张4G业务牌照，即FDD-LTE牌照。经过近几年的发展，目前，4G网络投资逐渐趋于饱和，行业竞争加剧。

5G是新一代移动通信技术发展的主要方向，是未来新一代信息基础设施的重要组成部分。与4G相比，5G通信技术具有更高的速率、更宽的带宽、更高的可靠性，更低的时延，不仅将进一步提升用户的网络体验，同时还能够满足智能制造、自动驾驶、物联网等行业应用的特定需求。基于5G通信技术的优势，世界各国积极推进5G研发及产业应用，未来产业发展前景广阔，将相应带动相关的通信设备及元器件行业的持续发展。在国务院印发的《关于进一步扩大和升级信息消费持续释放内需潜力的指导意见》，其中提到：加快第五代移动通信（5G）标准研究、技术试验和产业推进，力争2020年启动商用。

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	无重大变化
固定资产	扩大产能增加设备
无形资产	无重大变化
在建工程	募投项目建设增加厂房
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	使用暂时闲置募集资金投资理财金额减少

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、优质客户资源优势

目前，境内外的高端通信设备厂商在选择光磁通信元器件供应商时通常都有严格的筛选、评审、认证程序，需对供应商的研发实力、生产条件、生产规模、产品质量、产品交期等进行全面的考察评审，整个评审和认证过程通常耗时1-3年甚至更长时间。而一旦与某家供应商建立稳固的合作关系，通信设备厂商一般不轻易更换供应商，因此，行业中的新进入者要想进入高端客户市场极为不易。

公司通过多年的积累，凭借良好的产品质量、大规模高效率的生产能力、快速响应的研发实力、良好的售后服务，已成功成为了多家国际领先的高端通信设备厂商的供应商。公司已与国内外知名企业建立了长期稳定的合作关系。从近几年的情况来看，公司产品的技术水平、质量均获得了客户的认同，客户订单逐年增加，稳定优质的客户资源不仅为公司带来了稳定的营业收入，而且提升了公司产品品牌市场知名度，为公司长期持续稳定发展奠定坚实基础。

2、快速市场反应优势

公司凭借多年的光磁通信元器件生产和研发经验，以及与众多优质客户的长期紧密的合作，对产品市场变化和用户需求的变化已能够做到及时的觉察和快速反应，实现技术设计同步更新，最大限度满足客户需求。公司研发团队与客户研发团队直接沟通、全面紧密结合，形成高效的互动关系，不仅可以按照客户的要求在最短的时间内提供高性价比的产品，而且可以将这种互动延伸到整个的产品生命周期，甚至新产品的联合研发阶段，与客户共同提升、改进产品和研发新产品，快速提供市场需要的新产品，形成长期稳定的互惠共赢关系。

3、产品质量优势

为确保公司的产品和服务质量满足境内外知名企业客户的要求，公司借鉴国际先进的质量管理模式，采用国际通行的质量管理控制方法，对产品质量实施全程监控，极大提高了产品质量。公司在采购、生产、销售等各个环节建立了一系列质量管理体系并得到有效执行来保证产品质量。公司已通过ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、TL9000等质量管理体系认证，进入了数十家国内外知名企业的合格供应商名录，并且在长期的合作过程中，保证了稳定的产品质量，未发生因产品重大质量问题而大批量退货的情形。

4、设计及研发优势

公司研发团队在产品研发、设计阶段对每一个细节进行优化，对产品的材料成本、工艺、质量进行充分考虑，做到产品研发与设计上的低成本、高可靠性，在满足客户需求的同时，降低了产品制造成本、提高了生产效率、节约了资源和能源。

截止2018年6月30日累计获得授权专利198项，其中发明专利16项。公司较强的研发能力保证了公司可以持续向市场提供高质量、性能可靠、较低成本的产品，为公司赢得了良好的市场口碑及优质的客户群，也为公司的盈利提供了保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，国内电信运营商投资放缓，行业竞争加剧，中美贸易摩擦对通信行业的发展带来新的挑战。公司始终坚持“务实、精进、突破”的经营理念，加大市场开发力度。2018年上半年，营业收入实现77,158.52万元，同比增长4.69%，由于市场竞争加剧，客户降价等影响因素，毛利率下降幅度较大，上半年实现净利润868.33万元，同比下降77%。

2018年上半年主要经营措施：

- 1、同步加强市场开发和研发投入，争取市场机会。国内通信领域4G建设进入尾声而5G建设处于准备期，总需求放缓，价格和服务竞争加剧，公司为保持市场份额和对客户的持久服务能力，在既有客户和产品领域选择了规模优先的策略，服务优质客户，提高接单份额，努力实现销售额规模的稳定增长；同时，继续加大能够满足未来市场的产品研发投入以及公司管理效能优化的投入。
- 2、参与产品技术国际交流，完善人才梯队建设。公司加强对5G、数据中心等未来市场机会的把握和客户交流，参与了国际的多场围绕新一代通讯技术产品发展的展会和交流活动。加强对产品市场策略研究、新营销模式探索、海外市场拓展等方面进行人才引进和团队培育，加大人才领域的投入，完善人才梯队建设。
- 3、持续推进生产自动化和管理信息化建设。公司2018年上半年，新增自动化生产线4条以及一批产品测试设备；在东莞总部运用SAP系统的基础上，对子公司泌阳铭普实施了SAP上线项目，实现了公司ERP系统的统一。
- 4、坚持实施技术创新战略并加大知识产权保护力度。公司加大对新产品、新工艺的研发投入。截止2018年6月30日累计获得授权专利198项，其中发明专利16项。

2018年下半年的主要经营措施：

- 1、进行品牌建设，提升公司品牌影响力。公司将通过提高客户服务能力和产品质量水平，加强客户与公司的黏性，提升公司在行业的影响力，打造“品质铭普”、“优质铭普”的市场形象和品牌影响力。
- 2、推行精益生产，提高公司运营效率。公司积极引进行业内先进的“精益生产”管理团队，全面推行精益生产，严格控制运营成本与耗费，降低存货周转天数，提高公司的运营效率。
- 3、加强新产品与新市场的开发，提高公司盈利能力。公司将加大对新产品的研究开发力度，不断完善产品体系，提升公司产品的市场竞争力；同时，公司将不断开拓新的市场领域，提升销售规模及产品的市场占有率，提高公司的盈利能力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	771,585,244.50	737,034,038.13	4.69%	
营业成本	667,528,389.18	599,835,478.87	11.29%	
销售费用	18,442,009.51	17,654,631.51	4.46%	
管理费用	73,018,448.73	64,219,535.04	13.70%	
财务费用	1,177,755.36	4,217,271.40	-72.07%	汇率变动的影响

所得税费用	1,917,476.64	7,269,614.38	-73.62%	税前利润下降
研发投入	29,784,424.03	28,881,458.94	3.13%	
经营活动产生的现金流量净额	-72,908,836.78	14,008,682.73	-620.45%	部分客户回款延迟
投资活动产生的现金流量净额	64,632,391.59	-25,283,483.00	-355.63%	使用暂时闲置募集资金购买理财产品的收回
筹资活动产生的现金流量净额	18,804,422.97	23,523,263.90	-20.06%	
现金及现金等价物净增加额	11,586,884.09	11,302,754.51	2.51%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	771,585,244.50	100%	737,034,038.13	100%	4.69%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	771,585,244.50	100.00%	737,034,038.13	100.00%	4.69%
分产品					
通信磁性元器件	361,076,735.63	46.80%	302,145,389.53	40.99%	19.50%
通信光电部件	308,221,868.22	39.95%	337,282,909.91	45.76%	-8.62%
通信供电系统设备	40,354,590.71	5.23%	66,348,054.95	9.00%	-39.18%
适配器终端	61,932,049.94	8.03%	31,257,683.74	4.24%	98.13%
分地区					
境内销售	606,770,273.37	78.64%	607,073,324.59	82.37%	-0.05%
境外销售	164,814,971.13	21.36%	129,960,713.54	17.63%	26.82%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制	771,585,244.50	667,528,389.20	13.49%	4.69%	11.29%	-5.12%

制造业						
分产品						
通信磁性元器件	361,076,735.63	302,512,276.36	16.22%	19.50%	23.83%	-2.93%
通信光电部件	308,221,868.22	267,310,745.11	13.27%	-8.62%	-4.93%	-3.36%
通信供电系统设备	40,354,590.71	29,632,308.09	26.57%	-39.18%	-27.73%	-11.63%
适配器终端	61,932,049.94	68,073,059.64	-9.92%	98.13%	104.09%	-3.21%
分地区						
境内销售	606,770,273.37	530,465,639.47	12.58%	-0.05%	4.77%	-4.02%
境外销售	164,814,971.13	137,062,749.73	16.84%	26.82%	46.56%	-11.20%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、通信供电系统设备营业收入比上年同期减少 39.18%，是因为客户需求下降所致。
- 2、适配器终端营业收入比上年同期增加 98.13%，是因为客户订单增加所致。
- 3、适配器终端营业成本比上年同期增加 104.09%，是因为销售增加导致成本增加。
- 4、境外销售营业成本比上年同期增加 46.56%，是因为低毛利产品比重增加。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,983,889.51	37.58%	理财产品投资收益	否
公允价值变动损益	528,047.94	4.98%		否
资产减值	3,837,915.19	36.20%	应收账款增加计提的坏账准备影响	否
营业外收入	0.00	0.00%		
营业外支出	8,467.49	0.08%		否

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	170,641,922.12	9.73%	84,235,120.84	6.77%	2.96%	
应收账款	574,488,383.13	32.74%	441,914,275.85	35.52%	-2.78%	
存货	324,158,588.26	18.48%	307,282,710.06	24.70%	-6.22%	
固定资产	282,851,396.15	16.12%	227,306,587.00	18.27%	-2.15%	
在建工程	24,077,267.03	1.37%	4,765,680.08	0.38%	0.99%	
短期借款	132,639,600.00	7.56%	145,892,792.37	11.73%	-4.17%	

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）	65,186,561.65	980,801.37			80,000,000.00	65,000,000.00	80,980,801.37
金融资产小计	65,186,561.65	980,801.37			80,000,000.00	65,000,000.00	80,980,801.37
上述合计	65,186,561.65	980,801.37			80,000,000.00	65,000,000.00	80,980,801.37
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

1、受限的货币资金

项目	期末数
银行承兑汇票保证金	7,470,007.35

商业承兑汇票保证金	19,453,806.04
保函保证金	2,037,995.00
借款保证金	--
合计	28,961,808.39

2、已质押受限的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑票据	25,789,486.39
商业承兑票据	87,136,090.99

注：本公司应收票据质押用于开具银行承兑汇票。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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	80,000,000.00	980,801.37		80,000,000.00	65,000,000.00		80,980,801.37	暂时闲置募集资金
合计	80,000,000.00	980,801.37	0.00	80,000,000.00	65,000,000.00	0.00	80,980,801.37	--

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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	43,523.07
报告期投入募集资金总额	5,018.43
已累计投入募集资金总额	20,921.22
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准东莞铭普光磁股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1656号）核准，公司已向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,500万股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为14.13元（人民币元，下同），本次募集资金总额为49,455.00万元，扣除发行费用5,931.93万元，实际募集资金净额为43,523.07万元。截止2018年6月30日，已使用募集资金15,795.06万元，置换募集资金5,126.15万元，尚未使用募集资金22,601.85万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、通信磁性元器件产品生产项目	否	18,679.52	18,679.52	3,083.8	6,882.39	36.84%	2019年09月26日		不适用	否
2、通信光电部件产品	否	11,688.51	11,688.51	1,434.67	2,693.41	23.04%	2019年		不适用	否

生产项目							09月26日			
3、研发中心建设项目	否	3,155.04	3,155.04	499.96	1,345.42	42.64%	2019年09月26日		不适用	否
4、补充流动资金	否	10,000	10,000	0	10,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	43,523.07	43,523.07	5,018.43	20,921.22	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	43,523.07	43,523.07	5,018.43	20,921.22	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	2017年11月17日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十次会议；2017年12月4日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于募投项目新增实施主体与实施地点、变更部分实施方式的议案》。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	2017年11月17日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十次会议；2017年12月4日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于募投项目新增实施主体与实施地点、变更部分实施方式的议案》。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	2017年12月15日，公司召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金5,126.15万元。截止2018年6月30日，合计已置换出5,126.15万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	2018年5月17日，公司召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及子公司东莞市铭庆电子有限公司合计使用不超过人民币5,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户。公司及子公司东莞市铭庆电子有限公司已于2018年5月18日合计转出5,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金。									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2018 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金存储于募集资金专户、理财专户及用于暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2018 年 08 月 22 日	巨潮资讯网（公告编号：2018-082）

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
东莞市铭庆	子公司	设计、生产、	100,000,000	471,373,696.	251,957,152.	384,455,383.	7,440,792.92	5,580,594.69

电子有限公司		加工、销售: 磁性元器件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品		50	07	39		
泌阳县铭普电子有限公司	子公司	磁性元器件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品的研发、生产、销售	30,000,000	35,985,061.41	26,376,699.41	26,736,111.80	-2,738,370.37	-2,738,370.37
香港铭普实业有限公司	子公司	电子、光纤及塑胶制品的进出口贸易	3,174,700.00	187,938,815.41	4,127,855.35	204,325,769.98	1,577,717.34	1,633,943.09

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

(一) 铭庆电子

铭庆电子于2011年11月30日成立，法定代表人杨先进，注册资本为10,000万元，注册地址为东莞市石排镇庙边王沙迳村中九路，企业营业执照统一社会信用代码为914419005863823679，经营范围为设计、生产、加工、销售：磁性元器件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品；货物进出口、技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(二) 泌阳铭普

泌阳铭普于2016年1月5日成立，法定代表人为杨先进，注册资本为3,000万元，注册地址为泌阳县产业集聚区（花园路西段），

企业法人营业执照统一社会信用代码为91411726MA3X6B5L94，经营范围为磁性元器件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品的研发、生产、销售；货物及技术进出口业务。

(三) 香港铭普

香港铭普于2010年11月29日成立，执行董事为杨先进，注册资本为50万美元，注册地址为香港上环永乐街87号泰达大厦6楼B室。经营范围为电子、光纤及塑胶制品的进出口贸易。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-79.25%	至	-56.78%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,200	至	2,500
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	5,784.17		
业绩变动的的原因说明	1、中美贸易摩擦对通信行业形成一定的冲击，公司主要产品为光磁通信元器件，因此，中美贸易摩擦也对公司业务产生一定不利影响；2、国内通信行业现处于 4G 后时代，受行业类投资放缓、竞争加剧等因素影响，部分产品销售价格下降，导致毛利率下降；3、公司电源适配器项目目前生产还不饱和，暂时有一定的亏损，对公司整体业绩造成了不利影响；4、公司于 2018 年实行第一期股权激励计划，在 2018 年将形成管理费用摊销。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、业绩下滑风险。受制于通信行业市场环境的影响，由于4G与5G的过渡期，运营商投资下降，市场竞争加剧，产品销售价格下降，部分原材料的价格上升等因素影响，净利润较前期下滑。不排除后期仍会出现因市场环境、行业政策变化、行业竞争加剧等原因导致下游行业需求出现突然下滑或产品价格快速下降的情况，或出现原材料、劳动力成本上涨过快等其他导致公司利润仍然下滑的情形。

公司将加大对新产品的研究开发力度，不断完善产品体系，提升公司产品的市场竞争力；不断开拓新的市场领域，提升销售规模及产品的市场占有率，提高公司的盈利能力；积极引进行业内先进的“精益生产”管理团队，全面推行精益生产，严格控制运营成本与耗费，努力降低存货周转天数，提高公司的运营效率。

2、市场风险。公司所处的光磁通信元器件行业为通信设备制造的上游行业，为核心网设备、网络覆盖设备和终端用户设备等各类通信设备制造厂商提供重要的光磁通信元器件，与通信设备制造业息息相关，因此，受下游通信设备行业波动的直接影响。宏观经济的波动、通信技术的更新换代、国内外通信产业政策的变化、通信设备领域的国际贸易争端等因素都可能对通信设备行业的波动，影响通信设备厂商对光磁通信元器件的采购需求，从而可能对公司的业绩产生直接不利影响。

对于上述风险，公司持续加大研发创新力度，拓展并丰富新的产品线，将更大程度满足客户要求。同时公司将努力提高产品

应用领域，以应对上述相关风险对公司业绩的影响。

3、重要客户流失的风险。作为国内重要的通信设备光磁通信元器件供应商，公司已拥有一系列国内外重要客户，这些客户不仅仅是公司的重要收入和盈利来源，也关乎公司在行业中的竞争地位和品牌形象。若未来因公司的生产能力、生产效率、产品的质量、价格或服务无法满足客户的要求，公司与客户发生重大纠纷，客户的下游客户对其上游供应商提出更严苛的要求而公司短期内无法达到等原因导致公司重要客户流失或重要客户大幅削减对公司的采购量，公司业绩和品牌形象均可能受到不利影响。

对于上述风险，公司建立大客户开发及服务的专门团队，最大程度满足客户产品及服务需求。积极参与本行业举办的国内、国际展销会。一方面宣传公司的品牌，提升了公司的知名度，并结识了大量潜在客户与优质的供应商；另一方面，及时掌握行业的最新动态，优化公司产品的研发结构，与市场接轨。

4、应收款金额较大的风险。截止2018年6月30日，公司应收账款账面价值为5.7亿元，占总资产比例约32%。公司应收账款金额较大的主要原因是公司的客户一般为设备厂商，终端客户为运营商。随着竞争的加剧，运营商付款给设备厂商账期变长，设备厂商最后不同程度转嫁给器件制造厂。公司目前大部分客户均为通信行业的大型客户，经营状况良好、信誉度高。

为进一步保证应收账款的安全性，降低坏账损失风险，公司制定了应收账款管控的内部控制制度，在与客户交易过程中各个风险点加强风险识别与控制。

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	54.00%	2018 年 03 月 23 日	2018 年 03 月 24 日	2018-018
2017 年年度股东大会	年度股东大会	62.70%	2018 年 04 月 20 日	2018 年 04 月 21 日	2018-032
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.00%	2018 年 05 月 28 日	2018 年 05 月 29 日	2018-052

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

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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
铭普光磁诉广东电白二建集团有限公司建设工程合同纠纷	319.25	否	一审法院于 2018 年 7 月 5 日判决, 一审判决电白二建应于判决生效之日起五日内向铭普光磁支付索赔款人民币 319.25 万元及利息。电白二建不服一审判决提起上诉, 等待二审开庭。	等待二审开庭	一审胜诉, 等待二审		

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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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、公司于2018年3月1日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司<第一期股权激励计划(草案)>及其摘要的议案》，公司拟对部分高级管理人员、公司及子公司中高层管理人员和核心技术（业务）骨干授予股票期权，本次股权激励计划拟向激励对象授予的股票期权数量为800万份，约占本次激励计划草案公告时公司股本总额14,000万股的5.71%。其中首次授予651万份，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的4.65%，占本激励计划股票期权授予总数的81.38%；预留149万份，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的1.06%，占本激励计划股票期权授予总数的18.62%。

2、2018年3月23日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<第一期股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期股权激励计划考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会负责办理公司第一期股权激励计划相关事宜的议案》，公司第一期股权激励计划获得批准，并授权公司董事会办理本次股权激励计划相关事宜。

3、2018年4月4日，公司第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过《关于调整第一期股权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》及《关于公司第一期股权激励计划首次授予相关事项的议案》。由于1名激励对象离职的原因，首次授予的激励对象人数由原103名调整为102名，首次授予的股票期权数量由原651万份调整为648万份，预留149万份不变。

4、2018年5月10日，公司完成第一期股权激励计划首次授予登记，向102名激励对象完成了共计648万份股票期权的授予登记工作。

5、2018年6月25日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《关于终止实施第一期股权激励计划的议案》等议案，公司拟终止实施第一期股权激励计划。

6、2018年7月12日召开了公司2018年第三次临时股东大会，公司主要股东考虑到美国对国内主要通信企业“中兴通讯”解禁将可能对公司业务带来积极影响，以及股权激励主动取消所形成的会计处理可能造成公司业绩大幅波动等因素，原股权激励计划继续实施可能对公司业务产生积极效应，故对《关于终止实施第一期股权激励计划的议案》等三项议案投了弃权票，议案均未获得通过，公司第一期股权激励计划将继续实施。

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	获批的 交易额 度(万	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	披露日 期	披露 索引

							例	元)			价		
深圳市聚飞光电股份有限公司	公司前独立董事马君显在聚飞光电担任董事	接受劳务、材料采购	管芯封装	市场公允价格(不含税)	市场价格	410.84		2,700	否	按照合同	市场价		
合计				--	--	410.84	--	2,700	--	--	--	--	--
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)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

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. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路11号彩瓦厂房出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房。租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米11.8元计算，月租金总额为人民币42,480元（含税）。租赁房屋期限自2017年1月1日起至2021年12月31日止。
2. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路7号厂房A出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房及办公使用。租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米10元计算，月租金总额为人民币78,050元（含税）。租赁房屋期限自2017年1月1日起至2021年12月31日止。
3. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路7号厂房B出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房。租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米10元计算，月租金总额为人民币55,000元（含税）。租赁房屋期限自2017年1月1日起至2021年12月31日止。
4. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路厂房宿舍出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房、宿舍。租赁物包括：厂房一栋分别为叁层，面积共7,286平方米，月租金每平方米12.8元；宿舍一栋分别为五层，面积共6,188平方米，月租金每平方米12.8元。月租金总额总计为人民币172,467.20元（含税）。租赁房屋期限自2018年6月16日起至2021年12月31日止。
5. 深圳市京北科技发展有限公司与铭普光磁签订《出租租约》，合同约定，深圳市京北科技发展有限公司将位于深圳市南山区西丽中山园路1001号TCL国际E城D1栋6层B2型602-2号房、D1栋6层B1型602-1号房出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2014年4月15日起至2019年4月14日止。每年租金约定：2014年4月15日至2014年6月30日为免租期，但需支付期间的物业管理费，期间的物业管理费为每平方米8元/月，总计人民币7,774.32元/月；2014年7月1日至2016年4月30日，每月租金总额为人民币48,589元（含税）；2016年5月1日至2017年4月30日，每月租金总额为人民币51,017元（含税）；2017年5月1日至2018年4月30日，每月租金总额为人民币53,567元（含税）；2018年5月1日至2019年4月14日，每月租金总额为人民币56,244元（含税）。
6. TCL商用信息科技（惠州）股份有限公司与铭普光磁签订《房屋租赁合同》，合同约定，TCL商用信息科技（惠州）股份有限公司将位于深圳市南山区中山园路1001号TCL国际E城D1栋3楼A、C区的房屋出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2016年1月15日起至2021年3月15日止。租金约定：2016年1月15日至2016年3月15日为免租期，铭普光磁承担期间的管理费以及水电费；2016年3月16日至2018年3月15日，每月租金总额为人民币47,600元（含税）；2018年3月16日至2019年3月15日，每月租金总额为人民币49,980元（含税）；2019年3月16日至2020年3月15日，每月租金总额为人民币52,479元（含税）；2020年3月16日至2021年3月15日，每月租金总额为人民币55,103元（含税）。
7. 杜鹃、骆紫红与铭普光磁签订《房屋租赁合同》，合同约定，杜鹃、骆紫红将位于深圳市南山区中山园路1001号TCL国际E城D1栋5层B2型502-1号房出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2018年3月1日起至2023年2月28日止。租金约定：2018年3月1日至2018年4月30日为免租期，但铭普光磁承担期间的物业管理费；2018年5月1日至

2019年2月28日，每月租金总额为人民币34,241元（含税）；2019年3月1日至2020年2月28日，每月租金总额为人民币35,976元（含税）；2020年3月1日至2021年2月28日，每月租金总额为人民币37,759元（含税）；2021年3月1日至2022年2月28日，每月租金总额为人民币39,635元（含税）；2022年3月1日至2023年2月28日，每月租金总额为人民币41,605元（含税）。

8. 黄旭斌与铭普光磁签订《房屋租赁合同》，合同约定，黄旭斌将位于深圳市南山区中山园路1001号TCL国际E城D1栋5层B2型502-2号房出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2018年3月1日起至2023年2月28日止。租金约定：2018年3月1日至2018年4月30日为免租期，但铭普光磁承担期间的物业管理费；2018年5月1日至2019年2月28日，每月租金总额为人民币35,163元（含税）；2019年3月1日至2020年2月28日，每月租金总额为人民币36,956元（含税）；2020年3月1日至2021年2月28日，每月租金总额为人民币38,776元（含税）；2021年3月1日至2022年2月28日，每月租金总额为人民币40,703元（含税）；2022年3月1日至2023年2月28日，每月租金总额为人民币42,726元（含税）。

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

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	105,000,000	75.00%						105,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	105,000,000	75.00%						105,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	35,700,000	25.50%						35,700,000	25.50%
境内自然人持股	69,300,000	49.50%						69,300,000	49.50%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	35,000,000	25.00%						35,000,000	25.00%
1、人民币普通股	35,000,000	25.00%						35,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	140,000,000	100.00%						140,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

无。

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		24,327	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
杨先进	境内自然人	45.40%	63,565,425		63,565,425		质押	18,000,000
东莞市合顺股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.50%	6,300,000		6,300,000			
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.68%	5,145,000		5,145,000			
晋明（天津）资产管理有限公司	境内非国有法人	3.00%	4,200,000		4,200,000		冻结	4,200,000
焦彩红	境内自然人	2.97%	4,159,575		4,159,575			
深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.41%	3,374,175		3,374,175			

深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.22%	3,101,280		3,101,280			
深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.20%	3,079,545		3,079,545			
湖南达晨财鑫创业投资有限公司	境内非国有法人	1.88%	2,625,000		2,625,000			
上海南润投资事务所（有限合伙）	境内非国有法人	1.50%	2,100,000		2,100,000			
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	自然人股东杨先进与焦彩红为夫妻关系，是公司实际控制人。深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）、湖南达晨财鑫创业投资有限公司为深圳市达晨创业投资有限公司管理的企业。							
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					
#吴志强	380,000	人民币普通股	380,000					
刘智勇	375,000	人民币普通股	375,000					
陈慰忠	346,804	人民币普通股	346,804					
#傅铃铃	189,600	人民币普通股	189,600					
李茫	180,000	人民币普通股	180,000					
李浩铭	133,300	人民币普通股	133,300					
张宪法	122,300	人民币普通股	122,300					
孙照玉	113,800	人民币普通股	113,800					
#黄军清	100,000	人民币普通股	100,000					
中粮信托有限责任公司—中粮信托·通合 11 号集合资金信托计划	100,000	人民币普通股	100,000					
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	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券	无。							

业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	
---------------------	--

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）
李竞舟	董事、副总经理	现任	0	100	0	100	0	0	0
合计	--	--	0	100	0	100	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨先进	董事长	被选举	2018年05月28日	换届选举
杨先进	总经理	聘任	2018年05月28日	聘任
焦彩虹	董事	被选举	2018年05月28日	换届选举
李竞舟	董事	被选举	2018年05月28日	换届选举
李竞舟	副总经理	聘任	2018年05月28日	聘任
王博	董事	被选举	2018年05月28日	换届选举
王博	副总经理、董事会秘书	聘任	2018年05月28日	聘任
林丽彬	独立董事	被选举	2018年05月28日	换届选举
张志勇	独立董事	被选举	2018年05月28日	换届选举
李洪斌	独立董事	被选举	2018年05月28日	换届选举

刘树林	副总经理	聘任	2018年05月28日	聘任
段歆光	副总经理、财务总监	聘任	2018年05月28日	聘任
郑林	副总经理	聘任	2018年05月28日	聘任
叶子红	监事会主席	被选举	2018年05月28日	换届选举
牙华政	监事	被选举	2018年05月28日	换届选举
肖奔	监事	被选举	2018年05月28日	换届选举
敬良才	原董事、总经理	任期满离任	2018年05月28日	任期满离任
王玲	原董事	任期满离任	2018年05月28日	任期满离任
马君显	原独立董事	任期满离任	2018年05月28日	任期满离任
李忠轩	原独立董事	任期满离任	2018年05月28日	任期满离任
曾庆民	原独立董事	任期满离任	2018年05月28日	任期满离任
谢吉斌	原副总经理、董事会秘书	任期满离任	2018年05月28日	任期满离任
邢力刚	原副总经理	离任	2018年07月05日	因个人原因主动离职
陈钦刚	原监事	任期满离任	2018年05月28日	任期满离任
江三红	原监事会主席	任期满离任	2018年05月28日	任期满离任

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：东莞铭普光磁股份有限公司

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	170,641,922.12	169,910,648.46
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	80,980,801.37	65,186,561.65
衍生金融资产		
应收票据	150,797,552.00	95,083,091.37
应收账款	574,488,383.13	524,679,146.80
预付款项	0.00	269,629.02
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	10,120,243.24	7,684,381.85
买入返售金融资产		
存货	324,158,588.26	297,010,343.70

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	77,993,460.19	204,123,198.14
流动资产合计	1,389,180,950.31	1,363,947,000.99
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	282,851,396.15	246,767,855.55
在建工程	24,077,267.03	6,040,620.58
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	34,862,707.91	35,853,866.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,422,771.08	4,498,878.26
递延所得税资产	6,593,890.00	4,704,192.08
其他非流动资产	7,499,097.86	17,021,307.57
非流动资产合计	365,307,130.03	314,886,721.00
资产总计	1,754,488,080.34	1,678,833,721.99
流动负债：		
短期借款	132,639,600.00	100,165,760.00
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	172,696,954.28	130,360,675.20

应付账款	379,628,959.62	371,830,180.41
预收款项	305,231.82	368,567.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,461,623.78	21,408,644.14
应交税费	4,007,557.47	2,741,002.04
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,939,348.95	7,056,543.95
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	717,679,275.92	633,931,373.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	211,431.16	301,310.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	211,431.16	301,310.28
负债合计	717,890,707.08	634,232,683.63
所有者权益：		
股本	140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	527,612,268.96	523,380,765.63
减：库存股		
其他综合收益	-21,260.29	-102,824.51
专项储备		
盈余公积	41,881,852.02	41,881,852.02
一般风险准备		
未分配利润	327,124,512.57	339,441,245.22
归属于母公司所有者权益合计	1,036,597,373.26	1,044,601,038.36
少数股东权益		
所有者权益合计	1,036,597,373.26	1,044,601,038.36
负债和所有者权益总计	1,754,488,080.34	1,678,833,721.99

法定代表人：杨先进

主管会计工作负责人：段歆光

会计机构负责人：张宏远

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	114,377,612.81	114,497,692.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	55,909,910.96	20,047,123.29
衍生金融资产		
应收票据	149,662,641.71	95,083,091.37
应收账款	632,012,357.38	576,973,200.48
预付款项		181,020.77
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,757,918.08	4,115,533.16
存货	199,891,506.40	187,375,786.67
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,600,227.46	103,270,115.53
流动资产合计	1,208,212,174.80	1,101,543,563.35

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	256,469,900.00	256,469,900.00
投资性房地产		
固定资产	155,877,427.67	138,410,064.58
在建工程	3,621,230.04	781,448.86
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	20,039,378.61	20,693,343.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,360,319.52	2,267,570.20
递延所得税资产	5,155,098.43	2,601,423.71
其他非流动资产	5,125,738.24	8,651,941.06
非流动资产合计	448,649,092.51	429,875,692.05
资产总计	1,656,861,267.31	1,531,419,255.40
流动负债：		
短期借款	132,639,600.00	100,165,760.00
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	172,696,954.28	130,360,675.20
应付账款	257,547,804.43	245,225,873.83
预收款项	305,231.82	243,337.06
应付职工薪酬	10,200,382.66	11,577,819.51
应交税费	1,747,781.57	1,855,381.06
应付利息		
应付股利		
其他应付款	67,798,432.76	16,941,111.42
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	642,936,187.52	506,369,958.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	162,475.68	116,930.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	162,475.68	116,930.14
负债合计	643,098,663.20	506,486,888.22
所有者权益：		
股本	140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	527,612,268.96	523,380,765.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,894,351.91	40,894,351.91
未分配利润	305,255,983.24	320,657,249.64
所有者权益合计	1,013,762,604.11	1,024,932,367.18
负债和所有者权益总计	1,656,861,267.31	1,531,419,255.40

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	771,585,244.50	737,034,038.13
其中：营业收入	771,585,244.50	737,034,038.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	767,441,631.43	696,864,105.06
其中：营业成本	667,528,389.18	599,835,478.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,437,113.45	4,843,472.17
销售费用	18,442,009.51	17,654,631.51
管理费用	73,018,448.73	64,219,535.04
财务费用	1,177,755.36	4,217,271.40
资产减值损失	3,837,915.19	6,093,716.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	528,047.94	
投资收益（损失以“－”号填列）	3,983,889.51	
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）	-582,566.03	
其他收益	2,536,227.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,609,211.49	40,169,933.07
加：营业外收入		5,192,854.77
减：营业外支出	8,467.49	332,315.65
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,600,744.00	45,030,472.19
减：所得税费用	1,917,476.64	7,269,614.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,683,267.36	37,760,857.81

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	8,683,267.36	37,760,857.81
（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	8,683,267.36	37,760,857.81
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	81,564.22	-108,204.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	81,564.22	-108,204.80
（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	81,564.22	-108,204.80
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	81,564.22	-108,204.80
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	8,764,831.58	37,652,653.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,764,831.58	37,652,653.01
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.36
（二）稀释每股收益	0.06	0.36

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

法定代表人：杨先进

主管会计工作负责人：段歆光

会计机构负责人：张宏远

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	762,309,423.18	733,040,007.12
减：营业成本	669,094,363.70	616,273,978.44
税金及附加	2,646,458.50	3,133,968.17
销售费用	19,982,770.35	18,929,647.21
管理费用	64,199,083.36	56,099,602.22
财务费用	1,261,238.82	4,827,795.08
资产减值损失	3,619,692.41	3,601,940.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,083,171.23	
投资收益（损失以“－”号填列）	1,671,056.74	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-111,058.11	
其他收益	2,446,227.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,595,212.90	30,173,075.92
加：营业外收入		4,695,454.77
减：营业外支出	8,467.49	118,437.69
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,586,745.41	34,750,093.00
减：所得税费用	988,011.81	5,342,648.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,598,733.60	29,407,444.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	5,598,733.60	29,407,444.35
（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	5,598,733.60	29,407,444.35
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	561,044,727.17	479,905,607.60
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	14,531,648.58	8,637,570.77
收到其他与经营活动有关的现金	2,624,679.41	5,238,962.03
经营活动现金流入小计	578,201,055.16	493,782,140.40
购买商品、接受劳务支付的现金	450,934,914.41	286,291,852.01
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	130,156,900.83	133,540,403.52
支付的各项税费	12,474,360.56	29,705,550.43
支付其他与经营活动有关的现金	57,543,716.14	30,235,651.71
经营活动现金流出小计	651,109,891.94	479,773,457.67
经营活动产生的现金流量净额	-72,908,836.78	14,008,682.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	413,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,222,922.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,000.00
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	417,222,922.88	18,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,637,531.29	25,301,483.00
投资支付的现金	299,953,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	352,590,531.29	25,301,483.00
投资活动产生的现金流量净额	64,632,391.59	-25,283,483.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	87,372,600.00	121,041,071.76
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	44,853,270.99	12,115,207.35
筹资活动现金流入小计	132,225,870.99	133,156,279.11
偿还债务支付的现金	56,059,400.00	74,938,299.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,364,387.45	13,228,254.29
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	33,997,660.57	21,466,461.02
筹资活动现金流出小计	113,421,448.02	109,633,015.21
筹资活动产生的现金流量净额	18,804,422.97	23,523,263.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,058,906.31	-945,709.12
五、现金及现金等价物净增加额	11,586,884.09	11,302,754.51
加：期初现金及现金等价物余额	130,093,229.65	50,207,852.28
六、期末现金及现金等价物余额	141,680,113.74	61,510,606.79

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	558,656,968.91	434,474,778.76
收到的税费返还	13,860,595.62	8,637,570.77
收到其他与经营活动有关的现金	1,767,523.70	4,742,892.04
经营活动现金流入小计	574,285,088.23	447,855,241.57
购买商品、接受劳务支付的现金	523,702,690.97	351,398,300.08
支付给职工以及为职工支付的现	70,424,455.71	71,006,898.13

金		
支付的各项税费	4,861,058.14	16,456,961.34
支付其他与经营活动有关的现金	37,254,805.00	20,228,091.62
经营活动现金流出小计	636,243,009.82	459,090,251.17
经营活动产生的现金流量净额	-61,957,921.59	-11,235,009.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	173,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,771,320.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	174,771,320.14	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,652,749.09	9,885,652.31
投资支付的现金	149,953,000.00	
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	171,605,749.09	9,885,652.31
投资活动产生的现金流量净额	3,165,571.05	-9,885,652.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	87,372,600.00	121,041,071.76
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	60,855,610.42	12,115,207.35
筹资活动现金流入小计	148,228,210.42	133,156,279.11
偿还债务支付的现金	56,059,400.00	74,938,299.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,364,387.45	13,228,254.29
支付其他与筹资活动有关的现金		21,606,627.43
筹资活动现金流出小计	79,423,787.45	109,773,181.62
筹资活动产生的现金流量净额	68,804,422.97	23,383,097.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	723,458.72	-447,530.87

五、现金及现金等价物净增加额	10,735,531.15	1,814,904.71
加：期初现金及现金等价物余额	74,680,273.27	36,161,385.19
六、期末现金及现金等价物余额	85,415,804.42	37,976,289.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	140,000,000.00				523,380,765.63		-102,824.51		41,881,852.02		339,441,245.22		1,044,601,038.36
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	140,000,000.00				523,380,765.63		-102,824.51		41,881,852.02		339,441,245.22		1,044,601,038.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,231,503.33		81,564.22				-12,316,732.65		-8,003,665.10
（一）综合收益总额							81,564.22				8,683,267.35		8,764,831.57
（二）所有者投入和减少资本					4,231,503.33								4,231,503.33
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					4,231,503.33								4,231,503.33

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-21,000,000.00		-21,000,000.00
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											-21,000,000.00		-21,000,000.00
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	140,000,000.00				527,612,268.96		-21,260.29		41,881,852.02		327,124,512.57		1,036,597,373.26

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	105,000,000.00				123,150,065.63		150,335.59		34,912,818.27		276,552,504.80		539,765,724.29
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	105,000,000.00				123,150,065.63		150,335.59		34,912,818.27		276,552,504.80		539,765,724.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	35,000,000.00				400,230,700.00		-253,160.10		6,969,033.75		62,888,740.42		504,835,314.07
(一)综合收益总额							-253,160.10				80,357,774.17		80,104,614.07
(二)所有者投入和减少资本	35,000,000.00				400,230,700.00								435,230,700.00
1. 股东投入的普通股	35,000,000.00				400,230,700.00								435,230,700.00
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													
4. 其他													
(三)利润分配									6,969,033.75		-17,469,033.75		-10,500,000.00
1. 提取盈余公积									6,969,033.75		-6,969,033.75		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-10,500,000.00		-10,500,000.00
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	140,000,000.00				523,380,765.63		-102,824.51		41,881,852.02		339,441,245.22		1,044,601,038.36

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	140,000,000.00				523,380,765.63				40,894,351.91	320,657,249.64	1,024,932,367.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,000,000.00				523,380,765.63				40,894,351.91	320,657,249.64	1,024,932,367.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,231,503.33					-15,401,266.40	-11,169,763.07
（一）综合收益总额										5,598,733.60	5,598,733.60
（二）所有者投入和减少资本					4,231,503.33						4,231,503.33
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,231,503.33						4,231,503.33	
4. 其他												
(三) 利润分配										-21,000,000.00	-21,000,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,000,000.00	-21,000,000.00	
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	140,000,000.00				527,612,268.96					40,894,351.91	305,255,983.24	1,013,762,604.11

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	105,000,000.00				123,150,065.63				33,925,318.16	268,435,945.91	530,511,329.70
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	105,000,000.00				123,150,065.63			33,925,318.16	268,435,945.91	530,511,329.70	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	35,000,000.00				400,230,700.00			6,969,033.75	52,221,303.73	494,421,037.48	
(一)综合收益总额									69,690,337.48	69,690,337.48	
(二)所有者投入和减少资本	35,000,000.00				400,230,700.00					435,230,700.00	
1. 股东投入的普通股	35,000,000.00				400,230,700.00					435,230,700.00	
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											
4. 其他											
(三)利润分配								6,969,033.75	-17,469,033.75	-10,500,000.00	
1. 提取盈余公积								6,969,033.75	-6,969,033.75		
2. 对所有者(或股东)的分配									-10,500,000.00	-10,500,000.00	
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	140,000,000.00				523,380,765.63				40,894,351.91	320,657,249.64	1,024,932,367.18

三、公司基本情况

东莞铭普光磁股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)是一家由原东莞市铭普实业有限公司（以下简称“铭普有限”）整体变更设立的股份有限公司，于2012年9月28日完成工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1656号文核准，本公司于2017年9月向社会公众发行人民币普通股（A股）3,500.00万股，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字(2017)第440ZC0321号验资报告确认，发行后的注册资本为人民币14,000.00万元，于2017年9月29日在深圳证券交易所上市。

本公司于2017年11月13日取得东莞市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码91441900677058765M的营业执照，法定代表人杨先进，注册地址为广东省东莞市石排镇庙边王沙迳村中九路。

本公司及子公司是集研发、生产及销售于一体的主要从事网络通信领域内通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备的高新技术产品制造商。公司以通信网络技术为基础、产品开发设计为先导、光磁通信元器件为核心、与通信网络设备制造商同步开发为特色，形成业内较为领先的光磁通信元器件产业模式，为接入网、主干网、城域网、光纤交换机、光纤收发器、数字电视光纤拉远系统、电脑主板、网络交换机、路由器、电视机顶盒终端通讯设备、网络数据通讯行业提供系列化的通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备产品。

本公司经营范围：研发、产销：光电产品、电子产品、网络通信磁性元器件、通信用连接器组件、光电模块、光器件、电源类产品、照明光源、灯具、日用小家电、五金制品、塑胶制品；研发、产销、维修保养：光伏逆变器和控制器、风能控制器、通信电源、不间断电源、储能电源、应急电源、蓄电池管理装置、通信用机柜及其配套产品、低压成套开关设备、网络通信终端、电动车充电器及充电桩；数据中心、通信系统、太阳能和风能供电系统的工程设计、集成、安装调试和保养；货物进出口、技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展）。

本公司主要产品：通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备。

本财务报表经本公司第三届董事会第五次会议于2018年8月20日批准报出。

截至2018年6月30日，本公司拥有东莞市铭庆电子有限公司、香港铭普实业有限公司和泌阳县铭普电子有限公司三家全资子公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账准备计提比例、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认政策，具体会计政策参见本附注五、1-34的描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的合并及公司财务状况以及2018年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多

次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

8、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本

进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注十一、公允价值的披露。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或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等；
- ③本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者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

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	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款、期末余额达到 10 万元（含 10 万元）以上的其他应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(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
关联方	其他方法
押金、保证金、员工借支款	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

本公司存货分为原材料、委托加工物资、在产品、产成品、发出商品、半成品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、半成品、产成品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

本公司周转材料领用时采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

无。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被

投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五重要会计政策及会计估计、22长期资产减值。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30	5	3.17-6.33
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
办公设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19
其他	年限平均法	5	5	19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(1) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五重要会计政策及会计估计、22长期资产减值。

(2) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五重要会计政策及会计估计、22长期资产减值。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、电脑软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
电脑软件	3-10年	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五重要会计政策及会计估计、22长期资产减值。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

22、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。企业设定了提存计划。

设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。

在职工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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件【如服务期限条件或非市场的业绩条件】而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司收入来源于产品销售收入和加工服务收入，销售的产品主要包括通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备三大类产品。

(1) 产品销售收入的确认为

•一般原则

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

•具体方法

通信磁性元器件、通信光电部件两类产品单个产品价值相对较小，产品型号、交货频次多，而通信供电系统设备单个价值相对较大，产品型号较少。根据产品形态，本公司收入确认具体如下：

1.通信磁性元器件和通信光电部件

通信磁性元器件和通信光电部件的产品销售模式分为一般模式和VMI (Vendor Managed Inventory， 供应商管理库存) 销售两种模式，具体收入确认方法及及时点如下：

一般销售模式

A.国内销售

公司根据客户订单约定的发货时间，将产品运送至指定交货地点，客户验收，并经双方对产品型号、数量及金额核对一致后确认收入的实现。

B.出口销售

公司根据客户订单要求完成产品生产后发货，经向海关申报并完成出口报关手续，按客户要求运送至指定的物流仓、保税区或货物离港、离岸后，即将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权。公司以出口报关单、出口发票、销售合同或订单等相关单证作为收入确认的依据，确认收入的实现。

VMI (Vendor Managed Inventory， 供应商管理库存) 销售模式

根据合同约定，公司依照客户的产品需求预测，将产品送至客户指定仓库存放，并由客户对实物进行管理，产品在仓库保存期间，其所有权仍归本公司所有。客户根据生产需求从仓库中领用产品。

根据VMI仓库的管理特点，公司每月定期与客户核对确认客户实际领用量，并根据销售合同或订单约定单价确认收入的实现。

② 通信供电系统设备

公司通信供电系统设备销售根据与客户合同约定，将货物运至客户指定交货地点，经对方调试、检验合格后，双方对产品型号、数量及金额核对一致后确认收入的实现。

(2) 劳务加工收入的确认

•一般原则

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

•具体方法

公司根据客户订单进行产品加工服务，并按约定的发货时间，将产品运送至指定交货地点，客户验收，双方对产品型号、数量及金额核对一致后确认收入的实现。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

本公司作为承租人经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无。

32、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	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
东莞铭普光磁股份有限公司	15%
东莞市铭庆电子有限公司	25%
香港铭普实业有限公司	16.5%
泌阳县铭普电子有限公司	25%

2、税收优惠

铭普光磁已取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201744002724，公司自通过高新技术企业认定起连续三年（2017年-2019年）可享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,945.50	93,483.35
银行存款	141,656,168.23	129,999,746.30
其他货币资金	28,961,808.39	39,817,418.81
合计	170,641,922.12	169,910,648.46
其中：存放在境外的款项总额	1,233,388.99	821,733.16

其他说明

期末，本公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	7,470,007.35	21,472,810.18
商业承兑汇票保证金	19,453,806.04	15,318,548.63
保函保证金	2,037,995.00	3,026,060.00
借款保证金	--	--
合计	28,961,808.39	39,817,418.81

说明：借款保证金明细详见“附注七 31、短期借款”。

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
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,980,801.37	65,186,561.65
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	80,980,801.37	65,186,561.65
合计	80,980,801.37	65,186,561.65

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	60,674,667.83	63,257,247.71
商业承兑票据	90,122,884.17	31,825,843.66
合计	150,797,552.00	95,083,091.37

(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	25,789,486.39
商业承兑票据	87,136,090.99
合计	112,925,577.38

(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	72,762,730.39	
商业承兑票据	53,090,851.75	
合计	125,853,582.14	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

本公司各报告期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	596,312,137.56	100.00%	21,823,754.43	3.66%	574,488,383.13	542,709,410.16	100.00%	18,030,263.36	3.32%	524,679,146.80

合计	596,312,137.56	100.00%	21,823,754.43	3.66%	574,488,383.13	542,709,410.16	100.00%	18,030,263.36	3.32%	524,679,146.80
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

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	580,270,485.44	17,411,174.57	3.00%
1 至 2 年	12,027,487.32	2,405,497.46	20.00%
2 至 3 年	4,014,164.80	2,007,082.40	50.00%
合计	596,312,137.56	21,823,754.44	

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	3.00%	3.00%
1至2年	20.00%	20.00%
2至3年	50.00%	50.00%
3年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,793,491.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本报告期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额274,735,501.85元，占应收账款期末余额合计数的比例46.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额8,242,065.06元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，未发生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

报告期内，未发生转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	0.00	0.00%	240,225.61	89.09%
1至2年	0.00	0.00%	29,403.41	10.91%
合计	0.00	--	269,629.02	--

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

本报告期无预付款项。

其他说明：

无。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

无。

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	10,130.6	100.00%	10,438.9	0.10%	10,120.24	7,694.8	100.00%	10,438.97	0.14%	7,684,381.8

合计计提坏账准备的其他应收款	82.21		7		3.24	20.82				5
合计	10,130,682.21	100.00%	10,438.97	0.10%	10,120,243.24	7,694,820.82	100.00%	10,438.97	0.14%	7,684,381.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	138,258.56	10,438.97	7.55%

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	3.00%	3.00%
1至2年	20.00%	20.00%
2至3年	50.00%	50.00%
3年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
押金、保证金	5,506,129.85	--	--
员工借支款	2,738,261.80	--	--
政府补助	1,748,032.00	--	--
合计	9,992,423.65	--	--

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	5,506,129.85	6,200,797.36
员工借支款	2,738,261.80	1,441,828.61
政府补助	1,748,032.00	0.00
其他	138,258.56	52,194.85
合计	10,130,682.21	7,694,820.82

(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
A	政府补助	1,748,032.00	1 个月内	17.25%	
B	履约保证金	1,050,000.00	3 个月以上 1 年以下	10.36%	
C	保证金	757,500.00	1 个月内	7.48%	
D	押金	589,490.70	1-2 年	5.82%	
E	保证金	352,500.00	4-5 年	3.48%	
合计	--	4,497,522.70	--	44.40%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
东莞市科学技术局粤财工	2018 年发展利用资本市场资助（奖励）资金	1,748,032.00	1 个月内	已于 2018.07.03 收回全额 1,748,032.00 元
合计	--	1,748,032.00	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内，未发生因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内，未发生转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	59,488,248.14	1,834,136.35	57,654,111.79	46,890,431.43	1,157,749.25	45,732,682.18
在产品	10,209,525.94		10,209,525.94	12,164,365.49		12,164,365.49
委托加工物资	27,622,888.90		27,622,888.90	27,866,799.55		27,866,799.55
产成品	56,966,110.13	2,264,864.88	54,701,245.25	53,497,862.07	3,078,972.25	50,418,889.82
半成品	46,431,844.71	2,278,981.02	44,152,863.69	36,684,604.50	2,066,708.48	34,617,896.02
发出商品	129,817,952.69		129,817,952.69	126,209,710.64		126,209,710.64
合计	330,536,570.51	6,377,982.25	324,158,588.26	303,313,773.68	6,303,429.98	297,010,343.70

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	1,157,749.25	1,113,582.28		458,790.08		1,834,136.35
产成品	3,078,972.25	1,553,094.21		2,367,201.58		2,264,864.88
半成品	2,066,708.48	1,967,439.92		1,733,572.48		2,278,981.02
合计	6,303,429.98	4,634,116.41		4,559,564.14		6,377,982.25

存货确定可变现净值的依据为可变现净值低于存货成本, 本期转回或转销存货跌价准备的原因因为以前减记存货价值的影响因素已经消失。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无。

11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

无。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,778,223.25	207,195.02
增值税留抵数	5,484,074.57	2,326,164.50
预缴企业所得税	432,970.59	235,766.67

预缴土地使用税		23,578.80
理财产品	70,298,191.78	201,330,493.15
合计	77,993,460.19	204,123,198.14

其他说明：

理财产品2018年5月22日购买的工银理财保本型“随心E”（定向）2017年第3期，本金为30,000,000.00元，期末应计利息为124,931.51元,以及2018年5月28日购买的中信建投收益凭证“固收鑫8•稳亨”【1747号】-178天理财产品，本金40,000,000.00万，期末应计利息173,260.27元。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

无。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

其他说明

无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

无。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	101,220,460.27	151,556,573.70	11,706,809.35	54,957,113.55	5,631,576.85	1,847,575.83	326,920,109.55
2.本期增加 金额		38,710,079.19	1,675,265.31	12,716,189.33	38,461.54	1,104,215.99	54,244,211.36
(1) 购置		38,710,079.19	1,675,265.31	9,559,392.33	38,461.54	1,104,215.99	51,087,414.36
(2) 在建 工程转入				3,156,797.00			3,156,797.00
(3) 企业 合并增加							

3.本期减少 金额		1,526,909.80	68,630.29	738,824.43		28,745.68	2,363,110.20
(1) 处置 或报废		1,526,909.80	68,630.29	738,824.43		28,745.68	2,363,110.20
4.期末余额	101,220,460.27	188,739,743.09	13,313,444.37	66,934,478.45	5,670,038.39	2,923,046.14	378,801,210.71
二、累计折旧							
1.期初余额	8,319,686.76	38,102,791.85	5,455,331.73	23,458,056.60	4,287,004.41	529,382.65	80,152,254.00
2.本期增加 金额	1,741,885.94	6,827,071.66	1,137,641.30	6,258,797.72	287,539.32	629,621.62	16,882,557.56
(1) 计提	1,741,885.94	6,827,071.66	1,137,641.30	6,258,797.72	287,539.32	629,621.62	16,882,557.56
3.本期减少 金额		730,237.40	35,650.32	311,094.81		8,014.47	1,084,997.00
(1) 处置 或报废		730,237.40	35,650.32	311,094.81		8,014.47	1,084,997.00
4.期末余额	10,061,572.70	44,199,626.11	6,557,322.71	29,405,759.51	4,574,543.73	1,150,989.80	95,949,814.56
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	91,158,887.57	144,540,116.98	6,756,121.66	37,528,718.94	1,095,494.66	1,772,056.34	282,851,396.15
2.期初账面 价值	92,900,773.51	113,453,781.85	6,251,477.62	31,499,056.95	1,344,572.44	1,318,193.18	246,767,855.55

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自制设备	4,177,431.06		4,177,431.06	3,159,398.53		3,159,398.53
车间改造	1,305,584.71		1,305,584.71	2,305,795.51		2,305,795.51
四号厂房	17,412,300.06		17,412,300.06	428,510.98		428,510.98
综试楼	165,783.48		165,783.48	146,915.56		146,915.56
二号厂房	462,651.66		462,651.66			
三号厂房	255,874.56		255,874.56			
SAP 开发费用	297,641.50		297,641.50			
合计	24,077,267.03		24,077,267.03	6,040,620.58		6,040,620.58

(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
通信磁性元器件产品生产项目-四号厂房		428,510.98	16,983,789.08			17,412,300.06						募股资金
合计		428,510.98	16,983,789.08			17,412,300.06	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明
无。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：
无。

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：
无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,324,454.89			8,013,204.16	41,337,659.05
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				964,695.11	964,695.11
(1) 处置					
4.期末余额	33,324,454.89			7,048,509.05	40,372,963.94
二、累计摊销					
1.期初余额	2,894,454.30			2,589,337.79	5,483,792.09
2.本期增加金额	336,602.45			482,711.92	819,314.37
(1) 计提	336,602.45			482,711.92	819,314.37
3.本期减少金额				792,850.43	792,850.43
(1) 处置					

4.期末余额	3,231,056.75			2,279,199.28	5,510,256.03
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	30,093,398.14			4,769,309.77	34,862,707.91
2.期初账面价值	30,430,000.59			5,423,866.37	35,853,866.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末，无未办妥产权证书的土地使用权。

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

无。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无。

其他说明

无。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,498,878.26	6,939,030.50	2,015,137.68		9,422,771.08
合计	4,498,878.26	6,939,030.50	2,015,137.68		9,422,771.08

其他说明

无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,212,175.66	4,714,589.09	24,344,132.31	4,129,566.99
内部交易未实现利润	1,948,572.00	292,285.80	2,046,187.13	306,928.07
可抵扣亏损	3,809,158.43	952,289.61	1,070,788.06	267,697.02
股权激励成本	4,231,503.33	634,725.50		
合计	38,201,409.42	6,593,890.00	27,461,107.50	4,704,192.08

(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
交易性金融工具、其他流动资产的估值	1,278,993.15	211,431.16	1,517,054.80	301,310.28
合计	1,278,993.15	211,431.16	1,517,054.80	301,310.28

(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		6,593,890.00		4,704,192.08
递延所得税负债		211,431.16		301,310.28

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

无。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		4,942,000.00
预付设备款	7,499,097.86	12,079,307.57
合计	7,499,097.86	17,021,307.57

其他说明：

无。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	72,940,000.00	59,870,000.00
保证借款	59,699,600.00	40,295,760.00
合计	132,639,600.00	100,165,760.00

短期借款分类的说明：

期末质押借款明细如下：

借款银行	借款期限	借款金额	备注
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2017-07-21至2018-07-12	5,000,000.00	(1)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2017-07-24至2018-07-12	5,000,000.00	(1)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2017-07-31至2018-07-12	3,410,000.00	(1)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2017-08-02至2018-07-12	6,590,000.00	(1)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2017-10-12至2018-10-08	23,870,000.00	(2)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2018-03-21至2019-03-08	13,640,000.00	(3)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2018-06-07至2019-05-24	15,430,000.00	(4)
合 计		72,940,000.00	

说明：

(1) 本公司与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订编号为“2017年排借字第018号”流动资金借款合同及“2017年排质字第018号”质押合同，公司以对深圳市双翼科技股份有限公司的应收账款21,218,096.00元作为质押，借款人民币2,000.00万元，到期还本每月付息。

(2) 本公司与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订编号为“2017年排借字第024号”流动资金借款合同及“2017年排质字第024号”质押合同，公司以对深圳市双翼科技股份有限公司的应收账款25,806,128.27元作为质押，借款人民币2,387.00万元，到期还本每月付息。

(3) 本公司与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订编号为“2018年排借字第002号”流动资金借款合同及“2018年排质字第002号”质押合同，公司以对深圳市双翼科技股份有限公司的应收账款18,618,005.00元作为质押，借款人民币1,364.00万元，到期还本每月付息。

(4) 本公司与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订编号为“2018年排借字第009号”流动资金借款合同及“2018年排质字第009号”质押合同，公司以对深圳市双翼科技股份有限公司的应收账款30,189,835.55元作为质押，借款人民币1,543.00万元，到期还本每月付息。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	172,696,954.28	130,360,675.20
合计	172,696,954.28	130,360,675.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	368,169,693.17	368,289,586.55
设备、工程款	11,459,266.45	3,540,593.86

合计	379,628,959.62	371,830,180.41
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	305,231.82	368,567.61
合计	305,231.82	368,567.61

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,408,644.14	122,723,841.61	125,670,861.97	18,461,623.78
二、离职后福利-设定提存计划		5,223,769.88	5,223,769.88	
合计	21,408,644.14	127,947,611.49	130,894,631.85	18,461,623.78

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	21,388,644.14	113,501,411.11	116,448,431.47	18,441,623.78
2、职工福利费		5,272,456.32	5,272,456.32	
3、社会保险费		1,450,241.18	1,450,241.18	
其中：医疗保险费		991,391.96	991,391.96	
工伤保险费		217,974.29	217,974.29	
生育保险费		240,874.93	240,874.93	
4、住房公积金		2,379,733.00	2,379,733.00	
5、工会经费和职工教育经费	20,000.00	120,000.00	120,000.00	20,000.00
合计	21,408,644.14	122,723,841.61	125,670,861.97	18,461,623.78

(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		5,034,676.37	5,034,676.37	
2、失业保险费		189,093.51	189,093.51	
合计		5,223,769.88	5,223,769.88	

其他说明：

无。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	941,636.15	622,713.23
企业所得税	1,037,314.14	704,167.49
个人所得税	819,080.58	687,216.36
城市维护建设税	339,666.10	99,632.53
房产税	399,660.30	399,660.30
土地使用税	58,878.00	58,878.00
教育费附加	339,666.10	99,632.53

印花税	71,656.10	69,101.60
合计	4,007,557.47	2,741,002.04

其他说明：

无。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款、质保金	5,241,197.83	527,232.95
佣金	2,323,926.54	5,622,720.88
保证金、押金	635,000.00	360,000.00
其他	1,739,224.58	546,590.12
合计	9,939,348.95	7,056,543.95

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

期末，无账龄超过一年的大额其他应付款。

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

无。

其他说明:

无。

49、专项应付款

单位: 元

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

其他说明:

无。

50、预计负债

单位: 元

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

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

无。

51、递延收益

单位: 元

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

涉及政府补助的项目:

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	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
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	140,000,000.00						140,000,000.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	523,380,765.63			523,380,765.63
其他资本公积		4,231,503.33		4,231,503.33
合计	523,380,765.63	4,231,503.33		527,612,268.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股权激励费用计入其他资本公积。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-102,824.51	81,564.22			81,564.22		-21,260.29
外币财务报表折算差额	-102,824.51	81,564.22			81,564.22		-21,260.29
其他综合收益合计	-102,824.51	81,564.22			81,564.22		-21,260.29

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。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,881,852.02			41,881,852.02
合计	41,881,852.02			41,881,852.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	339,441,245.22	276,552,504.80
调整后期初未分配利润	339,441,245.22	276,552,504.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,683,267.35	37,760,857.81
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	21,000,000.00	10,500,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	327,124,512.57	303,813,362.61

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	762,663,397.47	659,250,623.04	732,410,086.76	596,321,154.55
其他业务	8,921,847.03	8,277,766.14	4,623,951.37	3,514,324.32
合计	771,585,244.50	667,528,389.18	737,034,038.13	599,835,478.87

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,240,928.82	1,855,472.51
教育费附加	744,557.31	1,309,088.00
房产税	441,947.16	441,947.16
土地使用税	141,334.80	188,492.40
车船使用税	10,229.92	12,360.00
印花税	361,743.91	489,727.60
地方教育费附加	496,371.53	546,384.50
合计	3,437,113.45	4,843,472.17

其他说明：

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见“附注六、税项”。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售佣金	2,756,144.45	3,863,577.18
职工薪酬	5,539,760.72	4,770,298.29
物流费	2,688,318.21	4,022,727.41
业务招待费	1,356,427.36	1,419,981.84
差旅费	956,396.06	805,406.04
顾问服务费	2,193,506.34	1,256,397.14
广告宣传费	878,466.63	708,607.67
其他	2,072,989.74	807,635.94
合计	18,442,009.51	17,654,631.51

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	29,784,424.03	28,881,458.94
职工薪酬	20,259,204.45	24,432,465.61

办公费	465,163.06	866,609.93
折旧摊销费	3,025,697.72	2,824,121.24
顾问服务费	1,916,299.54	1,228,416.96
业务招待费	1,272,971.97	604,383.26
汽车费	701,809.94	676,115.53
差旅费	624,376.04	604,106.66
租金	205,377.53	743,893.69
低值易耗品	1,116,100.85	838,758.15
装修费	967,191.59	479,228.05
职工福利费	5,057,283.61	1,558,208.48
股权激励期权费	4,231,503.33	0.00
水电费	391,776.86	388,647.30
其他	2,999,268.21	93,121.24
合计	73,018,448.73	64,219,535.04

其他说明：

无。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,092,137.30	2,728,254.29
减：利息收入	396,332.53	57,990.03
承兑汇票贴息	0.00	13,756.73
减：汇兑损益	998,593.88	-1,237,955.21
手续费及其他	480,544.47	295,295.20
合计	1,177,755.36	4,217,271.40

其他说明：

本期无利息资本化。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,763,362.92	2,689,145.32
二、存货跌价损失	74,552.27	3,404,570.75

合计	3,837,915.19	6,093,716.07
----	--------------	--------------

其他说明：

无。

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	528,047.94	
合计	528,047.94	

其他说明：

无。

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,983,889.51	
合计	3,983,889.51	

其他说明：

无。

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
中央财政 2017 年外经贸发展专项资金外贸中小企业开拓市场项目专项资金	31,095.00	
东莞市作品著作权登记资助	1,600.00	
东莞市就业管理办公室失业监测补助资金	1,000.00	
2016 年度东莞市专利奖奖励资金	200,000.00	

2016 年度东莞市“机器换人”专项资金应用项目（第三批）资金	464,500.00	
2017 年度企业研究开发省级财政补助项目资金（第一批）	1,748,032.00	
失业保险支持企业稳定岗位资金	90,000.00	
合计：	2,536,227.00	

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		5,180,972.00	
其他		11,882.77	
合计		5,192,854.77	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2015 年度东莞市“机器换人”专项资金应用项目（第五批）资金	东莞市财政国库支付中心	补助		否	否		2,463,700.00	与收益相关
2016 年度企业研究开发省级财政补助项目资金	东莞市科学技术局粤财工	补助		否	否		2,386,800.00	与收益相关
2016 年东莞市标准化成果及技术标准示范项目资助资金	东莞市财政国库支付中心	补助		否	否		102,000.00	与收益相关
2015 年度东莞市专利奖奖励资金	东莞市科学技术局	奖励		否	否		100,000.00	与收益相关
中央财政 2016 年度外经贸发展专项资金（外贸	东莞市商务局	补助		否	否		75,872.00	与收益相关

中小企业开拓市场项目)								
2017 年知识产权工作专项资金(第一批)	东莞市财政 国库支付中心	补助		否	否		50,000.00	与收益相关
东莞市作品著作权登记资助	东莞市文化 广电新闻出版局	补助		否	否		1,600.00	与收益相关
东莞市人力资源局就业失业监测补贴	东莞市就业 管理办公室	补助		否	否		1,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		5,180,972.00	--

其他说明:

上述营业外收入全部计入非经常性损益。

72、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		332,315.65	
其他	8,467.49		
合计	8,467.49	332,315.65	

其他说明:

上述营业外支出全部计入非经常性损益。

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,897,053.68	7,235,504.25
递延所得税费用	-1,979,577.04	34,110.13
合计	1,917,476.64	7,269,614.38

(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	10,600,744.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,590,111.60
子公司适用不同税率的影响	494,751.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	200,375.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-367,762.17
所得税费用	1,917,476.64

其他说明

无。

74、其他综合收益

详见附注七、57。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	377,649.65	57,990.03
政府补助	788,195.00	5,180,972.00
其他	1,458,834.76	0.00
合计	2,624,679.41	5,238,962.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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
费用支付	54,173,321.36	26,557,963.25
保证金、员工借支款	3,370,394.78	3,677,688.46
合计	57,543,716.14	30,235,651.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行汇票保证金	44,853,270.99	12,115,207.35
合计	44,853,270.99	12,115,207.35

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(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
银行汇票保证金	33,997,660.57	21,452,704.29
贴现息		13,756.73
合计	33,997,660.57	21,466,461.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	8,683,267.36	37,760,857.81
加：资产减值准备	3,837,915.19	6,093,716.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,639,568.81	12,882,521.29
无形资产摊销	816,401.75	704,651.99
长期待摊费用摊销	2,015,137.68	1,344,241.80
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）	582,566.03	332,315.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-528,047.94	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,177,755.36	3,979,966.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,983,889.51	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,106,282.92	34,110.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-89,879.12	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,851,150.54	48,842,711.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-156,778,229.32	-129,012,400.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	81,612,680.95	31,045,990.63
其他	3,063,349.44	
经营活动产生的现金流量净额	-72,908,836.78	14,008,682.73
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	141,680,113.74	61,510,606.79
减：现金的期初余额	130,093,229.65	50,207,852.28
现金及现金等价物净增加额	11,586,884.09	11,302,754.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

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	141,680,113.74	130,093,229.65
其中：库存现金	23,945.50	93,483.35
可随时用于支付的银行存款	141,656,168.23	129,999,746.30
三、期末现金及现金等价物余额	141,680,113.74	130,093,229.65

其他说明：

无。

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,961,808.39	保证金
应收票据	134,872,599.83	票据质押
应收账款	112,648,537.72	借款、开具银行承兑汇票
合计	276,482,945.94	--

其他说明：

无。

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	51,336,316.95
其中：美元	7,652,654.14	6.6166	50,634,541.18
欧元	0.02	7.6515	0.15
港币	832,375.30	0.8431	701,775.62
应收账款	--	--	106,618,161.28
其中：美元	15,579,084.21	6.6166	103,080,568.58
欧元			
港币	4,195,934.88	0.8431	3,537,592.70
长期借款	--	--	42,388,471.91
其中：美元	6,406,382.72	6.6166	42,388,471.91
欧元			
港币			
短期借款			39,699,600.00
其中：美元	6,000,000.00	6.6166	39,699,600.00

其他说明：

无。

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

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

81、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

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：

无。

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：

无。

6、其他

无。

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	
香港铭普实业有限公司	中国东莞	香港	贸易	100.00%		投资设立
东莞市铭庆电子有限公司	中国东莞	东莞	生产	100.00%		投资设立
泌阳县铭普电子有限公司	中国河南	河南	生产	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

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

其他说明

无。

(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

无。

(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

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

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

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、其他流动资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应付票据、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，期末欠款金额前五名的应收账款合计数占应收账款总额的46.07%；其他应收款中，期末欠款金额前五名合计数占其他应收款总额的44.40%。

(2) 流动性风险

流动性风险，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。

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2018年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币45,707.62万元。

期末本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数						合计
	无固定期限	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融资产：							
货币资金	14,168.01	1,661.56	1,060.83	160.00	13.80	--	17,064.19
应收票据	--	5,523.46	4,439.43	5,116.87	--	--	15,079.76
应收账款		34,591.25	23,081.99	1,957.98	-	-	59,631.21
其他应收款		465.25	73.22	240.94	220.41	13.26	1,013.07
金融资产合计	14,168.01	42,241.52	28,655.47	7,475.79	234.21	13.26	92,788.23
金融负债：							
短期借款	--	3,323.32	--	9,940.64	--	--	13,263.96
应付票据	--	2,977.14	6,532.53	7,760.03	--	--	17,269.70
应付账款		19,190.65	15,887.25	2,885.00			37,962.90
其他应付款		623.33	77.03	212.86	80.71	-	993.93
金融负债合计		26,114.44	22,496.81	20,798.53	80.71	--	69,490.49

期初本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数						合计
	无固定期限	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融资产：							
货币资金	14,259.21	--	2,731.85	--	--	--	16,991.06
应收票据	--	443.95	4,709.88	4,354.48	--	--	9,508.31
应收账款	--	25,789.53	25,964.70	2,516.71	--	--	54,270.94
其他应收款	87.98	16.03	42.93	176.87	255.67	190.00	769.48
金融资产合计	14,347.19	26,249.51	33,449.36	7,048.06	255.67	190.00	81,539.79
金融负债：							
短期借款	--	1,306.84	1,422.74	7,287.00	--	--	10,016.58
应付票据	--	336.34	8,389.80	4,309.93	--	--	13,036.07

应付账款	--	15,931.52	21,132.66	118.84	--	--	37,183.02
其他应付款	95.34	24.10	272.13	6.00	308.08	--	705.65
金融负债合计	95.34	17,598.80	31,217.33	11,721.77	308.08	--	60,941.32

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融资产		
其中：其他流动资产	7,029.82	20,133.05
净 额	7,029.82	20,133.05
金融负债		
其中：短期借款	13,263.96	10,016.58
净 额	13,263.96	10,016.58
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	17,064.19	16,991.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,098.08	6,518.66
净 额	25,162.27	23,509.72

于2018年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约0.00万元。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司

面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币）依然存在外汇风险。

于2018年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	8,208.81	4,965.68	15,371.51	11,944.41
港币		--	423.94	678.86
合计	8,208.81	4,965.68	15,795.45	12,623.27

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
美元汇率上升	4%	286.51	4%	279.15
美元汇率下降	-4%	-286.51	-4%	-279.15
港元汇率上升	1%	4.24	1%	6.79
港元汇率下降	-1%	-4.24	-1%	-6.79

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年6月30日，本公司的资产负债率为40.91%。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(3) 其他		80,980,801.37		80,980,801.37
持续以公允价值计量的资产总额		80,980,801.37		80,980,801.37
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是杨先进、焦彩红。

其他说明：

本公司控股股东

控股股东名称	关联关系	类型	对本公司持股比例%	对本公司表决权比例%
杨先进	股东	自然人	45.40	45.40
焦彩红	股东	自然人	2.97	2.97

说明：杨先进、焦彩红夫妇合计持有公司48.37%的股份，对公司构成共同控制。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无。

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
李竞舟	董事及副总经理，通过合顺投资持有公司股份
王博	董事及副总经理、董事会秘书，通过合顺投资持有公司股份
林丽彬	独立董事
张志勇	独立董事
李洪斌	独立董事
段歆光	财务总监及副总经理，通过合顺投资持有公司股份

刘树林	副总经理
郑林	副总经理
叶子红	监事，通过合顺投资持有公司股份
牙华政	监事，通过合顺投资持有公司股份
肖奔	监事
广东银禧科技股份有限公司	独立董事张志勇担任独立董事
深圳市农产品股份有限公司	独立董事张志勇担任独立董事
敬良才	前董事及总经理，通过合顺投资持有公司股份
王玲	前董事
马君显	前独立董事
李忠轩	前独立董事
曾庆民	前独立董事
江三红	前监事
陈钦刚	前监事，通过合顺投资持有公司股份
谢吉斌	前董事会秘书及副总经理，持有公司 1.13%股份
新余德康投资管理有限公司	前董事会秘书及副总经理谢吉斌持股 13.33%
深圳市瑞曜科技有限公司	前独立董事马君显持股 80%，并担任董事长
深圳市慧智生命科技有限公司	前独立董事马君显持股 80%，并担任执行董事
前海商桥金融控股（深圳）有限公司	前独立董事李忠轩持股 100%，并担任执行董事及总经理
东莞市展琦股权投资合伙企业（有限合伙）	前董事敬良才配偶持股 60%
深圳市众鸿科技股份有限公司	前独立董事马君显担任董事
深圳市聚飞光电股份有限公司	前独立董事马君显担任董事
深圳市杰美特科技股份有限公司	前董事王玲担任监事
广东旭业光电科技股份有限公司	前董事王玲担任董事
长沙巨星轻质建材股份有限公司	前董事王玲担任董事
深圳市三合通发精密五金制品有限公司	前董事王玲担任董事
武汉晶泰科技股份有限公司	前董事王玲担任董事
南昌百特生物高新技术股份有限公司	前董事王玲担任董事
山东机客网络技术有限公司	前董事王玲担任董事
北京掌上维度科技股份有限公司	前董事王玲担任董事
博白县城北龙翔电子厂	实际控制人杨先进妹夫李强为龙翔电子厂主要管理人员之一

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
博白县城北龙翔电子厂	委托加工				1,331,435.20
深圳市聚飞光电股份有限公司	委托加工	4,108,426.45	27,000,000.00	否	0.00

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
博白县城北龙翔电子厂	销售辅料		85,018.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨先进、焦彩红	40,000,000.00	2014年03月13日		否
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红	9,350,000.00	2017年07月06日		否
杨先进、焦彩红	100,000,000.00	2015年07月10日	2020年07月10日	否
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红	80,000,000.00	2016年11月17日	2019年11月16日	否
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红	55,000,000.00			否
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红	150,000,000.00	2017年09月04日	2018年09月03日	否
杨先进、焦彩红	150,000,000.00	2018年03月03日	2021年03月03日	否

关联担保情况说明

上述担保金额40,000,000说明：保证人的保证责任期间为自担保书生效之日起至借款、垫款或其他债务履行期届满之日起另加两年。

上述担保金额9,350,000说明：金额为美元；杨先进、焦彩红签署的保证函，是连续的保证书，自签署之日起生效，并持续充分有效；东莞市铭庆电子有限公司签署的保证函，自签署之日起生效，并在以下日期中较早者发生时终止：（1）最后一个还款日起满两年之日；（2）借款人在贷款协议项下所有应付金额都以令贵行满意的方式偿还给贵行之日。

上述担保金额55,000,000说明：保证期间按单笔贸易融资业务起始日起至该笔债务履行期限届满之日后两年止。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,170,694.17	2,431,644.87

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市聚飞光电股份有限公司	2,898,455.97	2,689,635.12

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本性承诺:

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	15,789,920.10	43,148,858.74

(2) 经营性租赁承诺:

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额（元）	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	6,441,672.00	3,823,453.38
资产负债表日后第2年	5,765,890.00	2,919,140.00
资产负债表日后第3年	5,422,386.00	2,628,308.57
以后年度	3,607,856.00	2,163,494.29
合计	21,237,804.00	11,534,396.24

截至2018年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

诉讼：

公司向广东电白二建集团有限公司关于2016年1月19日签订通信元器件合同生产项目结算书中提及的赔偿情况提出索赔。于2018年7月5日收到广东省东莞市第一人民法院出具的民事判决书【（2018）粤1971民初3691号】，一审判决广东电白二建集团有限公司应于判决生效之日起五日内向铭普光磁支付索赔款人民币3192506.56元及利息，本案受理费48510.09元由广东电白二建集团有限公司负担。广东电白二建集团有限公司不服一审判决于2018年7月31日向东莞市中级人民法院提出上诉。

股权激励计划：

1、公司于2018年3月1日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司<第一期股权激励计划(草案)>及其摘要的

议案》，公司拟对部分高级管理人员、公司及子公司中高层管理人员和核心技术（业务）骨干授予股票期权，本次股权激励计划拟向激励对象授予的股票期权数量为800万份，约占本次激励计划草案公告时公司股本总额14,000万股的5.71%。其中首次授予651万份，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的4.65%，占本激励计划股票期权授予总数的81.38%；预留149万份，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的1.06%，占本激励计划股票期权授予总数的18.62%。

2、2018年3月23日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<第一期股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期股权激励计划考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会负责办理公司第一期股权激励计划相关事宜的议案》，公司第一期股权激励计划获得批准，并授权公司董事会办理本次股权激励计划相关事宜。

3、2018年4月4日，公司第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过《关于调整第一期股权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》及《关于公司第一期股权激励计划首次授予相关事项的议案》。由于1名激励对象离职的原因，首次授予的激励对象人数由原103名调整为102名，首次授予的股票期权数量由原651万份调整为648万份，预留149万份不变。

4、2018年5月10日，公司完成第一期股权激励计划首次授予登记，向102名激励对象完成了共计648万份股票期权的授予登记工作。

5、2018年6月25日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《关于终止实施第一期股权激励计划的议案》等议案，公司拟终止实施第一期股权激励计划。

6、2018年7月12日召开了公司2018年第三次临时股东大会，公司主要股东考虑到美国对国内主要通信企业“中兴通讯”解禁将可能对公司业务带来积极影响，以及股权激励主动取消所形成的会计处理可能造成公司业绩大幅波动等因素，原股权激励计划继续实施可能对公司业务产生积极效应，故对《关于终止实施第一期股权激励计划的议案》等三项议案投了弃权票，议案均未获得通过，公司第一期股权激励计划将继续实施。

子公司、分公司：

公司子公司东莞铭天产业投资有限公司于2018年8月2日成立，深圳分公司于2018年8月10日成立。

截至2018年8月20日（董事会批准报告日），本公司不存在除以上事项外应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

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

(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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

采用总额法计入当期损益的政府补助情况：

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
2015年度东莞市“机器换人”专项资金应用项目（第五批）资金	财政拨款	2,463,700.00		营业外收入	与收益相关
2016年度企业研究开发省级财政补助项目资金	财政拨款	2,386,800.00		营业外收入	与收益相关
2015年度东莞市专利奖奖励资金	专利资金奖励	100,000.00		营业外收入	与收益相关
2016年东莞市标准化成果及技术标准示范项目资助资金	专项资金奖励	102,000.00		营业外收入	与收益相关
中央财政2016年度外经贸发展专项资金（外贸中小企业开拓市场项目）	专项资金奖励	75,872.00		营业外收入	与收益相关
2017年知识产权工作专项资金（第一批）	专项资金奖励	50,000.00		营业外收入	与收益相关
东莞市作品著作权登记资助	著作权补助	1,600.00		营业外收入	与收益相关
东莞市人力资源局就业失业监测补贴	失业补贴	1,000.00		营业外收入	与收益相关
东莞市作品著作权登记资助	著作权补助		1600.00	其他收益	与收益相关
东莞市人力资源局就业失业监测补贴	失业补贴		1000.00	其他收益	与收益相关
中央财政2017年外经贸发展专项资金外贸中小企业开拓市场项目专项资金	专项资金奖励		31,095.00	其他收益	与收益相关
2016年度东莞市专利奖奖励资金	专利资金奖励		200,000.00	其他收益	与收益相关
2016年度东莞市“机器换人”专项资金应用项目（第三批）资金	财政拨款		464,500.00	其他收益	与收益相关
2017年度企业研究开发省级财政补助项目资金（第一批）	财政拨款		1,748,032.00	其他收益	与收益相关
失业保险支持企业稳定岗位	稳岗补贴		90,000.00	其他收益	与收益相关

资金					
合计		5,180,972.00	2,536,227.00		

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	650,977,327.22	100.00%	18,964,969.84	2.91%	632,012,357.38	592,386,974.68	100.00%	15,413,774.20	2.60%	576,973,200.48
合计	650,977,327.22	100.00%	18,964,969.84	2.91%	632,012,357.38	592,386,974.68	100.00%	15,413,774.20	2.60%	576,973,200.48

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	493,512,430.89	14,805,372.93	3.00%
1 至 2 年	11,085,542.57	2,217,108.51	20.00%
2 至 3 年	3,884,976.80	1,942,488.40	50.00%
合计	508,482,950.26	18,964,969.84	

确定该组合依据的说明：

无。

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：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,551,195.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 253,584,759.88 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,607,542.8 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期内，未发生因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期内，未发生转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,768,357.05	100.00%	10,438.97	0.10%	10,757,918.08	4,125,972.13	100.00%	10,438.97	0.25%	4,115,533.16
合计	10,768,357.05	100.00%	10,438.97	0.10%	10,757,918.08	4,125,972.13	100.00%	10,438.97	0.25%	4,115,533.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,045,151.08	10,438.97	0.51%

确定该组合依据的说明：

无。

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

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
押金、保证金	4,896,639.13	--	--
员工借支款	2,078,534.84		
政府补助	1,748,032.00	--	--
合计	8,723,205.97	--	--

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
保证金、押金	4,896,639.13	3,205,306.64
员工备用金	2,078,534.84	868,470.64
政府补助	1,748,032.00	0.00
其他	2,045,151.08	52,194.85
合计	10,768,357.05	4,125,972.13

(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
A	专项资金	1,953,000.00	3 个月内	18.14%	
B	政府补助	1,748,032.00	1 个月内	16.23%	
C	履约保证金	1,050,000.00	3 个月以上 1 年以下	9.75%	
D	保证金	757,500.00	1 个月内	7.03%	
E	保证金	352,500.00	4-5 年	3.27%	
合计	--	5,861,032.00	--	54.43%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

东莞市科学技术局粤财工	2017 年度企业研究开发省级财政补助项目资金（第一批）	1,748,032.00	1 个月内	已于 2018.7.3 收回全额 1,748,032.00 元
合计	--	1,748,032.00	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期内，未发生因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期内，未发生转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

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	256,469,900.00		256,469,900.00	256,469,900.00		256,469,900.00
合计	256,469,900.00		256,469,900.00	256,469,900.00		256,469,900.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
香港铭普实业有限公司	3,174,700.00			3,174,700.00		
东莞市铭庆电子有限公司	223,295,200.00			223,295,200.00		
泌阳县铭普电子有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	256,469,900.00			256,469,900.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

无。

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	761,872,331.82	668,819,280.80	732,275,226.83	616,050,589.25
其他业务	437,091.36	275,082.90	764,780.29	223,389.19
合计	762,309,423.18	669,094,363.70	733,040,007.12	616,273,978.44

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,671,056.74	
合计	1,671,056.74	

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

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）	2,536,227.00	与收益相关的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	528,047.94	以公允价值计量的金融资产的公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,467.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,401,323.48	主要是投资收益
减：所得税影响额	968,569.64	
合计	5,488,561.29	--

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	0.83%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31%	0.02	0.02

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

无。

4、其他

无。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有公司董事长签名的公司2018年半年度报告文本。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。